

Gebührenkalkulation für die Straßenreinigung in der Hansestadt Stralsund
Kalkulationszeitraum: 2023 - 2024

Inhaltsübersicht

1. Kalkulationsgrundsätze
2. Kostenermittlung und Vorkalkulation Sommerreinigung
3. Sommerreinigung Betriebsabrechnung 2019
4. Sommerreinigung Betriebsabrechnung 2020 - 2021
5. Kostenermittlung und Vorkalkulation Winterdienst
6. Winterreinigung Betriebsabrechnung 2019
7. Winterreinigung Betriebsabrechnung 2020 - 2021

8. Gebührenermittlung Sommerreinigung und Winterdienst
 - 8.1. Prognose der Gebührenmaßstäbe
 - 8.2. Gebührensatzbestimmungen
 - 8.3. Gebührenprognosen
 - 8.4. Gebührenvergleich

1. Kalkulationsgrundsätze

Bei der Gebührenkalkulation werden Sommerreinigung (Nr. 2) und Winterdienst (Nr. 3) getrennt betrachtet.

Die gebührenpflichtige Sommerreinigung umfasst in der Hansestadt Stralsund die Reinigung der Fahrbahn der im Verzeichnis der Reinigungsklassen in der gleichlautenden Anlage zur Straßenreinigungssatzung und zur Straßenreinigungsgebührensatzung aufgeführten Straßen in unterschiedlicher Häufigkeit (Straßenreinigung). In allen reinigungspflichtigen Straßen ist die Reinigung der sonstigen Bestandteile des Straßenkörpers (Gehwege, Radwege, Trenn-, Grün- oder Baustreifen, Parkstreifen und Parkbuchten) auf die Eigentümer/Eigentümerinnen übertragen (§ 4 Abs. 1 Straßenreinigungssatzung).

das Amt für Stadtwirtschaftliche Dienste durchgeführt. Leistungsänderungen sind für den Kalkulationszeitraum 2023 - 2024 nicht vorgesehen. Daher werden die Kosten des Produkts Straßenreinigung (54.1.02.01) sowie die getrennt im Produkt Fahrzeugkosten (11.4.05.06) ermittelten zugehörigen Fahrzeugkosten für den Zeitraum von Mai 2021 bis April 2022 der Prognose der jährlichen Gesamtkosten zu Grunde gelegt. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden die zwischenzeitlich erreichten günstigeren Entsorgungskosten für den Straßenkehrriecht kostenmindernd berücksichtigt.

Sachkosten der Büroarbeitsplätze und Gemeinkostenzuschläge werden gem. KGSt.-Bericht 07/2021 angesetzt.

Der Anteil des öffentlichen Interesses an der Sommerreinigung wird mit 25 % (OVG Greifswald Urteil 6 L 200/95 vom 21.12.1995) für die Situation in der Hansestadt bestimmt und vorweg von den gebührenfähigen Kosten der Hansestadt Stralsund abgezogen (Nr. 2).

Die Betriebsabrechnungen für 2019 betragen ergeben für die Sommerreinigung eine Unterdeckung von -43.371,55 Euro (Nr. 3.2019) und für den Winterdienst eine Überdeckung in Höhe von 4.721,39 Euro (Nr. 6.2019). Wegen des Ablaufs der Frist gem. § 6 Abs. 2d KAG M-V von drei Jahren nach Ende des abgeschlossenen Kalkulationszeitraums wird die Unterdeckung nicht gebührenerhöhend in die Gebührenberechnung 2023 - 2024 eingestellt. Die Überdeckung im Winterdienst wird jedoch zugunsten der Gebührenzahler gebührenmindernd angesetzt.

Für den Kalkulationszeitraum 2020 - 2021 ergibt sich eine Unterdeckung der Sommerreinigung von -27.691,59 Euro (Nr. 4.2020-21), die gebührenerhöhend und eine Überdeckung im Winterdienst von 22.549,82 Euro, die gebührenmindernd eingestellt wird.

Als Gebührenmaßstab für die Sommerreinigung dienen die Frontmeter (Straßenfrontlänge gem. § 3 Abs. 1 Buchstabe a Straßenreinigungsgebührensatzung), die gemäß der Reinigungshäufigkeit laut Verzeichnis der Reinigungsklassen (Anlage zur Straßenreinigungs- und Straßenreinigungsgebührensatzung) gewichtet werden. Für die Jahre 2023 und 2024 werden keine Änderungen im Verzeichnis der Reinigungsklassen Frontmeter erwartet.

Die Prognose der Winterdienstkosten erfolgt analog dem Vorgehen bei der Sommerreinigung.

