



STADT MEERBUSCH

Straßenreinigung

Betriebskostenabrechnung

2020

aufgestellt am 13.10.2021

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..... 3
1.4.	Vortrag des Betriebsergebnisses 4
1.4.1.	Allgemeines 4
1.4.2.	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.	Erläuterungen 7
3.1.	Kostenarten..... 7
3.1.1.	Personalkosten 7
3.1.2.	Direkte Sach- und Betriebskosten 7
3.1.2.1	Straßenreinigungskosten..... 8
3.1.2.2	Winterdienst..... 8
3.1.3.	Interne Leistungsbeziehungen 8
3.1.4.	Kalkulatorische Kosten 8
3.1.4.1	Abschreibung..... 8
3.1.4.2	Verzinsung des Anlagekapitals 9
3.2.	Erlöse..... 9
3.2.1.	Straßenreinigungsgebühren 9
3.2.2.	Allgemeinanteil 9
3.3.	Umlage der Vorkostenstellen..... 9

Anlagen

1. Straßenreinigung Betriebskostenabrechnung 2020
2. Personalkosten
3. Sach- und Betriebskosten hier: Straßenreinigung durch Unternehmer
4. Sach- und Betriebskosten hier: Winterdienst
5. Interne Leistungsbeziehungen
6. Einnahmen

Betriebskostenabrechnung 2020

1. ENDERGEBNIS

1.1. Betriebsergebnis gesamt

Die Betriebskostenabrechnung 2020 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

Gebührenrelevante Gesamtkosten	740.757,06 €
Verteilungsfähige Kosten	600.064,04 €
./. Betriebsergebnis aus Vorjahren (Überdeckung)	<u>-4.173,72 €</u>
Umlagefähige Kosten	604.237,76 €
Erlöse	<u>698.917,68 €</u>
Betriebsergebnis	94.679,92 €

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 unter den in der Gebührenkalkulation geplanten 20%.

(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	-3.604,78 €
Innerörtliche Straßen	71.732,00 €
Überörtliche Straßen	27.718,58 €
Fußgängerzonen	-1.165,88 €
Überdeckung insgesamt	94.679,92 €

1.3. Ergebnis Kostendeckungsgrad

Getrennt nach den Straßengruppen ergeben sich folgende Kostendeckungen:

Straßengruppe	Ergebnis
Anliegerstraßen	90,16%
Innerörtliche Straßen	109,72%
Überörtliche Straßen	88,85%
Fußgängerzonen	29,88%
insgesamt	94,35%

1.4. Vortrag des Betriebsergebnisses

1.4.1. 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 auszugleichen. Kostenüberdeckungen müssen, Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden. Das bedeutet, dass das positive Betriebsergebnis 2020 bei den Innerörtlichen und Überörtlichen Straßen vorgetragen werden muss. Der Ausgleich kann frühestens bei der Gebührenkalkulation 2022 und muss spätestens bei der Kalkulation 2024 durchgeführt werden.

1.4.2. Verfahrensweise

Die Ergebnisse der Straßengruppen

Anliegerstraßen	-3.604,78 €
Innerörtliche Straßen	71.732,00 €
Überörtliche Straßen	27.718,58 €
Fußgängerzonen	-1.165,88 €
insgesamt	94.679,92 €

müssen bzw. sollen, wie gesetzlich vorgeschrieben, vorgetragen werden. Daher ist bei der Gebührenkalkulation 2022 zu entscheiden, in welcher Höhe die Über- bzw. Unterdeckungen in die Jahre 2022, 2023 und 2024 vorgetragen werden.

