



STADT MEERBUSCH

Straßenreinigung

Betriebskostenabrechnung

2016

aufgestellt am 22.09.2017

vom

Fachbereich 5 - Straßen und Kanäle -

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1.	Endergebnis.....	3
1.1.	Betriebsergebnis gesamt.....	3
1.2.	Ergebnis nach Straßengruppen.....	3
1.3.	Ergebnis Kostendeckungsgrad.....	4
1.4.	Ergebnis Gemeindeanteil	4
1.5.	Vortrag des Betriebsergebnisses	4
1.5.1.	Allgemeines	4
1.5.2.	Verfahrensweise	4
2.	Vergleich mit Kalkulation	4
2.1.	Kostenseite	4
2.2.	Erlösseite	5
2.2.1.	Gebührensätze	5
2.3.	Kostendeckungsgrad nach Straßengruppen	6
3.	Vergleich mit Vorjahren	7
3.1.	Betriebsergebnisse der letzten Jahre	7
4.	Erläuterungen	8
4.1.	Kostenarten.....	8
4.1.1.	Personalkosten	8
4.1.2.	Direkte Sach- und Betriebskosten	8
4.1.2.1	Straßenreinigungskosten.....	8
4.1.2.2	Winterdienst.....	9
4.1.3.	Interne Leistungsbeziehungen	9
4.1.4.	Kalkulatorische Kosten	9
4.1.4.1	Abschreibung.....	9
4.1.4.2	Verzinsung des Anlagekapitals	9
4.2.	Erlöse.....	10
4.2.1.	Straßenreinigungsgebühren	10
4.2.2.	Allgemeinanteil	10
4.3.	Umlage der Vorkostenstellen.....	10

Anlagen

1. Straßenreinigung Betriebskostenabrechnung 2016
2. Personalkosten
3. Sach- und Betriebskosten hier: Straßenreinigung durch Unternehmer
4. Sach- und Betriebskosten hier: Winterdienst
5. Interne Leistungsbeziehungen
6. Einnahmen

Betriebskostenabrechnung 2016

1. ENDERGEBNIS

1.1. Betriebsergebnis gesamt

Die Betriebskostenabrechnung 2016 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

Gebührenrelevante Gesamtkosten	765.108,04 €
Verteilungsfähige Kosten (81%)	617.464,11 €
./.. Betriebsergebnis aus Vorjahren (Unterdeckung)	<u>-69.376,24 €</u>
Umlagefähige Kosten	686.840,35 €
Erlöse	<u>703.167,89 €</u>
Betriebsergebnis	<u>3.240,25 €</u>

Es handelt sich um ein positives Betriebsergebnis.

Die Straßenreinigung ist eine städtische Einrichtung im Sinne des § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG) NRW, die durch Gebühren zu finanzieren ist. Allerdings ist ein Kostenanteil für die Allgemeinheit in Abzug zu bringen. Nach dem Ergebnis liegt der Anteil der Allgemeinheit bei 8,10% statt, wie in der Gebührenkalkulation geplant, bei 19%.

(siehe Anlage 1 – Betriebsabrechnungsbogen)

1.2. Ergebnis nach Straßengruppen

Unter Berücksichtigung des jeweiligen Kostendeckungsgrades, den der Rat am 30.11.2006 für die Straßengruppen festgelegt hat, ergeben sich folgende Über- bzw. Unterdeckungen:

Überdeckung / Unterdeckung (-)

Anliegerstraßen	10.249,86 €
Innerörtliche Straßen	-16.398,19 €
Überörtliche Straßen	8.795,84 €
Fußgängerzonen	592,74 €
Überdeckung insgesamt	<u>3.240,25 €</u>

Das Betriebsergebnis beträgt 3.240,25 €.

1.3. Ergebnis Kostendeckungsgrad

Getrennt nach den Straßengruppen ergeben sich folgende Kostendeckungen:

Straßengruppe	Ergebnis
Anliegerstraßen	107,51%
Innerörtliche Straßen	89,89%
Überörtliche Straßen	86,47%
Fußgängerzonen	38,38%
insgesamt	91,90%

1.4. Ergebnis Gemeindeanteil

Der in der Kalkulation geplante Gemeindeanteil von 19% hat sich in der Höhe, um die Differenz zwischen den vorgetragenen Betriebsergebnissen aus Vorjahren in Höhe von -82.463,53 € und der festgestellten Überdeckung in Höhe von 3.240,25 € verringert und beläuft sich daher auf 8,10%.