Der Winterdienst erfolgt auf den entsprechend zugeordneten Straßen ohne weitere Priorisierung. Daher sind Gebührenmaßstab des Winterdienstes die ungewichteten Frontmeter. Für die Jahre 2023 und 2024 werden keine Änderungen erwartet.

Von den prognostizierten Winterdienstkosten werden die nicht gebührenfähigen Kosten für den Winterdienst außerhalb geschlossener Ortslagen abgesetzt. Der Anteil des öffentlichen Interesses wird mit 25 % bestimmt und anschließend von den gebührenfähigen Kosten abgesetzt.

Durch Umlage der gebührenfähigen Kosten auf die Gebührenmaßstäbe wird die jeweilige Einheitspreisgebühr für Sommerreinigung und den Winterdienst für die Kalkulationsperiode 2023 bis 2024 ermittelt (Nr. 8.1), anschließend die entsprechenden Jahresgebührensätze (Nr. 8.2).

Gebührenkalkulation für die Straßenreinigung in der Hansestadt Stralsund
Kalkulationszeitraum: 2023 - 2024

2.	Kostenermittlung und Vorkalkulation Sommerreinigung	IST 05/2021 - 04/2022			Kalkulations- zeitraum 2023 - 24 gesamt
2. 1.	Einzelkosten der Straßenreinigung	2023		2024	
2. 1. 1.	Personalaufwendungen	-530.655,52	-530.655,52	-530.655,52	-1.061.311,04
2. 1. 2.	Sach- und Gemeinkosten zu den Personalkosten	-129.568,60	-129.568,60	-129.568,60	-259.137,21
2. 1. 3.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-127.584,78	-110.843,31	-110.843,31	-221.686,62
2. 1. 4.	sonstige Aufwendungen	-4.006,23	-4.006,23	-4.006,23	-8.012,46
2. 1. 5.	Fahrzeugkosten	-142.697,45	-142.697,45	-142.697,45	-285.394,90
2. 2. 1.	Summe Aufwendungen Straßenreinigung	-934.512,58	-917.771,11	-917.771,11	-1.835.542,23
2. 2. 2.	Davon gebührenfähig innerhalb geschlossener Ortslage			84,2 %	-1.545.756,63
2. 2. 3.	Davon Kosten zur Gebührenermittlung Sommerreinigung (nach 25 % Abzug Allgemeininteresse)			25,0 %	-1.159.317,47
2. 2. 4.	Überschuss (+)/Unterdeckung (-) der Kalkulationsperiode 2020 - 2021				-27.691,59
2. 3.	Umzulegender Betrag Sommerreinigung 2023 - 2024				-1.187.009,06

Gebührenkalkulation für die Straßenreinigung in der Hansestadt Stralsund
Kalkulationszeitraum: 2023 - 2024

Kostenermittlung Sommerreinigung		2019	2019
Sommerreinigung Betriebsabrechnung 2019		Kalkulation	IST
3. 1.	Kosten gesamt		-654.366,34
3. 1. 1.	Personalaufwendungen		-102.659,34
3. 1. 2.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-551.707,00
3. 1. 3.	sonstige Aufwendungen		0,00
3. 1. 4.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00
3. 2.	Gebührenfähige Kosten (25 % Abzug Allgemeininteresse)	-447.403,21	-490.774,76
3. 3.	Einnahmen		
3. 3. 1.	Gebühreneinnahmen (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)	447.403,21	447.403,21
3. 4.	Überschuss (+)/Unterdeckung (-)	0,00	-43.371,55

Gebührenkalkulation für die Straßenreinigung in der Hansestadt Stralsund
Kalkulationszeitraum: 2023 - 2024

Kostenermittlung Sommerreinigung		2020 - 2021	2020	2021	2020 - 2021
Sommerreinigung Betriebsabrechnung 2020 - 2021		Kalkulation	IST	IST	IST
4.	Kosten gesamt	-1.410.408,46	-720.163,09	-791.203,30	-1.511.366,39
4. 1.	Personalaufwendungen	-220.440,00	-122.083,85	-386.946,51	-509.030,36
4. 1. 1.	Sach- und Gemeinkosten zu den Personalkosten	-79.008,00	-41.876,77	-94.849,30	-136.726,07
4. 1. 2.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.110.960,46	-555.706,33	-194.200,97	-749.907,30
4. 1. 3.	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-8.138,97	-8.138,97
4. 1. 4.	sonstige Aufwendungen	0,00	-496,14	-3.394,03	-3.890,17
4. 1. 5.	Fahrzeugkosten	0,00	0,00	-103.673,52	-103.673,52
4. 1. 6.					
4. 2.	Davon gebührenfähig innerhalb geschlossener Ortslage	-1.410.408,46	-720.163,09	-707.929,34	-1.428.092,43
4. 3.	Davon Kosten zur Gebührenermittlung (nach 25 % Abzug Allgemeininteresse)	-1.057.806,35			-1.071.069,32
4. 4.	Einnahmen	1.057.818,96	521.405,57	521.972,16	1.043.377,73
4. 4. 1.	Gebühreneinnahmen (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)	963.529,08	474.260,63	474.827,22	949.087,85
4. 4. 2.	Überdeckungsverrechnung 2017 - 2018	94.289,88	47.144,94	47.144,94	94.289,88
4. 5.	Überschuss (+)/Unterdeckung (-)	12,61			-27.691,59

