Gebührenkalkulation über die Erhebung von Gebühren für die öffentliche Straßenreinigung der Samtgemeinde Elbtalaue für die Jahre 2022 und 2023

Die kostenrechnende Einrichtung „Straßenreinigung“ wurde von der Samtgemeinde Elbtalaue dem Eigenbetrieb Kommunale Dienste Elbtalaue übertragen. Die maschinelle Straßenreinigung wird seitdem organisatorisch wieder als „eigene Leistung“ erbracht. Das gilt insbesondere für den benötigten Einsatz von Personal-, Maschinen- und Fahrzeugen. Für einen Teil der zu reinigenden Straßen wird die Straßenkehrmaschine der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) eingesetzt. Die Verwaltung der Samtgemeinde Elbtalaue erbringt die Verwaltungsleistungen für die Gebührenerhebung und deren Einzug der Gebühren. Diese Tätigkeiten stellen insofern für den Eigenbetrieb Fremdleistungen dar.

Der Aufwand für den Reinigungsbetrieb wurde auf der Grundlage der Betriebsabrechnungen der vergangenen zwei Jahre und für den Kalkulationszeitraum auf der Grundlage einer Prognose berechnet. Die voraussichtliche Kostenentwicklung wurde durch die Zugrundelegung einer prozentualen Steigerung berücksichtigt.

Der für den Einsatz des externen Reinigungsfahrzeuges und die Deponierung des Papierkorbabfalls erforderliche Aufwand wurde nach der zu erwartenden Menge und den Preiseinheiten kalkuliert.

Die kalkulatorischen Kosten (Abschreibung und Verzinsung) für die in der Einrichtung gebundenen Vermögenswerte sind in den jeweiligen Stundensätzen des Eigenbetriebes enthalten.

Nach dem Gesetz besteht die Verpflichtung, Kostenüber- und Kostenunterdeckungen innerhalb der nächsten drei Jahre auszugleichen, wenn am Ende des Kalkulationszeitraums die tatsächlichen von den kalkulierten Kosten mit der Folge einer Über- oder Unterdeckung abweichen.

Die Ergebnisse aus den Jahresabschlüssen für den Kalkulationszeitraum 2018/2019 wurden in der Kalkulation für die Jahre 2020 und 2021 berücksichtigt. Die Folge war eine Gebührenerhöhung zum 01.01.2020, auf 1,81 Euro je Straßenfrontmeter.

Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2020 weist für den Bereich der maschinellen Straßenreinigung einen Überschuss in Höhe von 3.878,59 Euro aus. Dieser wurde in der Gebührenkalkulation für die Jahre 2022/2023 bereits mit berechnet. Das Ergebnis für das zweite „Kalkulationsjahr“ liegt verständlicher Weise noch nicht vor.

Gebührenmaßstab ist die Frontmeterlänge der Grundstücke, die sich im Satzungsbereich der maschinellen Reinigung befinden und an eine zu reinigende Straße angrenzen oder über sie erschlossen werden.

Die Summe der berechneten Frontmeter beträgt nach aktuellem Stand 54.406 Meter. Änderungen an der Reinigungsstrecke sind im Kalkulationszeitraum nicht zu erwarten.