1.5. Vortrag des Betriebsergebnisses

1.5.1. Allgemeines

Durch die Änderung des § 6 Abs. 2 Satz 3 KAG NRW (in Kraft getreten am 21.12.2011) sind Kostenüberdeckungen eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre (bisher drei Jahre) auszugleichen. Kostenüberdeckungen müssen, Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden. Das bedeutet, dass das Betriebsergebnis 2016 vorgetragen werden muss. Der Ausgleich kann frühestens bei der Gebührenkalkulation 2018 und muss spätestens bei der Kalkulation 2020 durchgeführt werden.

1.5.2. Verfahrensweise

Die Ergebnisse der Straßengruppen

Anliegerstraßen	10.249,86 €
Innerörtliche Straßen	-16.398,19 €
Überörtliche Straßen	8.795,84 €
Fußgängerzonen	<u>592,74 €</u>
insgesamt	3.240,25 €

müssen bzw. sollen, wie gesetzlich vorgebeschrieben, vorgetragen werden. Daher ist bei der Gebührenkalkulation 2018 zu entscheiden, in welcher Höhe die Über- bzw. Unterdeckungen in die Jahre 2018, 2019 und 2020 vorgetragen werden.

2. VERGLEICH MIT KALKULATION

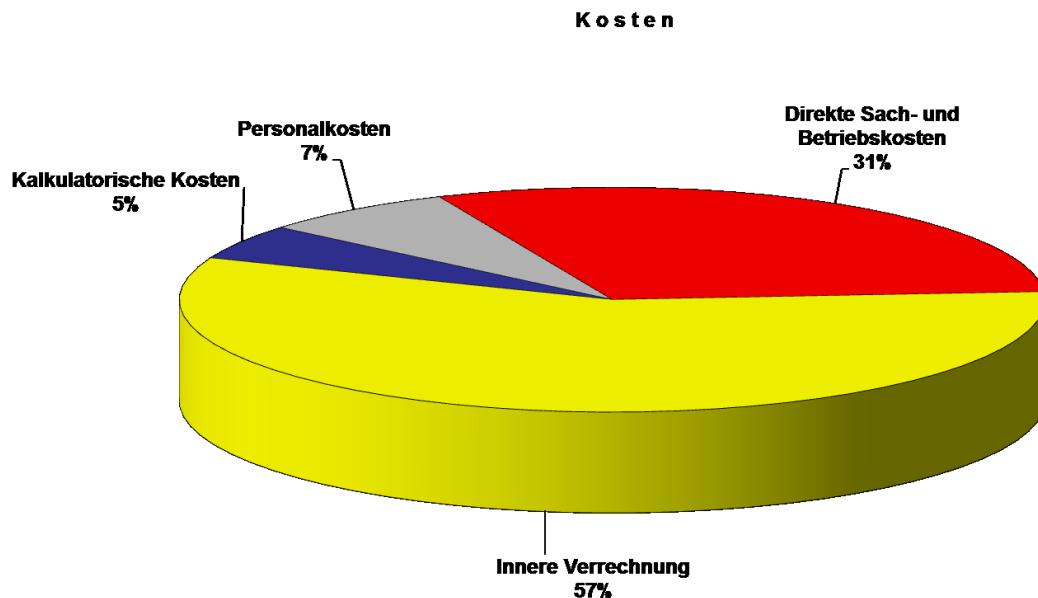
2.1. Kostenseite

Kalkulation	865.550,82€	Ergebnis	899.148,35€	Differenz 3,88%
-------------	-------------	----------	-------------	-----------------

Die Gesamtkosten belaufen sich auf 899.148,35 € und liegen damit 33.597,53 € über der Gebührenkalkulation. Die umlagefähigen Kosten belaufen sich auf 686.840,35 € und liegen damit -39.658,72 € unter der Gebührenkalkulation in Höhe von 726.499,07 €. Unter Ziff. 4.1. ff. werden Abweichungen in einzelnen Kostenarten näher erläutert.

Durch die Kosten- und Leistungsrechnung wird eine verursachungsgerechte Zuordnung der relevanten Kosten und mit Hilfe entsprechender Endkostenstellen eine genaue Ermittlung der nicht gebührenrelevanten Kosten vorgenommen. Daneben beeinflusst auch die laufende Rechtsprechung und die Kommentierung zum Gebührenrecht das Ergebnis.

Zur Information nachstehend ein Überblick über die einzelnen Kostenarten und deren Anteil an den Gesamtkosten:



Die Innere Verrechnung und die direkten Sach- und Betriebskosten (Unternehmerleistungen) sind die beiden größten Kostenfaktoren.