Gebührenkalkulation für die Straßenreinigung in der Hansestadt Stralsund
Kalkulationszeitraum: 2023 - 2024

5.	Kostenermittlung Winterdienst	IST 05/2021 - 04/2022		Kalkzeitraum 2023 - 24 gesamt
5. 1.	Vorkalkulation der Winterdienstkosten		2023	2024
5. 1. 1.	Personalaufwendungen	-244.391,58	-244.391,58	-244.391,58
5. 1. 2.	Sach- und Gemeinkosten zu den Personalkosten	-38.565,82	-38.565,82	-38.565,82
5. 1. 3.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.271,43	-61.271,43	-61.271,43
5. 1. 4.	sonstige Aufwendungen	-39.576,46	-39.576,46	-39.576,46
5. 1. 5.	Fahrzeugkosten	-50.997,73	-50.997,73	-50.997,73
5. 2. 1.	Summe Aufwendungen Winterdienst	-434.803,02	-434.803,02	-434.803,02
5. 2. 2.	Davon gebührenfähig innerhalb geschlossener Ortslage			76,04 %
5. 2. 3.	Davon Kosten zur Gebührenermittlung Winterdienst (nach 25 % Abzug Allgemeininteresse)			25,00 %
5. 2. 4.	Überschuss (+)/Unterdeckung (-) 2020 - 2021			22.549,82
5. 2. 5.	Überschuss (+)/Unterdeckung (-) 2019			4.721,39
5. 3.	Umzulegender Betrag Winterdienst 2023 - 2024			-468.665,11

Gebührenkalkulation für die Straßenreinigung in der Hansestadt Stralsund
Kalkulationszeitraum: 2023 - 2024

Kostenermittlung Winterdienst		2019	2019
6.	Winterdienst Betriebsabrechnung 2019	Kalkulation	IST
6. 1.	Kosten gesamt		-430.672,80
6. 1. 1.	Personalaufwendungen		-295.345,84
6. 1. 2.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-129.339,10
6. 1. 3.	Bilanzielle Abschreibungen		-5.987,86
6. 1. 4.	sonstige Aufwendungen		0,00
6. 1. 5.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00
6. 2.	Kostenanteil Winterdienst innerhalb geschlossener Ortslage	75,89 %	-326.837,59
6. 3.	Kostenanteil Winterdienst gebührenfähig (25 % Abzug Allgemeininteresse)	-249.849,58	-245.128,19
6. 3.	Einnahmen		
6. 3. 1.	Gebühreneinnahmen (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)	249.849,58	249.849,58
6. 4.	Überschuss (+)/Unterdeckung (-)		4.721,39

Gebührenkalkulation für die Straßenreinigung in der Hansestadt Stralsund
Kalkulationszeitraum: 2023 - 2024

Kostenermittlung Winterdienst		2020 - 2021	2020	2021	2020 - 2021
7.	Winterdienst Betriebsabrechnung 2020 - 2021	Kalkulation	IST	IST	IST
7. 1.	Kosten gesamt	-1.012.338,80	-430.194,78	-537.877,22	-968.072,00
7. 1. 1	Personalaufwendungen	-672.090,00	-267.707,32	-245.797,80	-513.505,12
7. 1. 2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-317.769,24	-47.706,94	-158.214,30	-205.921,24
7. 1. 3	Fahrzeugkosten		-65.635,32	-81.014,86	-146.650,18
7. 1. 4	Bilanzielle Abschreibungen	-22.479,56	0,00	0,00	0,00
7. 1. 5	sonstige Aufwendungen	0,00	-49.145,20	-52.850,26	-101.995,46
7. 1. 6	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7. 2.	Kosten innerhalb geschlossener Ortslage	-767.656,51	-326.216,70	-407.872,30	-734.089,00
7. 3.	Kosten gebührenfähig (25 % Abzug Allgemeininteresse)	-575.742,38	-244.662,53	-305.904,22	-550.566,75
7. 4.	Einnahmen	578.713,70	286.611,13	286.505,44	573.116,57
7. 4. 1.	Gebühreneinnahmen (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)	590.167,08	292.337,82	292.232,13	584.569,95
7. 4. 2.	Unterdeckungsverrechnung 2017 - 2018	-11.453,38	-5.726,69	-5.726,69	-11.453,38
7. 5.	Überschuss (+)/Unterdeckung (-)				22.549,82

