



**STADT MEERBUSCH**

## **Straßenreinigung**

**Betriebskostenabrechnung**

**2022**

**aufgestellt am 28.10.2022**

**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 2022
2. Personalkosten
3. Sach- und Betriebskosten hier: Straßenreinigung durch Unternehmer
4. Sach- und Betriebskosten hier: Winterdienst
5. Interne Leistungsbeziehungen
6. Einnahmen

# Betriebskostenabrechnung 2022

## 1. ENDERGEBNIS

### 1.1. Betriebsergebnis gesamt

Die Betriebskostenabrechnung 2022 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

Gebührenrelevante Gesamtkosten	723.707,22 €
Verteilungsfähige Kosten	591.753,68 €
./. Betriebsergebnis aus Vorjahren (Überdeckung)	<u>80.721,07 €</u>
Umlagefähige Kosten	<b>511.032,61 €</b>
Erlöse	<u>583.227,08 €</u>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>72.194,47 €</b>

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	17.293,33 €
Innerörtliche Straßen	34.260,62 €
Überörtliche Straßen	19.248,31 €
Fußgängerzonen	1.392,21 €
<b>Überdeckung insgesamt</b>	<b>72.194,47 €</b>

### 1.3. Ergebnis Kostendeckungsgrad

Getrennt nach den Straßengruppen ergeben sich folgende Kostendeckungen:

<b>Straßengruppe</b>	<b>Ergebnis</b>
Anliegerstraßen	<b>93,99%</b>
Innerörtliche Straßen	<b>78,27%</b>
Überörtliche Straßen	<b>72,20%</b>
Fußgängerzonen	<b>36,19%</b>
<b>insgesamt</b>	<b>80,59%</b>

## 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 2022 bei den Anliegerstraßen, den Innerörtlichen und Überörtlichen Straßen und bei den Fußgängerzonen vorgetragen werden muss. Der Ausgleich kann frühestens bei der Gebührenkalkulation 2024 und muss spätestens bei der Kalkulation 2026 durchgeführt werden.

### 1.4.2. Verfahrensweise

Die Ergebnisse der Straßengruppen

Anliegerstraßen	17.293,33 €
Innerörtliche Straßen	34.260,62 €
Überörtliche Straßen	19.248,31 €
Fußgängerzonen	1.392,21 €
<b>insgesamt</b>	<b>72.194,47 €</b>

müssen bzw. sollen, wie gesetzlich vorgeschrieben, vorgetragen werden. Daher ist bei der Gebührenkalkulation 2024 zu entscheiden, in welcher Höhe die Überdeckungen in die Jahre 2024, 2025 und 2026 vorgetragen werden.

## 2. VERGLEICH MIT KALKULATION

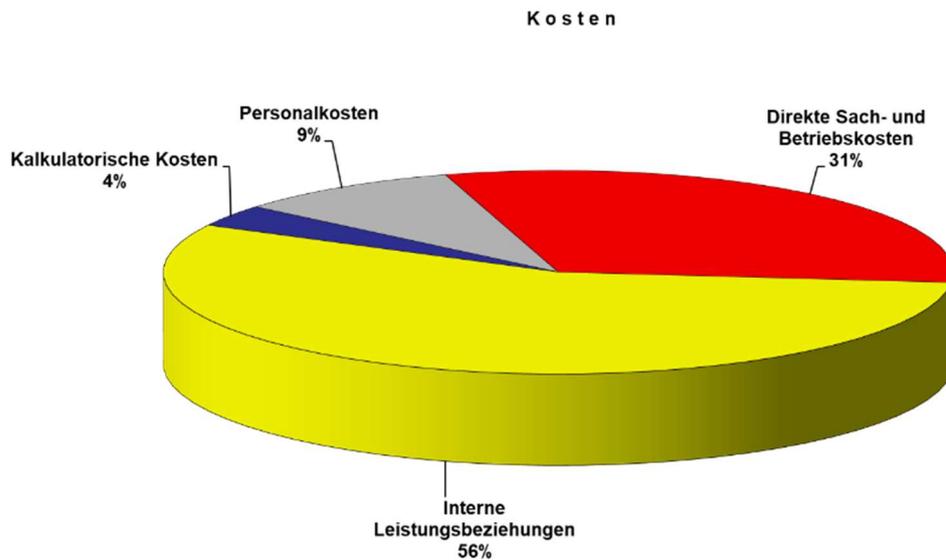
### 2.1. Kostenseite

Kalkulation	961.785,50€	Ergebnis	806.486,72€	Differenz -16,15%
-------------	-------------	----------	-------------	-------------------