(siehe Anlage 1 – Betriebsabrechnungsbogen)

2.2. Erlösseite

Kalkulation	726.499,07 €	Ergebnis	703.167,89 €	Differenz -3,21%
-------------	--------------	----------	--------------	------------------

Die Erlöse betragen insgesamt 703.167,89 € und liegen -23.331,18 € unter der Kalkulation.

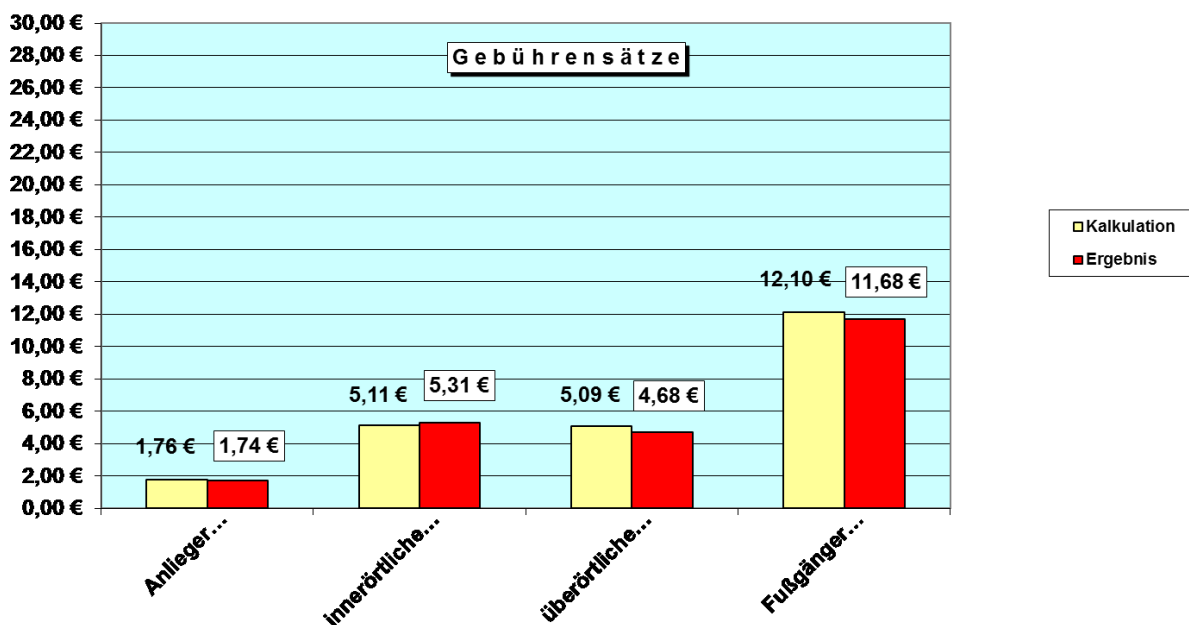
(siehe Anlage 1 – Betriebsabrechnungsbogen)

2.2.1. Gebührensätze

Nachfolgend ein Vergleich der für 2016 festgesetzten Gebührensätze pro Frontmeter mit den Gebührensätzen, die sich nach der Betriebsabrechnung hätten ergeben müssen:

Straßengruppe	Kalkulation	Ergebnis	Abweichung	
Anliegerstraßen	1,76 €	1,74 €	-0,02 €	-1,1%
Innerörtliche Straßen	5,11 €	5,31 €	0,20 €	3,9%
Überörtliche Straßen	5,09 €	4,68 €	-0,41 €	-8,1%
Fußgängerzonen	12,10 €	11,68 €	-0,42 €	-3,5%
Durchschnittssatz	3,05 €	2,97 €	-0,08 €	-2,7%

Das nachfolgende Diagramm verdeutlicht die Abweichungen bei den einzelnen Straßengruppen:

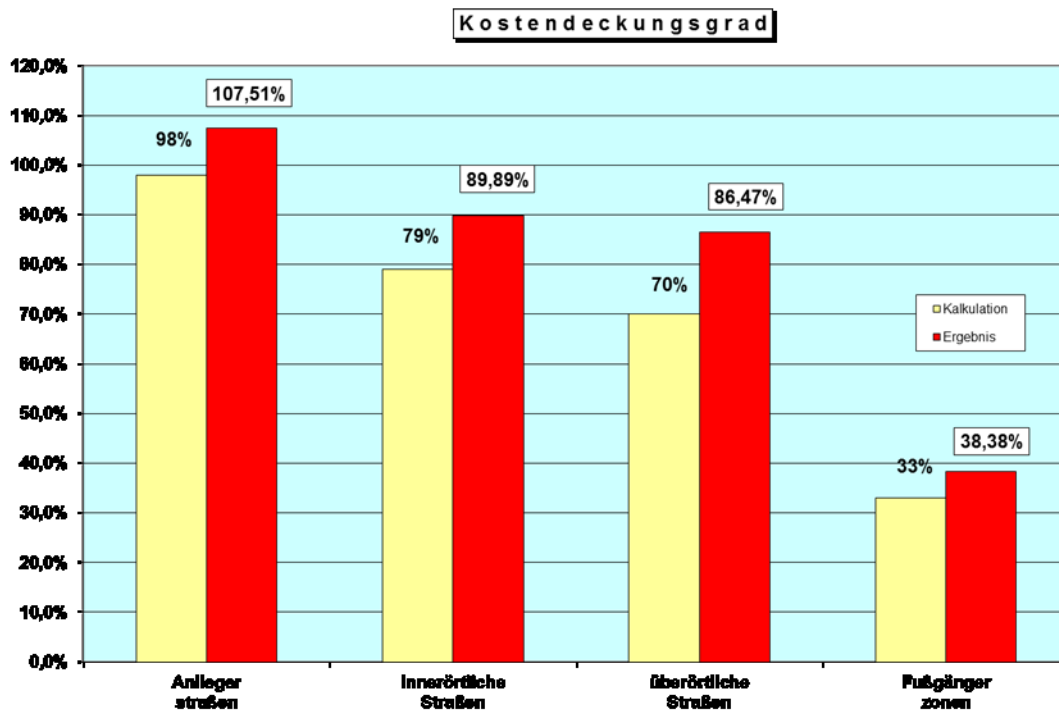


2.3. Kostendeckungsgrad nach Straßengruppen

Nachfolgend eine Gegenüberstellung der kalkulierten zu den erreichten Kostendeckungsgraden. Die Betriebsergebnisse aus Vorjahren wurden hierbei nicht berücksichtigt:

	Kalkulation	Ergebnis
Gesamtkosten	81%	91,90%
Anliegerstraßen	98,0%	107,51%
Innerörtliche Straßen	79,0%	89,89%
Überörtliche Straßen	70,0%	86,47%
Fußgängerzonen	33,0%	38,38%
Gemeindeanteil	19%	8,10%

Zur Verdeutlichung der Tabelle nachstehendes Diagramm:



2.4. Vergleich mit Vorjahren

Betriebsergebnisse der letzten Jahre

Jahr	Überdeckung €	Unterdeckung €
1999	18.369,12	
2000	88.221,81	
2001	62.414,46	
2002	11.545,95	
2003		-14.612,40
2004		-19.310,10
2005		-24.686,24
2006	20.621,37	
2007	33.525,48	
2008	1.191,97	
2009		-41.799,20
2010		-194.819,91
2011		-36.647,48
2012		-22.101,69
2013		-121.379,51
2014	61.613,71	
2015	13.032,31	
2016	3.240,25	

Seit dem Haushaltsjahr 1999 werden Über- und Unterdeckungen an die Gebührenpflichtigen weitergegeben. Wie hier zu verfahren ist s. Ziff. 1.5.2.

Die Gründe für die Abweichung von der Gebührenkalkulation werden unter Ziff. 4.1. ff. näher erläutert.

3. ERLÄUTERUNGEN

3.1. Kostenarten

Die Kostenarten sind einzeln in dem beigefügten Betriebsabrechnungsbogen bzw. in dessen Anlagen aufgeschlüsselt.

3.1.1. Personalkosten

Kalkulation	64.134,00 €	Ergebnis	69.851,09 €	Differenz 8,91%
-------------	-------------	----------	-------------	-----------------

Die Personalkosten weichen insgesamt um 5.717,09 € von der kalkulierten Summe ab und liegt in den schwer vorhersehbaren tariflichen Erhöhungen begründet.

(siehe Anlage 2 - Personalkosten)

3.1.2. Direkte Sach- und Betriebskosten

Kalkulation	290.960,00 €	Ergebnis	272.718,07 €	Differenz -6,27%
-------------	--------------	----------	--------------	------------------

Zu den direkten Sach- und Betriebskosten zählen die Straßenreinigungskosten, die aufgrund von Unternehmerverträgen zu zahlen sind, die Kosten für den Winterdienst und die Kosten für die Unterhaltung und Ergänzung der ausschließlich für die Straßenreinigung vorgehaltenen Geräte.

Aufwand für Fahrzeuge und Geräte, die nur teilweise der Straßenreinigung zur Verfügung stehen, wird über „Innere Verrechnung“ (s. Ziff. **Fehler! Verweisquelle konnte nicht gefunden werden.**) vom Bauhof in Rechnung gestellt.