2. VERGLEICH MIT KALKULATION

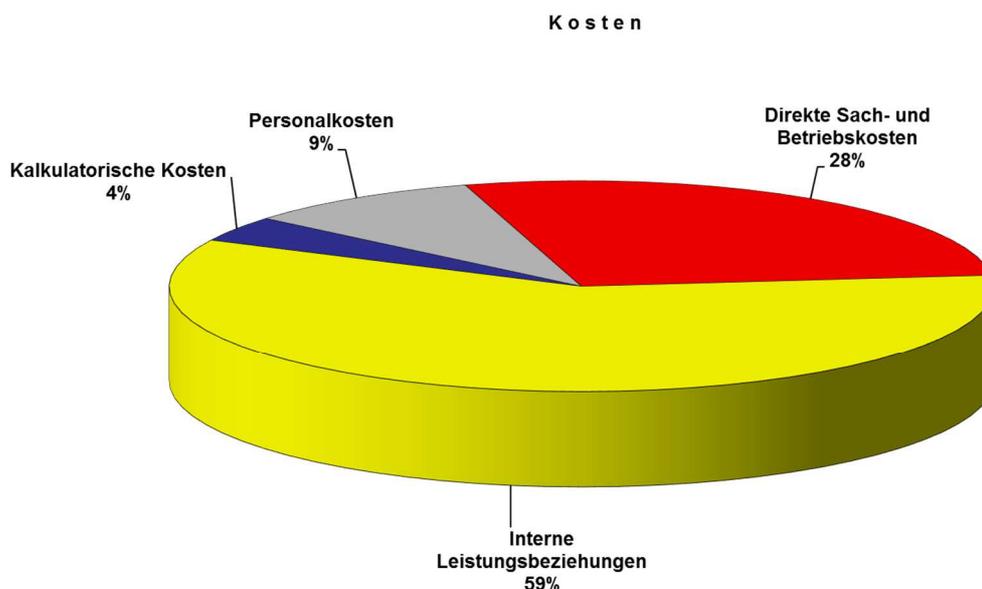
2.1. Kostenseite

Kalkulation	995.844,89€	Ergebnis	864.288,10€	Differenz	-13,21%
-------------	-------------	----------	-------------	-----------	---------

Die Gesamtkosten belaufen sich auf 864.288,10 € und liegen damit -131.556,79 € unter der Gebührenkalkulation. Die umlagefähigen Kosten belaufen sich auf 604.237,76 € und liegen damit -88.264,95 € unter der Gebührenkalkulation in Höhe von 692.502,71 €. Unter Ziff. 3.1. 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 Internen Leistungsbeziehungen und die direkten Sach- und Betriebskosten (Unternehmerleistungen) sind die beiden größten Kostenfaktoren.

(siehe Anlage 1 – Betriebsabrechnungsbogen)

2.2. Erlösseite

Kalkulation	692.502,71 €	Ergebnis	698.917,68 €	Differenz 0,93%
-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

Die Erlöse betragen insgesamt 698.917,68 € und liegen 6.414,97 € über der Kalkulation.

(siehe Anlage 1 – Betriebsabrechnungsbogen)

2.2.1. Gebührensätze

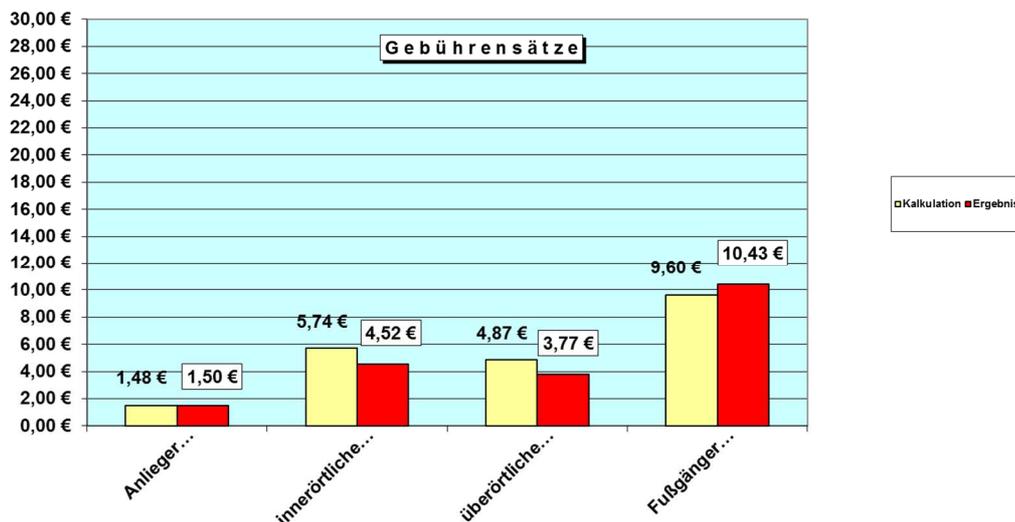
Nachfolgend ein Vergleich der für 2020 festgesetzten Gebührensätze pro Frontmeter mit den Gebührensätzen, die sich nach der Betriebsabrechnung hätten ergeben müssen:

Straßengruppe	Kalkulation	Ergebnis	Abweichung	
Anliegerstraßen	1,48 €	1,50 €	0,02 €	1,4%
Innerörtliche Straßen	5,74 €	4,52 €	-1,22 €	-21,3%
Überörtliche Straßen	4,87 €	3,77 €	-1,10 €	-22,6%
Fußgängerzonen	9,60 €	10,43 €	0,83 €	8,6%
Durchschnittssatz	3,05 €	2,53 €	-0,52 €	-17,0%

Bei allen Straßenarten sind die tatsächlichen Veranlagungsmeter, also der Divisor geringfügig höher als in der Kalkulation angenommen. Die gleichzeitig niedrigeren Kosten bei den innerörtlichen und überörtlichen Straßen zu niedrigeren Kosten pro Meter. Bei den Anliegerstraßen entstanden für die Reinigung von Hand tatsächlich über 13.000,00 € höhere Kosten als geplant. Trotz der Einsparungen im Winterdienst, kommt es deshalb zu einer tatsächlich geringfügig höheren Gebühr im Ergebnis. In den Fußgängerzonen wurden für die Reinigung von Hand ca. 39.800,00 € kalkuliert. Tatsächlich belaufen sich die Kosten jedoch

auf 44.130,00 €, was aufgrund der geringen Gesamtlänge (1.397 m) zu dieser Steigerung im Ergebnis führt. Insgesamt schlagen die deutlich geringeren Kosten für den Winterdienst, sowohl durch Unternehmerleistungen als auch durch den Bauhof zu Buche.

Das nachfolgende Diagramm verdeutlicht die Abweichungen bei den einzelnen Straßengruppen:

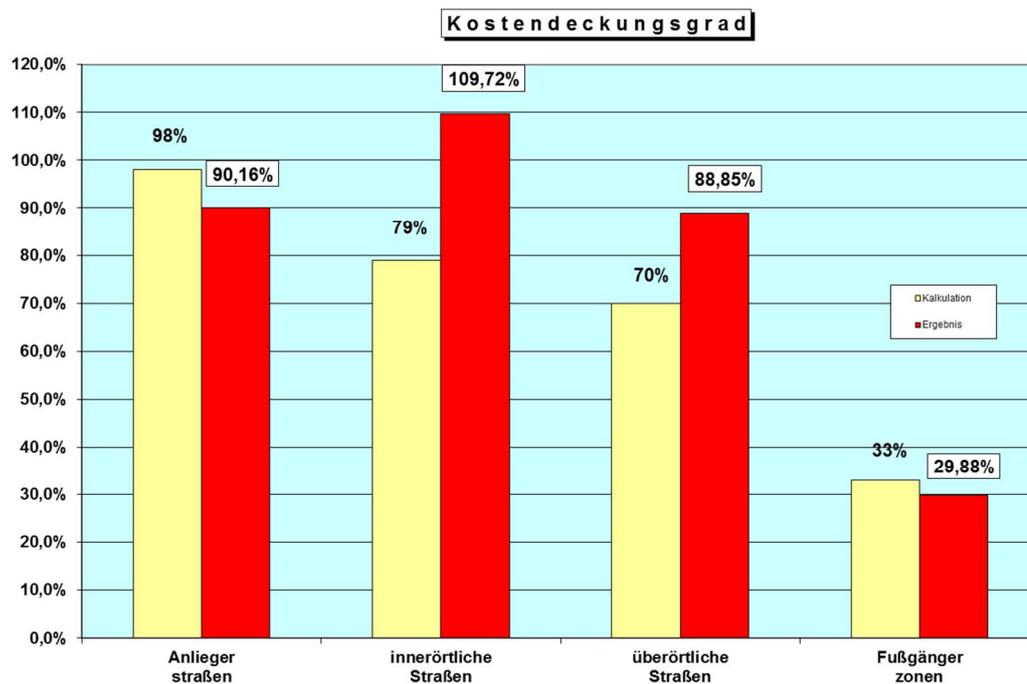


2.3. Kostendeckungsgrad nach Straßengruppen

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

	Kalkulation	Ergebnis
Gesamtkosten	80%	94,35%
Anliegerstraßen	98,0%	90,16%
Innerörtliche Straßen	79,0%	109,72%
Überörtliche Straßen	70,0%	88,85%
Fußgängerzonen	33,0%	29,88%
Gemeindeanteil	20%	5,65%

Zur Verdeutlichung der Tabelle nachstehendes Diagramm:



3. ERLÄUTERUNGEN

3.1. Kostenarten

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

3.1.1. Personalkosten

Kalkulation	80.504,00 €	Ergebnis	80.660,15 €	Differenz 0,19%
-------------	--------------------	----------	--------------------	------------------------

Die Personalkosten weichen insgesamt um 156,15 € von der kalkulierten Summe ab.

(siehe Anlage 2 - Personalkosten)

3.1.2. Direkte Sach- und Betriebskosten

Kalkulation	310.850,00 €	Ergebnis	240.988,41 €	Differenz -22,47%
-------------	---------------------	----------	---------------------	--------------------------

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

Die Abweichung von insgesamt -69.861,59 € gegenüber der Gebührenkalkulation wird bei den einzelnen Kostenarten erläutert.

3.1.2.1 Straßenreinigungskosten

Kalkulation	254.000,00	Ergebnis	223.707,79 €	Differenz -11,93%
-------------	-------------------	----------	---------------------	--------------------------

Die Straßenreinigungskosten wurden mit 254.000,00 € kalkuliert, wovon 244.000,00 € auf die gebührenrelevanten Anlagen entfallen. Im Ergebnis betragen die Straßenreinigungskosten 223.707,79 €, mit einem gebührenrelevanten Anteil von 208.600,63 €. Die gebührenrelevanten Straßenreinigungskosten liegen demnach 35.399,37 € unter der Kalkulation.

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

3.1.2.2 Winterdienst

Kalkulation	56.250,00 €	Ergebnis	17.280,62 €	Differenz -69,28%
-------------	--------------------	----------	--------------------	--------------------------

Die Kosten für den Winterdienst unterschreiten die Kalkulation um -38.969,38 €.

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

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

3.1.3. Interne Leistungsbeziehungen

Kalkulation	566.452,09 €	Ergebnis	508.863,24 €	Differenz -10,17%
-------------	--------------	----------	---------------------	--------------------------

Das Ergebnis der Kosten der Internen Leistungsbeziehungen weicht um -57.588,85 € 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 größten Abweichungen sind bei der Rufbereitschaft für den Winterdienst -26.389,13 €) und beim Winterdienst (-30.982,55 €) zu verzeichnen. Auch hier ist die Ursache der milde Winter.

(siehe Anlage 5 – Interne Leistungsbeziehungen)

3.1.4. Kalkulatorische Kosten

Kalkulation	37.946,05 €	Ergebnis	33.776,30 €	Differenz -10,99%
-------------	--------------------	----------	--------------------	--------------------------

In der Summe sind die kalkulatorischen Kosten -4.169,75 € niedriger als kalkuliert. 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	32.861,30 €	Ergebnis	28.690,61 €	Differenz -12,69%
-------------	--------------------	----------	--------------------	--------------------------

Die Kosten für die kalkulatorische Abschreibung, die nach dem Wiederbeschaffungszeitwert berechnet werden, sinken um -4.170,69 €, da nicht alle in der Kalkulation berücksichtigten Vermögensgegenstände angeschafft wurden.