Die Gesamtkosten belaufen sich auf 806.486,72 € und liegen damit -155.298,78 € unter der Gebührenkalkulation. Die umlagefähigen Kosten belaufen sich auf 511.032,61 € und liegen damit -65.410,92 € unter der Gebührenkalkulation in Höhe von 576.443,53 €. 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	576.443,53 €	Ergebnis	583.227,08 €	Differenz	1,18%
-------------	--------------	----------	--------------	-----------	-------

Die Erlöse betragen insgesamt 583.227,08 € und liegen 6.783,55 € über der Kalkulation.

(siehe Anlage 1 – Betriebsabrechnungsbogen)

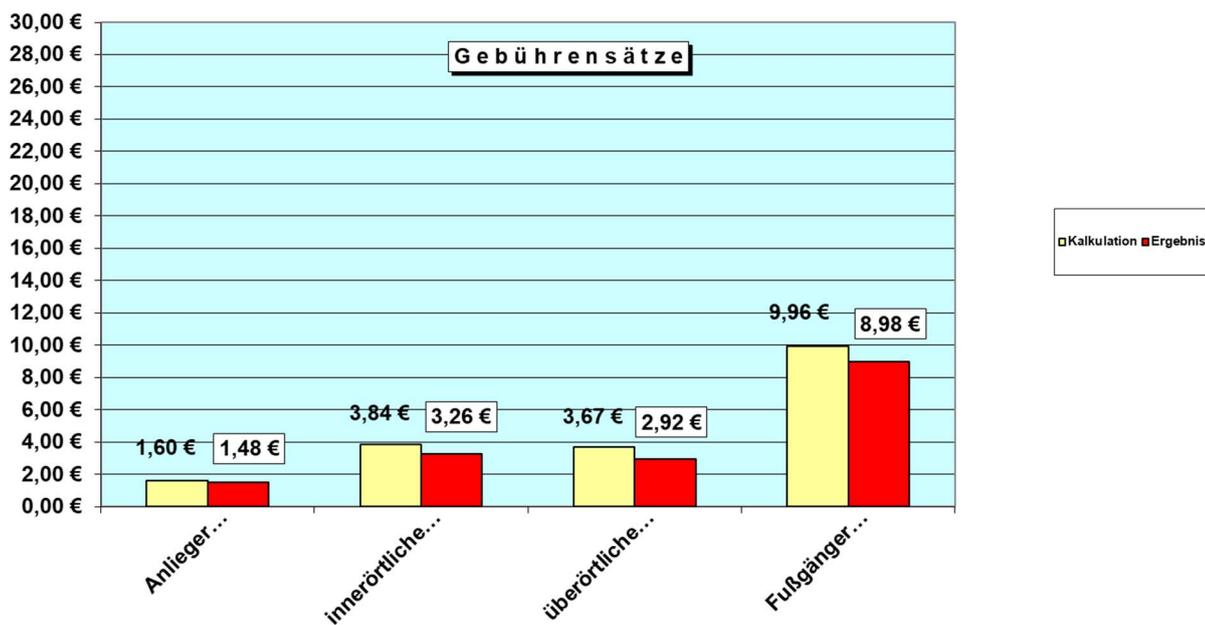
### 2.2.1. Gebührensätze

Nachfolgend ein Vergleich der für 2022 festgesetzten Gebührensätze pro Frontmeter mit den Gebührensätzen, die sich nach der Betriebsabrechnung hätten ergeben müssen:

Straßengruppe	Kalkulation	Ergebnis	Abweichung	
Anliegerstraßen	1,60 €	1,48 €	-0,12 €	-7,5%
Innerörtliche Straßen	3,84 €	3,26 €	-0,58 €	-15,1%
Überörtliche Straßen	3,67 €	2,92 €	-0,75 €	-20,4%
Fußgängerzonen	9,96 €	8,98 €	-0,98 €	-9,8%
<b>Durchschnittssatz</b>	<b>3,05 €</b>	<b>2,12 €</b>	<b>-0,93 €</b>	<b>-30,5%</b>

Insgesamt schlagen die deutlich geringeren Kosten für den Winterdienst, sowohl durch Unternehmerleistungen als auch durch den Bauhof zu Buche. Außerdem wurde bei der Kalkulation von einem Nominalzinssatz von 5,242 % ausgegangen. In der Abrechnung 2022 wurde gem. der Änderung § 6 KAG NRW von Dez. 2022 mit 3,54% gerechnet.

Das nachfolgende Diagramm verdeutlicht die Abweichungen bei den einzelnen Straßengruppen:

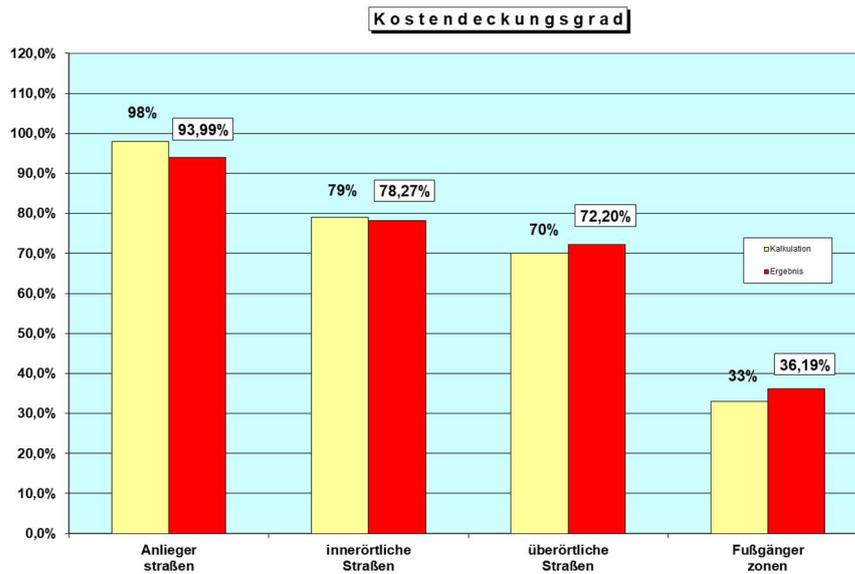


### 2.3. Kostendeckungsgrad nach Straßengruppen

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

	Kalkulation	Ergebnis
<b>Gesamtkosten</b>	81%	80,59%
Anliegerstraßen	98,0%	93,99%
Innerörtliche Straßen	79,0%	78,27%
Überörtliche Straßen	70,0%	72,20%
Fußgängerzonen	33,0%	36,19%
<b>Gemeindeanteil</b>	20%	19,41%

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	<b>84.882,00 €</b>	Ergebnis	<b>74.764,74 €</b>	Differenz <b>-11,92%</b>
-------------	--------------------	----------	--------------------	--------------------------

Die Personalkosten weichen insgesamt um -10.117,26 € von der kalkulierten Summe ab. Die größte Differenz liegt bei den Pensions- und Beihilferückstellungen. Deren Höhe unterliegt sehr großen Schwankungen, so dass die Entwicklung nicht zuverlässig prognostiziert werden kann.

(siehe Anlage 2 - Personalkosten)

##### 3.1.2. Direkte Sach- und Betriebskosten

Kalkulation	<b>297.380,00 €</b>	Ergebnis	<b>252.031,16 €</b>	Differenz <b>-15,25%</b>
-------------	---------------------	----------	---------------------	--------------------------

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.