Kalkulation der Straßenreinigungsgebühr 2022 und 2023

1. Kostenermittlung

Kostenart		2019	2020	Preisniveau Durchschnitt 2019-2020	Index in Prozent	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Durchschnitt 2022-2023	Erläuterung
400000	Dienstaufwendungen	13.118,31 €	13.472,77 €	13.295,54 €	2,00	13.561,45 €	13.832,68 €	14.109,33 €	13.971,01 €	Anteilige Personalkosten der Betriebsleitung und Verwaltung
	Verwaltungsgemeinkosten	2.623,66 €	673,64 €	1.648,65 €	2,00	1.681,62 €	1.715,26 €	1.749,56 €	1.732,41 €	20 % der Personalkosten für Kosten der Querschnittsverwaltung und für Sachkosten der Arbeitsplätze gem KGSt-Empfehlung
424111	Strom, Gas und Wasser	154,00 €	83,44 €	118,72 €	1,75	120,80 €	122,91 €	125,06 €	123,99 €	Wasser für die Kehrmaschine
423110	Mieten, Pachten	300,00 €	145,65 €	222,83 €	1,75	226,72 €	230,69 €	234,73 €	232,71 €	Lagerplatz in Prisser; Fa. Hanke
422130	Sonstige Materialien, Hilfs- und Betriebsstoffe	- €	- €			- €	- €			
424116	Versicherungen	1.171,44 €	709,75 €	940,60 €	1,75	957,06 €	973,80 €	990,85 €	982,32 €	Beitrag GUV
445200	Kostenerst. Landkreis und andere Samtgemeinden	19.027,75 €	18.848,75 €	18.938,25 €	1,50	19.222,32 €	19.510,66 €	19.803,32 €	19.656,99 €	Einsatz der Straßenkehrmaschine der Samtgemeinde Lüchow (Wendland)
445810	Aufwendungen aus Verrechnungen	53.038,86 €	48.490,92 €	50.764,89 €	2,00	51.780,19 €	52.815,79 €	53.872,11 €	53.343,95 €	Personalkosten Eigenbetrieb KDE -interne Verrechnung- auf Stundenbasis
445820	Aufwendungen aus Verrechnungen	34.446,35 €	37.181,60 €	35.813,98 €	1,75	36.440,72 €	37.078,43 €	37.727,30 €	37.402,87 €	Fahrzeug-/Maschinenkosten Eigenbetrieb KDE -interne Verrechnung- auf Stundenbasis
424120	Deponiekosten	2.138,30 €	1.296,96 €	1.717,63 €	1,75	1.747,69 €	1.778,27 €	1.809,39 €	1.793,83 €	Papierkorbabfall, Müllsäcke ect.
424140	Deponiekosten	5.568,13 €	6.761,53 €	6.164,83 €	2,00	4.000,00 €	4.080,00 €	4.161,60 €	4.120,80 €	Straßenkehrgut (Mittelwert)
421127	Unterhaltung der Außenanlagen	- €	- €	- €	-	- €	- €	- €	- €	
443100	Büromaterial innere Lieferungen	10,00 €	5,75 €	7,88 €	1,75	8,01 €	8,15 €	8,30 €	8,22 €	
443113	Fernmeldeaufwand intern	76,96 €	49,77 €	63,37 €	1,75	64,47 €	65,60 €	66,75 €	66,18 €	
443115	Postgebühren intern	79,08 €	44,98 €	62,03 €	1,75	63,12 €	64,22 €	65,34 €	64,78 €	
423161	EDV Aufwand intern	575,55 €	303,07 €	439,31 €	1,75	447,00 €	454,82 €	462,78 €	458,80 €	
443181	sonstige Geschäftsaufwendungen	534,88 €	245,11 €	390,00 €	1,75	396,82 €	403,76 €	410,83 €	407,30 €	
				- €		- €				
445220	Verw.leistungen anderer FB	2.141,28 €	2.189,17 €	2.165,23 €	2,00	2.208,53 €	2.252,70 €	2.297,75 €	2.275,23 €	
				- €		- €				
471190	Abschreibungen	293,00 €	293,00 €	293,00 €	1,75	298,13 €	303,34 €	308,65 €	306,00 €	
	Aufwand:	135.297,55 €	130.795,86 €	133.046,71 €		133.224,65 €	135.691,10 €	138.203,66 €	136.947,38 €	
	Allgemeinkostenanteil:	33.824,39 €	32.698,97 €	33.261,68 €		33.306,16 €	33.922,78 €	34.550,92 €	34.236,85 €	abzgl.Pauschal 25 % des Aufwandes
	Summe Aufwand:	101.473,16 €	98.096,90 €	99.785,03 €		99.918,49 €	101.768,33 €	103.652,75 €	102.710,54 €	

2. Ermittlung des Gebührenbedarfs

kalkulierter Aufwand 2022	101.768,33 €
kalkulierter Aufwand 2023	103.652,75 €
Überschuss 2020	3.878,59 €
Gebührenbedarf 2022 und 2023	201.542,49 €

3. Ermittlung der Gebührensatzobergrenze

Summe der zu reinigenden Straßenfrontmeter 2022:	54.406
Summe der zu reinigenden Straßenfrontmeter 2023:	54.406

Summe der zur reinigenden Straßenfrontmeter im Kalkulationsraum: 108.812

Gebühr für die Reinigung je Straßenfrontmeter:	1,85 €
Gebührenbedarf für den Kalkulationsraum geteilt durch die Summe der zu reinigenden Straßenfrontmeter	

Eigenbetrieb
Kommunale Dienste Elbtalau

Dannenberg (Elbe), 29.09.2021

(Klafak)
Betriebsleiter