

Nachberechnung Kostenkalkulation

Kalkulationszeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2023

alle Werte aus den BAB

Anlage 2

zu Beschluss-

vorlage 176/2023

Werte in EUR

Straßenreinigung:	-maschinelle Reinigung -manuelle Reinigung
städtische Flächen:	-Flächen in städtischer Verantwortung -öffentliche Plätze -Busbahnhof -Bushaltestellen

2. Ergebnis der Nachberechnung für den Kalkulationszeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2023**2.1. Ermittlung der voraussichtlichen gebührenfähigen jährlichen Kosten für den Kalkulationszeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2023 - Vorkalkulation Beschluss vom 2. Dezember 2020, Beschlussvorlage 151/2020**

Zusammenfassung Vorkalkulation	Gesamt
2021	406.638,14
2022	416.804,10
2023	427.224,20
Gesamt	1.250.666,44
abzüglich Überdeckung aus Kalkulationszeitraum 01.01.2018 bis 31.12.2020	69.323,07
Kosten Gesamt für den Kalkulationszeitraum	1.181.343,37
Durchschnitt pro Jahr	393.781,12

Berechnung voraussichtlicher Anteil der Gebührenpflichtigen für die Kalkulationszeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2023

Kosten durchschnittlich pro Jahr gesamt	393.781,12 EUR
Anteil der Gemeinde 24%	94.507,47 EUR
jährlicher Anteil der Gebührenpflichtigen	299.273,65 EUR

2.2. Ermittlung der tatsächlichen gebührenfähigen jährlichen Kosten für den Kalkulationszeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2023

1. Jahr 2021	Straßenreinigung	städt.Flächen	Gesamt
Personalkosten	121.224,81	74.425,33	195.650,14
sachliche Ausgaben/Kosten	69.255,60	38.302,53	107.558,13
kalkulatorische Kosten	42.266,43	38.302,53	80.568,96
Summe Ausgaben	232.746,84	151.030,39	383.777,23
Ertr. Vermö. über 1000,-	-585,64	-561,87	-1.147,51
Ertr. Zuschreibungen ADV	-51,20		-51,20
Summe Einnahmen	-636,84	-561,87	-1.198,71
Kostenrechnung gesamt 2021	232.110,00	150.468,52	382.578,52

2. Jahr 2022	Straßenreinigung	städt.Flächen	Gesamt
Personalkosten	126.163,71	67.616,11	193.779,83
sachliche Ausgaben/Kosten	70.017,45	27.419,29	97.436,73
kalkulatorische Kosten	75.618,97	38.667,28	114.286,25
Summe Ausgaben	271.800,13	133.702,68	405.502,81
Ertr. Vermö. über 1000,-	-11.485,60	-4.846,04	-16.331,64
Veräuß. 150,-bis 1000,-€	-0,00	-35,00	-35,00
Summe Einnahmen	-11.485,60	-4.881,04	-16.366,64
Kostenrechnung gesamt 2022	260.314,53	128.821,64	389.136,17

3. Jahr 2023*	Straßenreinigung	städt.Flächen	Gesamt
Personalkosten	122.089,79	70.155,89	192.245,68
sachliche Ausgaben/Kosten	39.319,08	22.593,74	61.912,81
kalkulatorische Kosten	83.553,57	48.012,00	131.565,58
Summe Ausgaben	244.962,44	140.761,63	385.724,07
Summe Einnahmen	-0,00	-0,00	-0,00
Kostenrechnung gesamt 2023	244.962,44	140.761,63	385.724,07

* kurze Erläuterung zur Kostenzusammensetzung (umfangliche Erläuterung im BAB 2023)

-in Ansatz gebrachte Kosten 90 % der geplanten Kosten

-Ausnahme Personalkosten - Ansatz aus Vorjahr zzgl. 0,4 % aus Steigerung der geplanten Kosten zwischen 2021 und 2022

2.3. Ermittlung Über-/Unterdeckung

	vorkalkuliert	tatsächlich	Über-/Unterdeckung
2021	406.638,14	382.578,52	24.059,63
2022	416.804,10	389.136,17	27.667,93
2023	427.224,20	385.724,07	41.500,13
Gesamt	1.250.666,44	1.157.438,76	93.227,68
durchschnittlich pro Jahr		385.812,92	31.075,89

2.4. Gebührenvergleichsberechnung/Kostendeckungsgrad

Basis:

Ermittelte jährliche Anteil der Gebührenpflichtigen Zeitraum 2021-2023

299.273,65 €

Anzahl der Reinigung: RKL 1 - 5 mal wöchentlich, RKL 2 - 3 mal wöchentlich, RKL 3 - 2 mal wöchentlich, RKL 4 - 1 mal wöchentlich, RKL 5 - 14 täglich

EUR / lfd. FM

1,60 € /FM

Rechenweg: Anteil Gebührenpflichtige / Recheneinheit (gesamt)

Rechenweg: Anteil Gebührenpflichtige / Recheneinheit (gesamt) x Äquivalenzziffer = jährliche Gebührensatz je FM

a) Gebührenbedarfsberechnung aus der Vorkalkulation für den Kalkulationszeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2023 (siehe Anlage 1 zum Beschluss-Nr. 151/2020)

Reinigungs-klasse (RKL)	Frontmeter gemessen in m	Anzahl der Reinigung pro Woche (Äquivalenzziffer)	Frontmeter ermittelt in m (Recheneinheit)	jährl. Gebührensatz je Frontmeter in EUR	Gesamtgebühren-aufkommen
1	2.762	5	13.810	8,01	22.120,63 €
2	3.356	3	10.068	4,81	16.126,75 €
3	27.517	2	55.034	3,20	88.152,53 €
4	98.996	1	98.996	1,60	158.570,12 €
5	17.862	0,5	8.931	0,80	14.305,53 €
Gesamt	150.493		186.839		299.275,56

b) Gebührenbedarfsberechnung nach den Ist-Werten des Gebühremaßstabes und dem Anteil der Gebührenpflichtigen aus der Vorkalkulation für den Kalkulationszeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2023

Reinigungs-klasse (RKL)	Frontmeter gemessen in m	Anzahl der Reinigung pro Woche (Äquivalenzziffer)	Frontmeter ermittelt in m (Recheneinheit)	jährl. Gebührensatz lt. Satzung je Frontmeter in EUR	Gesamtgebühren-aufkommen errechnet aus Kalkulations-zeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2023	tatsächliches Gebühren-aufkommen (FM x Gebührensatz aus Satzung)	Differenz	Kosten-deckungsgrad
1	2.769	5	13.845	8,01	22.120,63 €	22.176,69 €	56,06 €	
2	3.371	3	10.113	4,81	16.126,75 €	16.198,83 €	72,08 €	
3	27.420	2	54.840	3,20	88.152,53 €	87.841,79 € -	310,75 €	
4	99.048	1	99.048	1,60	158.570,12 €	158.653,42 €	83,29 €	
5	17.853	0,5	8.927	0,80	14.305,53 €	14.298,32 € -	7,21 €	
Gesamt	150.461		186.773		299.275,56 €	299.169,04 € -	106,52 €	99,96%

c) Kostendeckungsgrad der gebührenfähigen Kosten Straßenreinigung insgesamt

	vorkalkuliert	ist	
Gebührenaufkommen (jährlicher Anteil der Gebührenpflichtigen)	299.275,56 €	299.169,04 €	
Anteil der Gemeinde 24% aus Vorkalkulation	94.507,47 €	94.507,47 €	
Kosten durchschnittlich pro Jahr gesamt	393.783,03 €	393.676,51 €	99,97%