Die Abweichung von insgesamt -45.348,84 € gegenüber der Gebührenkalkulation wird bei den einzelnen Kostenarten erläutert.

**3.1.2.1 Straßenreinigungskosten**

Kalkulation	<b>240.530,00</b>	Ergebnis	<b>225.182,79 €</b>	Differenz <b>-6,38%</b>
-------------	-------------------	----------	---------------------	-------------------------

Die gebührenrelevante Straßenreinigungskosten wurden mit 223.822,08 € kalkuliert. Im Ergebnis betragen die Straßenreinigungskosten 215.658,36 € und liegen damit 15.347,21 € unter der Kalkulation. Die Differenzen liegen hier im Bereich der Wildkrautbeseitigung und der Entsorgungskosten für den Straßenkehricht.

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

**3.1.2.2 Winterdienst**

Kalkulation	<b>56.250,00 €</b>	Ergebnis	<b>26.848,37 €</b>	Differenz <b>-52,27%</b>
-------------	--------------------	----------	--------------------	--------------------------

Die Kosten für den Winterdienst unterschreiten die Kalkulation um -29.401,63 €.

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	552.131,67 €	Ergebnis	<b>451.601,25 €</b>	Differenz <b>-18,21%</b>
-------------	--------------	----------	---------------------	--------------------------

Das Ergebnis der Kosten der Internen Leistungsbeziehungen weicht um -100.530,42 € 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 (-34.775,81 €) und bei der Straßenreinigung/Winterdienst (-44.564,80 €) durch den Bauhof zu verzeichnen. Ursache dafür ist der milde Winter.

**(siehe Anlage 5 – Interne Leistungsbeziehungen)**

**3.1.4. Kalkulatorische Kosten**

Kalkulation	<b>27.391,53 €</b>	Ergebnis	<b>28.089,57 €</b>	Differenz <b>2,55%</b>
-------------	--------------------	----------	--------------------	------------------------

In der Summe sind die kalkulatorischen Kosten 698,04 € höher 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	<b>24.350,90 €</b>	Ergebnis	<b>26.238,50 €</b>	Differenz <b>7,75%</b>
-------------	--------------------	----------	--------------------	------------------------

Die Kosten für die kalkulatorische Abschreibung, die nach dem Wiederbeschaffungszeitwert berechnet werden, erhöhen sich um 1.887,60 €.

**3.1.4.2 Verzinsung des Anlagekapitals**

Kalkulation	3.040,63 €	Ergebnis	1.851,07 €	Differenz -39,12%
-------------	------------	----------	------------	-------------------

In der Kalkulation wurde der Restbuchwert der Anlagegüter mit **5,42%** verzinst. Nach Änderung des § 6 KAG NRW, Abs. 2, S. 2 im Dezember 2022 beträgt der rechtlich zulässige Nominalzinssatz lediglich 3,54 %.

**3.2. Erlöse****3.2.1. Straßenreinigungsgebühren**

Kalkulation	576.443,53 €	Ergebnis	583.227,08 €	Differenz 1,18%
-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

Bei den Straßenreinigungsgebühren sind 6.783,55 € mehr Einnahmen zu verzeichnen als in der Kalkulation angenommen.

**3.2.2. Allgemeinanteil**

Kalkulation	154.695,12 €	Ergebnis	140.480,14 €	Differenz 17,23%
-------------	--------------	----------	--------------	------------------

Der Anteil der Allgemeinheit liegt bei 140.480,14 €. Er ergibt sich aus der Differenz zwischen den gebührenrelevanten Gesamtkosten in Höhe von 723.707,22 € und den verteilungsfähigen Kosten in Höhe von 591.753,68 €.

**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 Kehrfäche
Straßenreinigung Fahrbahn (5801)	nach wöchentlichen Kehrlängen
Fahrzeuge und Geräte (5000)	nach Kosten

Meerbusch, 20.10.2023

gez.