Die Abweichung von insgesamt -18.241,93 € gegenüber der Gebührenkalkulation wird bei den einzelnen Kostenarten erläutert.

3.1.2.1 Straßenreinigungskosten

Kalkulation	212.430,00 €	Ergebnis	214.766,46 €	Differenz 1,10%
-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

Die Straßenreinigungskosten wurden mit 227.760,00 € kalkuliert, wovon 212.430,00 € auf die gebührenrelevanten Anlagen entfallen. Im Ergebnis betragen die Straßenreinigungskosten 239.462,37 €, mit einem gebührenrelevanten Anteil von 214.766,46 € 214.766,46 €. Die gebührenrelevanten Straßenreinigungskosten liegen demnach 2.336,46 € 2.336,46 € über der Kalkulation. Für Sondereinsätze bei der Fahrbahnreinigung wurden 4.122,67 kalkuliert, jedoch 8.001,65 € abgerechnet. Der Unterschied beträgt 3.878,98 €. Die regelmäßige Wildkrautbeseitigung durch den Unternehmer beträgt in der Kalkulation 10.161,83 €. Die Abrechnung beträgt 2.796,50 €, was zu einer Abweichung von -7.365,33 € führt. Die gebührenrelevanten Kosten für die Entsorgung des Straßenkehrichts aus der Handreinigung wurden mit 12.342,05 € kalkuliert, betragen jedoch tatsächlich 18.134,83 € (+5.792,78 €). Das liegt darin begründet, dass die Reinigung von Hand durch Umorganisation intensiviert werden konnte und demzufolge mehr Straßenkehricht anfiel.

(siehe Anlage 3 – Sach- und Betriebskosten, hier: Straßenreinigung durch Unternehmer)

3.1.2.2 Winterdienst

Kalkulation	62.600,00 €	Ergebnis	33.180,19 €	Differenz -47,00%
-------------	-------------	----------	-------------	-------------------

Die Kosten für den Winterdienst unterschreiten die Kalkulation um -29.419,81 €.

Ursache ist hier in erster Linie der milde Winter und daraus resultierend ein verminderter Bedarf an Streumitteln und Reparaturen und ein geringerer Einsatz der Unternehmer beim Winterdienst auf Radwegen.

(siehe Anlage 4 – Sach- und Betriebskosten, hier: Winterdienst)

3.1.3. Interne Leistungsbeziehungen

Kalkulation	467.484,16 €	Ergebnis	509.343,17 €	Differenz 8,95%
-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

Das Ergebnis der Kosten der Internen Leistungsbeziehungen weicht um 41.859,01 € von der Kalkulation ab. Mit Hilfe der Kosten- und Leistungsrechnung werden die von anderen Bereichen der Stadt erbrachten Leistungen dem Straßenreinigungsbetrieb in Rechnung gestellt. Die Rechnungsbeträge wurden von der Kämmerei, dem SB11 und dem SIM kalkuliert und abgerechnet. Die größte Abweichung (40.439,92 €) ist bei der Straßenreinigung durch den Baubetriebshof zu verzeichnen. Der Grund dafür ist eine höhere Anzahl an Arbeitsstunden als in der Kalkulation angenommen.

(siehe Anlage 5 – Interne Leistungsbeziehungen)

3.1.4. Kalkulatorische Kosten

Kalkulation	42.972,66 €	Ergebnis	47.236,02 €	Differenz 9,92%
-------------	-------------	----------	-------------	-----------------

In der Summe sind die kalkulatorischen Kosten um 4.263,36 € gegenüber der Kalkulation gesunken. Unter der Position „Kalkulatorische Kosten“ werden nur noch die Kosten derjenigen Fahrzeuge und Geräte verbucht, die ausschließlich für die Straßenreinigung eingesetzt werden. Die übrigen Kosten werden über die „Internen Leistungsbeziehungen“ (vgl. Ziff. 4.1.3.) abgerechnet. Im nachfolgenden Text werden die kalkulatorischen Kosten im Einzelnen dargestellt.

3.1.4.1 Abschreibung

Kalkulation	32.116,02 €	Ergebnis	35.550,81 €	Differenz 10,69%
-------------	-------------	----------	-------------	------------------

Die Kosten für die kalkulatorische Abschreibung, die nach dem Wiederbeschaffungszeitwert berechnet werden, steigen um 3.434,79 €.

3.1.4.2 Verzinsung des Anlagekapitals

Kalkulation	10.856,64 €	Ergebnis	11.685,20 €	Differenz 7,63%
-------------	-------------	----------	-------------	-----------------

Das tatsächliche Anlagekapital wurde auf Basis der Restbuchwerte der Anschaffungskosten mit 6,0% verzinst. Die Zinsen sinken gegenüber der Kalkulation um 828,56 €. Diese Senkung ergibt sich aus dem Unterschied zwischen kalkulierten und tatsächlichen Beschaffungskosten.