Gebührenkalkulation für die Straßenreinigung in der Hansestadt Stralsund
Kalkulationszeitraum: 2023 - 2024

8. Gebührenermittlung

8. 1. Prognose der Gebührenmaßstäbe		Frontmeter			gewichtete Frontmeter		
Reinigungs- klasse	Reinigung pro Woche	2023	2024	2023 - 2024	2023 - 2024		
0	14-täglich	40.899	40.899	81.798	40.899		
1	1 x wöchentlich	17.047	17.047	34.094	34.094		
2	2 x wöchentlich	46.306	46.306	92.612	185.224		
3	3 x wöchentlich	10.542	10.542	21.084	63.252		
7	7 x wöchentlich	1.750	1.750	3.500	24.500		
S0	14-täglich	71	71	142	71		
S2	2 x wöchentlich	377	377	754	1.508		
S3	3 x wöchentlich	0	0	0	0		
W	keine Sommerreinigung	39.465	39.465	78.930	0		
		Summe Sommerreinigung				349.548	Einheitsgebühr 3,40 Euro/gew. Fm
		Summe Winterdienst			312.018		1,50 Euro/Fm

Gebührenkalkulation für die Straßenreinigung in der Hansestadt Stralsund
Kalkulationszeitraum: 2023 - 2024

8. Gebührenermittlung

8. 2. Gebührensatzbestimmung Jahresgebühr (Euro pro Frontmeter)

Reinigungs-klasse		WD	Sommerreinigung	Winterdienst
0	14-täglich	X	1,70	1,50
1	1 x wöchentlich	X	3,40	1,50
2	2 x wöchentlich	X	6,79	1,50
3	3 x wöchentlich	X	10,19	1,50
7	7 x wöchentlich	X	23,77	1,50
S0	14-täglich		1,70	0,00
S2	2 x wöchentlich		6,79	0,00
S3	3 x wöchentlich		10,19	0,00
W	keine Sommerrein.	X	0,00	1,50

Gebührenkalkulation für die Straßenreinigung in der Hansestadt Stralsund
Kalkulationszeitraum: 2023 - 2024

8. **Gebührenermittlung**

8. 3. **Gebührenprognose 2023 - 2024**

Frontmeter	Frontmeter	Sommerreinigung	Winterdienst
0	81.798	138.886,46 €	122.864,29 €
1	34.094	115.777,77 €	51.210,73 €
2	92.612	628.991,06 €	139.107,40 €
3	21.084	214.793,67 €	31.669,12 €
7	3.500	83.198,08 €	5.257,16 €
S0	142	241,10 €	0,00 €
S2	754	5.120,93 €	0,00 €
S3	0	0,00 €	0,00 €
W	78.930	0,00 €	118.556,42 €
		1.187.009,06 €	468.665,11 €
		Gesamtgebühreneinnahmen:	1.655.674,17 €
		Gesamt umzulegen:	1.655.674,17 €
		Kalkulatorische Über-/Unterdeckung:	0,00 €

Gebührenkalkulation für die Straßenreinigung in der Hansestadt Stralsund
Kalkulationszeitraum: 2023 - 2024

8. Gebührenermittlung

8. 4. Gebührenvergleich

Reinigungs- klasse	Sommerreinigung			Winterreinigung		
	2023 - 2024	2020 - 2022	Änderung	2023 - 2024	2020 - 2022	Änderung
0	1,70	1,38	23,0 %	1,50	1,91	-21,4 %
1	3,40	2,75	23,5 %	1,50	1,91	-21,4 %
2	6,79	5,51	23,3 %	1,50	1,91	-21,4 %
3	10,19	8,26	23,3 %	1,50	1,91	-21,4 %
7	23,77	19,28	23,3 %	1,50	1,91	-21,4 %
S0	1,70	1,38	23,0 %			
S2	6,79	5,51	23,3 %			
S3	10,19	8,26	23,3 %			
W				1,50	1,91	-21,4 %