Hartl

**Anlagen**

1. Straßenreinigung Betriebskostenabrechnung **2022**
2. Personalkosten
3. Sach- und Betriebskosten hier: Straßenreinigung durch Unternehmer
4. Sach- und Betriebskosten hier: Winterdienst
5. Interne Leistungsbeziehungen

Betriebskostenabrechnung

Kosten- und Erlösarten	Gebührenkalkulation	Wirtschaftsrechnung	Gebührenaufwand	Anliegerstraßen	innerörtliche Straßen	überörtliche Straßen	Fußgängerzonen	Reinigung nicht geb.relevant	Fahrzeuge Geräte	Reinigung Fahrbahn	Reinigung Radwege	Reinigung von Hand	Winterdienst Fahrbahn	Winterdienst Radwege	Winterdienst von Hand
	2022	2022	insgesamt 1100-1400	1100	1200	1300	1400	1800	5000	5801	5802	5803	5901	5902	5903
<b>I. Kosten</b>															
<b>A Personalkosten</b>	84.882,00	74.764,74													
<b>B Direkte Sach- und Betriebskosten</b>	297.380,00	252.031,16	215.658,36	93.058,19	82.467,89	40.017,03	115,25	9.524,43					4.980,81	21.867,56	
<b>C Interne Leistungsbeziehungen</b>	552.131,97	451.601,25						19.945,75	5.748,34	285,23		251.256,21	35.537,06	5.610,61	12.274,08
<b>D Kalkulatorische Kosten</b>	27.391,53	28.089,57							28.089,57						
<b>E Interne Leistungsverrechnung</b>															
<b>Gesamtsumme Kosten vor Umlage</b>	961.785,50	806.486,72	215.658,36	93.058,19	82.467,89	40.017,03	115,25	29.470,18	33.837,91	285,23		251.256,21	40.517,87	27.478,17	12.274,08
Umlage Allgemeine Verwaltungskosten nach Kosten (7000)			69.102,39	29.818,20	26.424,79	12.822,47	36,93	9.442,99	10.842,52	91,39		80.508,84	12.982,95	8.804,70	3.932,93
Umlage Winterdienst von Hand nach Streulänge (5903)			14.918,80		10.338,17	4.580,63		1.288,20							-16.207,01
Umlage Winterdienst Radwege nach Streulänge (5902)			18.545,22	2.208,53	8.246,59	7.112,69	977,41	17.737,65						-36.282,88	
Umlage Winterdienst Fahrbahn nach Streulänge (5901)			46.347,62		32.117,18	14.230,44		7.153,19					-53.500,81		
Umlage Straßenreinigung von Hand nach Stunden (5803)			319.468,70	119.889,44	117.288,28	44.219,58	38.071,40	12.296,35				-331.765,05			
Umlage Straßenreinigung Radwege nach Kehrfläche (5802)															
Umlage Straßenreinigung Fahrbahn nach wöchentl. Kehrlänge (5801)			357,33	156,28	138,91	62,15		19,29		-376,62					
Umlage Fahrzeuge und Geräte nach Kosten (5000)			39.308,80	16.962,04	15.031,71	7.294,04	21,01	5.371,63	-44.680,43						
<b>G Umlage Vorkostenstellen</b>			508.048,86	169.034,48	209.585,64	90.321,99	39.106,75	53.309,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtkosten nach Straßenarten</b>	826.007,34		723.707,22	262.092,67	292.053,53	130.339,03	39.222,00	82.779,50							
<b>II. Erlöse</b>															
<b>A Nebenerlöse</b>															
<b>B Straßenreinigungsgebühren</b>	576.443,53	583.227,08	583.227,08	246.328,53	228.602,88	94.102,47	14.193,20								
<b>Summe der Erlöse</b>	576.443,53	583.227,08	583.227,08	246.328,53	228.602,88	94.102,47	14.193,20								
<b>Überdeckung/ Unterdeckung (-)</b>	-249.563,81		-140.480,14	-15.764,14	-63.450,65	-36.236,56	-25.028,80	-82.779,50							
Verteilungsfähige Kosten in %	81,3%		82%	98%	79%	70%	33%								
Verteilungsfähige Kosten in €	671.312,22		591.753,68	256.850,81	230.722,29	91.237,32	12.943,26								
Vortrag des Betriebsergebnisses 2018	2.121,41		2.121,41	7.154,47	-5.582,42	609,56	-60,20								
Vortrag des Betriebsergebnisses 2019	57.368,88		57.368,88	21.742,57	27.616,05	7.458,03	552,23								
Vortrag des Betriebsergebnisses 2020	21.230,78		21.230,78	-1.081,43	14.346,40	8.315,57	-349,76								
Umlagefähige Kosten in €	576.443,53		511.032,61	229.035,20	194.342,26	74.854,16	12.800,99								
<b>III Betriebsergebnis (Erlöse ./. umlagefähige Kosten)</b>			72.194,47	17.293,33	34.260,62	19.248,31	1.392,21	-82.779,50							
<b>IV Kostendeckungsgrad</b>	81%		80,59%	93,99%	78,27%	72,20%	36,19%								