3.2. Erlöse

3.2.1. Straßenreinigungsgebühren

Kalkulation	726.499,07 €	Ergebnis	703.167,89 €	Differenz -3,21%
-------------	--------------	----------	--------------	------------------

Bei den Straßenreinigungsgebühren sind -23.331,18 € weniger Einnahmen zu verzeichnen als in der Kalkulation angenommen. Das liegt darin begründet, dass die kalkulierten Veranlagungsmeter unter den tatsächlichen liegen.

(siehe Anlage 6 – Einnahmen)

3.2.2. Allgemeinanteil

Kalkulation	155.513,37 €	Ergebnis	147.643,93 €	Differenz 5,33%
-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

Der Anteil der Allgemeinheit liegt bei 147.643,93. Er ergibt sich aus der Differenz zwischen den gebührenrelevanten Gesamtkosten in Höhe von 765.108,04 € und den verteilungsfähigen Kosten in Höhe von 617.464,11 €.

3.3. Umlage der Vorkostenstellen

Durch die Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung ist es möglich, die nicht unmittelbar zuzuordnenden Kosten zunächst auf Vorkostenstellen zu buchen und im Wege der Umlage nach sachgerechten Schlüsseln auf die Hauptkostenstellen und somit die einzelnen Straßengruppen zu verteilen. Folgende Umlageschlüssel wurden gewählt:

Allgemeine Verwaltungskosten (7000)	nach Kosten
Winterdienst von Hand (5903)	nach Streulänge
Winterdienst Radwege (5902)	nach Streulänge
Winterdienst Fahrbahn (5901)	nach Streulänge
Straßenreinigung von Hand (5803)	nach Stunden
Straßenreinigung Radwege (5802)	nach Kehrfläche
Straßenreinigung Fahrbahn (5801)	nach wöchentlichen Kehrlängen
Fahrzeuge und Geräte (5000)	nach Kosten

Meerbusch, 22.09.2017

gez.

Hartl

Anlagen

1. Straßenreinigung Betriebskostenabrechnung 2016
2. Personalkosten
3. Sach- und Betriebskosten hier: Straßenreinigung durch Unternehmer
4. Sach- und Betriebskosten hier: Winterdienst
5. Interne Leistungsbeziehungen
6. Einnahmen