3.1.4.2 Verzinsung des Anlagekapitals

Kalkulation	5.084,75 €	Ergebnis	5.085,69 €	Differenz 0,02%
-------------	------------	----------	------------	-----------------

Das tatsächliche Anlagekapital wurde auf Basis der Restbuchwerte der Anschaffungskosten mit **5,56%** verzinst.

3.2. Erlöse**3.2.1. Straßenreinigungsgebühren**

Kalkulation	692.502,71 €	Ergebnis	698.917,68 €	Differenz 0,93%
-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

Bei den Straßenreinigungsgebühren sind 6.414,97 € mehr Einnahmen zu verzeichnen als in der Kalkulation angenommen. Das liegt darin begründet, dass die kalkulierten Veranlagungsmeter unter den tatsächlichen liegen.

3.2.2. Allgemeinanteil

Kalkulation	167.859,57 €	Ergebnis	140.693,02 €	Differenz 19,31%
-------------	--------------	----------	--------------	------------------

Der Anteil der Allgemeinheit liegt bei 140.693,02. Er ergibt sich aus der Differenz zwischen den gebührenrelevanten Gesamtkosten in Höhe von 740.757,06 € und den verteilungsfähigen Kosten in Höhe von 600.064,04 €.

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, 13.10.2021

gez.

Hartl

Anlagen

1. Straßenreinigung Betriebskostenabrechnung **2020**
2. Personalkosten
3. Sach- und Betriebskosten hier: Straßenreinigung durch Unternehmer
4. Sach- und Betriebskosten hier: Winterdienst
5. Interne Leistungsbeziehungen

Betriebskostenabrechnung

Kosten-und Erlösarten	Gebühren- kalkulation	Wirtschaf- tsrechnung	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
	2020	2020	insgesamt 1100-1400	1100	1200	1300	1400	1800	5000	5801	5802	5803	5901	5902	5903
I. Kosten															
A Personalkosten	80.504,00	80.660,15													
B Direkte Sach- und Betriebskosten	310.850,00	240.988,41	188.293,98	76.717,86	73.237,20	38.338,92		15.107,16				20.306,65	9.614,71	6.683,39	
C Interne Leistungsbeziehungen	566.544,84	508.863,24						36.023,27	9.788,42			286.721,25	39.812,05	15.639,33	23.490,43
D Kalkulatorische Kosten	37.946,05	33.776,30							33.776,30						
E Interne Leistungsverrechnung															
Gesamtsumme Kosten vor Umlage	995.844,89	864.288,10	188.293,98	76.717,86	73.237,20	38.338,92		51.130,43	43.564,72			307.027,90	49.426,76	22.322,72	23.490,43
Umlage Allgemeine Verwaltungskosten nach Kosten (7000)			49.193,94	20.043,41	19.134,05	10.016,48		13.358,41	11.381,78			80.214,52	12.913,30	5.832,06	6.137,14
Umlage Winterdienst von Hand nach Streulänge (5903)			26.415,29		18.343,26	8.072,03		3.212,28							-29.627,57
Umlage Winterdienst Radwege nach Streulänge (5902)			14.390,72	1.713,77	6.399,19	5.519,30	758,45	13.764,06						-28.154,78	
Umlage Winterdienst Fahrbahn nach Streulänge (5901)			52.418,55		36.400,41	16.018,15		9.921,51					-62.340,06		
Umlage Straßenreinigung von Hand nach Stunden (5803)			366.832,21	135.976,15	135.976,15	50.749,72	44.130,19	20.410,21				-387.242,42			
Umlage Straßenreinigung Radwege nach Kehrfäche (5802)															
Umlage Straßenreinigung Fahrbahn nach wöchentl. Kehrlänge (5801)															
Umlage Fahrzeuge und Geräte nach Kosten (5000)			43.212,36	17.606,30	16.807,51	8.798,56		11.734,13	-54.946,50						
G Umlage Vorkostenstellen			552.463,08	175.339,63	233.060,57	99.174,23	44.888,64	72.400,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtkosten nach Straßenarten	856.188,56		740.757,06	252.057,49	306.297,77	137.513,15	44.888,64	123.531,04							
II. Erlöse															
A Nebenerlöse															
B Straßenreinigungsgebühren	692.502,71	698.917,68	698.917,68	227.250,05	336.082,74	122.173,69	13.411,20								
Summe der Erlöse	692.502,71	698.917,68	698.917,68	227.250,05	336.082,74	122.173,69	13.411,20								
Überdeckung/ Unterdeckung (-)	-163.685,85		-41.839,38	-24.807,44	29.784,97	-15.339,46	-31.477,44	-123.531,04							
Verteilungsfähige Kosten in %	80,4%		81%	98%	79%	70%	33%								
Verteilungsfähige Kosten in €	688.328,99		600.064,04	247.016,34	241.975,24	96.259,21	14.813,25								
Vortrag des Betriebsergebnisses 2016	9.819,22		9.819,22	5.124,93		4.397,92	296,37								
Vortrag des Betriebsergebnisses 2017	-17.312,10		-17.312,10	4.904,18	-17.590,57	-4.625,71									
Vortrag des Betriebsergebnisses 2018	3.319,16		3.319,16	6.132,40	-4.784,93	2.031,89	-60,20								
Umlagefähige Kosten in €	692.502,71		604.237,76	230.854,83	264.350,74	94.455,11	14.577,08								
III Betriebsergebnis (Erlöse J. umlagefähige Kosten)			94.679,92	-3.604,78	71.732,00	27.718,58	-1.165,88	-123.531,04							
IV Kostendeckungsgrad	80%		94,35%	90,16%	109,72%	88,85%	29,88%								