# Personalkosten

Nr.	Besoldung/ Vergütung incl Vers.	in % * 1)	Ifd. Kosten in €	Beamte	Tarifbeschäftigte
1	050 XX XXXX	94.999,30	3,00%	2.849,98	2.849,98
2	050 XX XXXX	44.500,30	3,00%	1.335,01	1.335,01
3	050 XX XXXX	71.843,31	5,00%	3.592,17	3.592,17
4	050 XX XXXX	85.445,29	10,00%	8.544,53	8.544,53
5	050 XX XXXX	18.660,34	50,00%	9.330,17	9.330,17
6	050 XX XXXX	77.795,04	20,00%	15.559,01	15.559,01
7	050 XX XXXX	65.166,54	25,00%	16.291,64	16.291,64
<b>Summen:</b>			<b>458.410,12</b>	<b>57.502,50</b>	<b>33.398,96</b>
					<b>24.103,54</b>

\* 1) Die Personalanteile wurden geschätzt.

B. Zuführungen an Pensions- und Beihilferückstellungen					
Ifd Nr.	Stellenplan Nr.	Gesamt- Anteil in %	Pensions- rückstellungen	Beihilfe- rückstellungen	Rückstellungen insgesamt
1	050 XX XXXX	3,00%	828,00	184,05	1.012,05
2	050 XX XXXX	3,00%	399,06	53,13	452,19
3	050 XX XXXX	50,00%	4.116,00	922,00	5.038,00
4	050 XX XXXX	25,00%	6.610,75	1.289,25	7.900,00
5	050 XX XXXX	5,00%	2.314,80	545,20	2.860,00
<b>Summe</b>			<b>14.268,61</b>	<b>2.993,63</b>	<b>17.262,24</b>

**Summe A + B**

**74.764,74**

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
<b>1. Kosten der Fahrbahnreinigung Unternehmer</b>										
Kehrlängen in m		186.152 m	81.885 m	72.037 m	32.230 m					10.945 m
Fahrbahnreinigung Unternehmerkosten brutto in €	167.181,54	167.705,52 €	73.344,41 €	65.193,12 €	29.167,99 €					1.905,25 €
Sondereinsätze	3.505,27	3.341,99 €	1.462,12 €	1.299,27 €	580,60 €					198,26 €
Sonstige Kosten der Fahrbahnreinigung lt. BAB										
<b>insgesamt</b>	170.686,81 €	171.047,51 €	74.806,53 €	66.492,39 €	29.748,59 €					2.103,51 €
<b>2. Kosten der Radwegreinigung Unternehmer</b>										
Kehrflächen in qm		74.816 m <sup>2</sup>	8.412 m <sup>2</sup>	36.572 m <sup>2</sup>	29.832 m <sup>2</sup>					12.883 m <sup>2</sup>
Radwegreinigung Unternehmerkosten in €	17.915,06	17.691,32 €	1.989,09 €	8.647,92 €	7.054,31 €					2.980,24 €
Sondereinsätze			1.462,12 €	1.299,27 €	580,60 €					
<b>insgesamt</b>	17.915,06 €	17.691,32 €	1.989,09 €	8.647,92 €	7.054,31 €					2.980,24 €
<b>3. Wildkrautbeseitigung Unternehmer</b>	6.666,00 €	9.825,23 €	5.983,71 €	2.657,14 €	1.184,38 €					473,76 €
<b>4. Entsorgungskosten Straßenkehricht</b>	20.055,40 €	17.094,30 €	10.278,86 €	4.670,44 €	2.029,75 €	115,25 €				3.966,92 €
<b>Straßenreinigungskosten insgesamt</b>	<b>223.822,08 €</b>	<b>215.658,36 €</b>	<b>93.058,19 €</b>	<b>82.467,89 €</b>	<b>40.017,03 €</b>	<b>115,25 €</b>				<b>9.524,43 €</b>