Kosten- und Erlösarten	Gebühren- kalkulation	Wirtschafts- rechnung	Gebühren- aufwand	Anlieger- straßen	innerörtliche Straßen	überörtliche Straßen	Fußgänger- zonen	Reinigung nicht geb.relevant	Fahrzeuge Geräte	Reinigung Fahrbahn	Reinigung Radwege	Reinigung von Hand	Winter- dienst Fahrbahn	Winter- dienst Radwege	Winter- dienst von Hand	Allgem. Verwaltung
	2016	2016	insgesamt 1100-1400	1100	1200	1300	1400	1800	5000	5801	5802	5803	5901	5902	5903	7000
I. Kosten																
A Personalkosten	64.134,00	69.851,09														69.851,09
B Direkte Sach- und Betriebskosten	290.960,00	272.718,07	196.631,63	80.098,08	76.272,36	38.163,82	2.097,37	24.695,92				18.134,83	14.859,36	16.182,38		2.213,96
C Interne Leistungsbeziehungen	467.484,16	509.343,17						32.179,48	6.454,51			264.357,06	50.819,97	17.564,26	39.632,56	98.335,33
D Kalkulatorische Kosten	42.972,66	47.236,02							47.236,02							
E Interne Leistungsverrechnung																
Gesamtsumme Kosten vor Umlage	865.550,82	899.148,35	196.631,63	80.098,08	76.272,36	38.163,82	2.097,37	56.875,40	53.690,53			282.491,89	65.679,33	33.746,64	39.632,56	170.400,38
Umlage Allgemeine Verwaltungskosten nach Kosten (7000)			45.977,63	18.729,03	17.834,48	8.923,70	490,42	13.298,96	12.554,25			66.054,01	15.357,55	7.890,85	9.267,13	-170.400,38
Umlage Winterdienst von Hand nach Streulänge (5903)			44.929,52		31.207,43	13.722,09		3.970,17							-48.899,69	
Umlage Winterdienst Radwege nach Streulänge (5902)			21.193,34	2.545,52	9.323,30	8.197,98	1.126,55	20.444,15							-41.637,49	
Umlage Winterdienst Fahrbahn nach Streulänge (5901)			70.101,41	48.691,48	21.409,93			10.935,47								
Umlage Straßenreinigung von Hand nach Stunden (5803)			334.892,04	123.133,02	124.870,79	46.919,64	39.968,58	13.653,86								
Umlage Straßenreinigung Radwege nach Kehrfäche (5802)																
Umlage Straßenreinigung Fahrbahn nach wöchentl. Kehrlänge (5801)																
Umlage Fahrzeuge und Geräte nach Kosten (5000)			51.382,48	20.930,70	19.930,99	9.972,72	548,07	14.862,30	-66.244,78							
G Umlage Vorkostenstellen			568.476,41	165.338,27	251.858,46	109.146,05	42.133,63	77.164,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtkosten nach Straßenarten	799.548,91		765.108,04	245.436,36	328.130,82	147.309,87	44.231,00	134.040,31								
II. Erlöse																
A Nebenerlöse																
B Straßenreinigungsgebühren	726.499,07	703.167,89	703.167,89	263.872,38	294.944,09	127.375,12	16.976,30									
Summe der Erlöse	726.499,07	703.167,89	703.167,89	263.872,38	294.944,09	127.375,12	16.976,30									
Überdeckung/ Unterdeckung (-)	-73.049,84		-61.940,15	18.436,02	-33.186,73	-19.934,75	-27.254,70	-134.040,31								
Verteilungsfähige Kosten in %	80,5%		81%	98%	79%	70%	33%									
Verteilungsfähige Kosten in €	644.035,54		617.464,11	240.527,63	259.223,34	103.116,91	14.596,23									
Vortrag des Betriebsergebnisses 2012	-13.087,29		-13.087,29	-12.054,70				-1.032,59								
Vortrag des Betriebsergebnisses 2013	-69.376,24		-69.376,24	-1.040,19	-52.118,94	-15.462,37	-754,74									
Vortrag des Betriebsergebnisses 2014																
Umlagefähige Kosten in €	726.499,07		686.840,35	253.622,52	311.342,28	118.579,28	16.383,56									
Betriebsergebnis (Erlöse ./ umlagefähige Kosten)			3.240,25	10.249,86	-16.398,19	8.795,84	592,74	-134.040,31								
IV Kostendeckungsgrad	81%		91,90%	107,51%	89,89%	86,47%	38,38%									

Betriebskostenabrechnung

Personalkosten

A. Personalkosten						
Ifd. Nr.	Stellenplan Nr.	Personalkosten Besoldung/ Vergütung incl Vers.	Anteil Straßenreinigung		A u f t e i l u n g a u f	
			in % * 1)	Ifd. Kosten in €	Beamte	Tarifbeschäftigte
1	050 XX XXXX	36.944,26	3,00%	1.108,33	1.108,33	
2	050 XX XXXX	36.377,23	3,00%	1.033,55	1.033,55	
3	050 XX XXXX	79.740,01	3,00%	2.392,20		2.392,20
4	050 XX XXXX	60.624,39	5,00%	3.031,22	3.031,22	
5	050 XX XXXX	67.469,82	10,00%	6.746,98		6.746,98
6	050 XX XXXX	41.064,32	50,00%	20.532,16	20.532,16	
7	050 XX XXXX	57.761,03	20,00%	11.552,21		11.552,21
8	050 XX XXXX	42.687,88	25,00%	10.671,97	10.671,97	
Summen:		420.743,54		57.068,62	36.377,23	20.691,39
* 1) Die Personalanteile wurden geschätzt.						
B. Zuführungen an Pensions- und Beihilferückstellungen						
Ifd. Nr.	Stellenplan Nr.	Gesamt-Anteil in %	Rückstellungen			
			Pensions-rückstellungen	Beihilfe-rückstellungen	Rückstellungen insgesamt	
1	050 XX XXXX	3,00%	560,52	105,33	665,85	
2	050 XX XXXX	3,00%	1.267,32	141,15	1.408,47	
3	050 XX XXXX	50,00%	3.178,50	778,50	3.957,00	
4	050 XX XXXX	25,00%	5.016,75	935,50	5.952,25	
5	050 XX XXXX	5,00%	635,25	163,65	798,90	
Summe			10.658,34	2.124,13	12.782,47	
Summe A + B					69.851,09	