Personalkosten

A. Personalkosten						
Ifd. 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	75.289,36	3,00%	2.258,68	2.258,68	
2	050 XX XXXX	38.177,10	3,00%	0,00	0,00	
3	050 XX XXXX	89.190,98	3,00%	2.675,73		2.675,73
4	050 XX XXXX	62.899,06	5,00%	3.144,95	3.144,95	
5	050 XX XXXX	83.406,83	10,00%	8.340,68		8.340,68
6	050 XX XXXX	36.561,14	50,00%	18.280,57	18.280,57	
7	050 XX XXXX	76.029,21	20,00%	15.205,84		15.205,84
8	050 XX XXXX	57.971,57	25,00%	14.492,89	14.492,89	
Summen:		481.348,15		64.399,35	38.177,10	26.222,25
* 1) Die Personalanteile wurden geschätzt.						
B. Zuführungen an Pensions- und Beihilferückstellungen						
Ifd. Stellenplan Nr.	Nr.	Gesamt-Anteil in %	Pensions-rückstellungen	Beihilfe-rückstellungen	Rückstellungen insgesamt	
1	050 XX XXXX	3,00%	654,96	205,41	860,37	
2	050 XX XXXX	3,00%	1.158,75	381,18	1.539,93	
3	050 XX XXXX	50,00%	5.402,00	931,50	6.333,50	
4	050 XX XXXX	25,00%	5.992,00	1.535,00	7.527,00	
5	050 XX XXXX	5,00%	0,00	0,00	0,00	
Summe			13.207,71	3.053,09	16.260,80	
Summe A + B					80.660,15	