Lieferung		Kalkulation	Wirtschafts- ergebnis	Fahrzeuge, Geräte u. Maschinen 5000	Winterdienst Fahrbahn 5901	Winterdienst Radwege 5902	Winterdienst von Hand 5903	Verwaltung 7000
1.	Streumittel, Zubehör	26.000,00	13.555,20		2.711,04	10.844,16		
2.	Winterdienst Unternehmer Radwege	13.650,00	1.944,34			1.944,34		
3.	Abo Wetterbericht	600,00	1.068,62		213,72	854,90		
4.	Sonstiges	16.000,00	10.280,21		2.056,04	8.224,17		
<b>insgesamt</b>		<b>56.250,00</b>	<b>26.848,37</b>		<b>4.980,81</b>	<b>21.867,56</b>		

Winterdienst

Anlage 4  
zur BKA

## Interne Leistungsbeziehungen

Interne Leistungsbeziehungen		Kalkulation	Wirtschafts- ergebnis 2022	mehr/weniger (-)	
				in €	in %
<b>1. Erstattung Geschäftskosten Service Zentrale Dienste</b>					
	DV-Management, Telekommunikation	13.371,00	3.532,90	-9.838,10	-73,58%
	Personalwirtschaft	9.465,00	5.095,81	-4.369,19	-46,16%
	Zentrale Leistungen, Archiv, Post und Botendienste	2.463,00	1.899,73	-563,27	-22,87%
	<b>Zwischensumme</b>	<b>25.299,00</b>	<b>10.528,44</b>	<b>-14.770,56</b>	<b>-58,38%</b>
<b>2. Erstattung Geschäftskosten Service Finanzen</b>		108.100,00	106.648,95	-1.451,05	-1,34%
<b>3. Erstattung Geschäftskosten Service Immobilien</b>					
	Miete	3.161,00	3.474,00	313,00	9,90%
	Nebenkosten	2.316,00	2.854,80	538,80	23,26%
	<b>Zwischensumme</b>	<b>5.477,00</b>	<b>6.328,80</b>	<b>851,80</b>	<b>15,55%</b>
<b>4. Erstattung an SB 11 (Bauhof)</b>					
	Fahrzeugkosten	9.788,42	5.748,34	-4.040,08	-41,27%
	Rufbereitschaft	51.241,95	16.466,14	-34.775,81	-67,87%
	Allgemeinanteil (Z.B. Grünflächenpflege Wittenberger Str.21)	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Straßenreinigung / Winterdienst	347.202,30	302.637,50	-44.564,80	-12,84%
	<b>Zwischensumme</b>	<b>408.232,67</b>	<b>324.851,98</b>	<b>-83.380,69</b>	<b>-20,42%</b>
<b>7. Verwaltungskostenerstattung (Gemeindeorgane, RPA)</b>					
	Bürgermeister/Vorstand	5.023,00	3.243,08	-1.779,92	-35,44%
<b>Summe (Kalkulationswert gerundet)</b>		<b>552.131,67</b>	<b>451.601,25</b>	<b>-100.530,42</b>	<b>-18,21%</b>