Kostenarten	Kalkulation (gebühren- relevante Kosten)	gebühren- relevante Kosten	Anlieger- straßen 1100	Innerörtliche Straßen 1200	Überörtliche Straßen 1300	Fußgänger- zonen 1400	Reinigung Fahrbahn 5801	Reinigung Radwege 5802	Reinigung von Hand 5803	Reinigung nicht geb.relevant 1800
1. Kosten der Fahrbahnreinigung Unternehmer										
Kehrlängen in m		260.924 m	157.893 m	70.801 m	32.230 m					9.325 m
Fahrbahnreinigung Unternehmerkosten brutto in €	166.184,05	166.551,09 €	72.254,13 €	64.799,13 €	29.497,83 €					7.025,76 €
Sondereinsätze	4.122,67	8.001,65 €	4.925,55 €	2.255,34 €	820,76 €					3.058,72 €
Sonstige Kosten der Fahrbahnreinigung lt. BAB										
insgesamt	168.237,49 €	174.552,74 €	77.179,68 €	67.054,47 €	30.318,59 €					10.084,48 €
2. Kosten der Radwegreinigung Unternehmer										
Kehrfächen in qm		72.826 m ²	8.382 m ²	34.814 m ²	29.630 m ²					12.883 m ²
Radwegreinigung Unternehmerkosten in €	19.615,62	19.282,39 €	2.219,28 €	9.217,89 €	7.845,23 €					3.411,03 €
Sondereinsätze										
insgesamt	19.615,62 €	19.282,39 €	2.219,28 €	9.217,89 €	7.845,23 €					3.411,03 €
3. Wildkrautbeseitigung Unternehmer	10.161,83 €	2.796,50 €	699,13 €			2.097,37 €				8.000,13 €
4. Entsorgungskosten Straßenkehricht	12.342,05 €	18.134,83 €							18.134,83 €	3.200,28 €
Straßenreinigungskosten insgesamt	212.430,00 €	214.766,46 €	80.098,08 €	76.272,36 €	38.163,82 €	2.097,37 €			18.134,83 €	24.695,92 €

Lieferung		Kalkulation	Wirtschafts- ergebnis	Fahrzeuge, Geräte u. Maschinen 5000	Winterdienst Fahrbahn 5901	Winterdienst Radwege 5902	Winterdienst von Hand 5903	Verwaltung 7000
1.	Streumittel, Zubehör	25.000,00	16.651,38		12.814,29	2.901,75		935,34
2.	Winterdienst Unternehmer Radwege	25.000,00	12.045,36			12.045,36		
3.	Abo Wetterbericht	1.900,00	1.203,11					1.203,11
4.	Sonstiges	10.700,00	3.280,34		2.045,07	1.235,27		
insgesamt		62.600,00	33.180,19		14.859,36	16.182,38		2.138,45

Winterdienst

Interne Leistungsbeziehungen

Interne Leistungsbeziehungen		Kalkulation	Wirtschafts- ergebnis 2016	mehr/weniger (-)	
				in €	in %
1. Erstattung Geschäftskosten Service Zentrale Dienste					
	DV-Management, Telekommunikation	8.600,00	7.141,52	-1.458,48	-16,96%
	Personalwirtschaft	8.339,00	5.852,18	-2.486,82	-29,82%
	Zentrale Leistungen, Archiv, Post und Botendienste	2.027,00	1.718,44	-308,56	-15,22%
	Zwischensumme	18.966,00	14.712,14	-4.253,86	-22,43%
2. Erstattung Geschäftskosten Service Finanzen		65.452,00	70.780,63	5.328,63	8,14%
3. Erstattung Geschäftskosten Service Immobilien					
	Miete	2.420,00	2.979,00	559,00	23,10%
	Nebenkosten	1.700,00	1.966,64	1.966,64	-26,67%
	Zwischensumme	4.120,00	4.945,64	825,64	20,04%
4. Erstattung an SB 11 (Bauhof)					
	Fahrzeugkosten	5.671,14	6.454,51	783,37	13,81%
	Rufbereitschaft	68.160,15	66.591,54	-1.568,61	-2,30%
	Allgemeinanteil (Z.B. Grünflächenpflege Wittenberger Str.21)	3.680,00	3.680,00	0,00	0,00%
	Straßenreinigung / Winterdienst	297.521,87	337.961,79	40.439,92	13,59%
	Zwischensumme	375.033,16	414.687,84	39.654,68	10,57%
7. Verwaltungskostenerstattung (Gemeindeorgane, RPA)					
	Bürgermeister/Vorstand	3.913,00	4.216,92	303,92	7,77%
Summe (Kalkulationswert gerundet)		467.484,16	509.343,17	41.859,01	8,95%

Einnahmen

	Anliegerstraße		263.872,38 €
	innerörtliche Straße		294.944,09 €
	überörtliche Straße		127.375,12 €
	Fußgängerzone		16.976,30 €
			703.167,89 €