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		186.575 m	81.104 m	73.241 m	32.230 m					12.826 m
Fahrbahnreinigung Unternehmerkosten brutto in €	175.000,00	163.299,00 €	69.417,84 €	63.898,20 €	29.982,96 €					7.591,80 €
Sondereinsätze	2.000,00									
Sonstige Kosten der Fahrbahnreinigung lt. BAB										
insgesamt	177.000,00 €	163.299,00 €	69.417,84 €	63.898,20 €	29.982,96 €					7.591,80 €
2. Kosten der Radwegreinigung Unternehmer										
Kehrflächen in qm		74.816 m ²	8.412 m ²	36.572 m ²	29.832 m ²					12.883 m ²
Radwegreinigung Unternehmerkosten in €	21.000,00	20.152,56 €	2.457,60 €	9.339,00 €	8.355,96 €					3.932,16 €
Sondereinsätze										
insgesamt	21.000,00 €	20.152,56 €	2.457,60 €	9.339,00 €	8.355,96 €					3.932,16 €
3. Wildkrautbeseitigung Unternehmer	7.000,00 €	4.842,42 €	4.842,42 €							
4. Entsorgungskosten Straßenkehricht	39.000,00 €	20.306,65 €							20.306,65 €	3.583,20 €
Straßenreinigungskosten insgesamt	244.000,00 €	208.600,63 €	76.717,86 €	73.237,20 €	38.338,92 €				20.306,65 €	15.107,16 €

	Lieferfirma	Lieferung	Kalkulation	Rechnungs- ergebnis	Neutrale Rechnung	Wirtschafts- ergebnis	Fahrzeuge, Geräte u. Maschinen 5000	Winterdienst Fahrbahn 5901	Winterdienst Radwege 5902	Winterdienst von Hand 5903	Verwaltung 7000
1.	Verschiedene	Streumittel, Zubehör	29.000,00	5.545,59	0,00	5.545,59		4.436,47	1.109,12		
2.	Fa. Hilgers	Winterdienst Unternehmer Radwege	13.650,00	3.535,33	0,00	3.535,33			3.535,33		
3.	Deutscher Wetterdienst	Abo Wetterbericht	600,00	273,70	0,00	273,70		218,96	54,74		
4.	Verschiedene	Wartung, Instandsetzung	13.000,00	7.926,00	0,00	7.926,00		4.959,28	1.984,20		982,52
insgesamt			56.250,00	17.280,62	0,00	17.280,62	0,00	9.614,71	6.683,39	0,00	982,52

Winterdienst

Interne Leistungsbeziehungen

Interne Leistungsbeziehungen		Kalkulation	Wirtschafts- ergebnis 2020	mehr/weniger (-)	
				in €	in %
1. Erstattung Geschäftskosten Service Zentrale Dienste					
	DV-Management, Telekommunikation	2.109,73	5.426,59	3.316,86	157,22%
	Personalwirtschaft	7.433,21	5.442,13	-1.991,08	-26,79%
	Zentrale Leistungen, Archiv, Post und Botendienste	9.434,16	1.759,15	-7.675,01	-81,35%
	Zwischensumme	18.977,10	12.627,87	-6.349,23	-33,46%
2. Erstattung Geschäftskosten Service Finanzen		74.523,85	80.476,34	5.952,49	7,99%
3. Erstattung Geschäftskosten Service Immobilien					
	Miete	2.889,31	3.015,00	125,69	4,35%
	Nebenkosten	1.906,49	1.934,92	1.934,92	-50,06%
	Zwischensumme	4.795,80	4.949,92	154,12	3,21%
4. Erstattung an SB 11 (Bauhof)					
	Fahrzeugkosten	7.837,31	9.788,42	1.951,11	24,90%
	Rufbereitschaft	77.631,08	51.241,95	-26.389,13	-33,99%
	Allgemeinanteil (Z.B. Grünflächenpflege Wittenberger Str.21)	92,75	0,00	-92,75	-100,00%
	Straßenreinigung / Winterdienst	528.850,94	347.202,30	-30.982,55	-8,19%
	Zwischensumme	463.745,99	408.232,67	-55.513,32	-11,97%
7. Verwaltungskostenerstattung (Gemeindeorgane, RPA)					
	Bürgermeister/Vorstand	4.409,35	3.481,89	-927,46	-21,03%
Summe (Kalkulationswert gerundet)		566.452,09	508.863,24	-57.588,85	-10,17%