



ÖFFENTLICHE BESCHLUSSVORLAGE

Amt/Eigenbetrieb:

20 Fachbereich Finanzen und Controlling

Beteiligt:

30 Rechtsamt

Betreff:

XVII. Nachtrag zur Satzung über die Straßenreinigung und die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren in der Stadt Hagen (Straßenreinigungs- und Gebührensatzung) vom 15.07.2011.

Beratungsfolge:

30.11.2017 Haupt- und Finanzausschuss
14.12.2017 Rat der Stadt Hagen

Beschlussfassung:

Rat der Stadt Hagen

Beschlussvorschlag:

Der XVII. Nachtrag zur Satzung über die Straßenreinigung und die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren in der Stadt Hagen (Straßenreinigungs- und Gebührensatzung) vom 15.07.2011 wird beschlossen, wie er als Anlage Gegenstand der Verwaltungsvorlage (Drucksachen-Nr. 0983/2017) ist.

Der Rat hat von der Gebührenbedarfsberechnung Kenntnis genommen.

Realisierungstermin: 01.01.2018



Kurzfassung

Die in der Anlage beigefügten Gebührenbedarfsberechnungen zur Straßenreinigung und zum Winterdienst werden dem Rat der Stadt Hagen hiermit zur Kenntnis gegeben.

Der Gebührensatz im Bereich **Straßenreinigung** verändert sich nunmehr wie folgt:

Gebühr je lfd. Meter	2017	2018
Wohnstraßen (W)	4,09 €	4,79 €
Innerörtliche Straßen (I)	3,64 €	4,33 €
Überörtliche Straßen (U)	3,20 €	3,87 €

Die Auswirkungen im Bereich **Winterdienst** werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Gebühr je lfd. Meter	2017	2018
Stufe A	2,65 €	0,22 €
Stufe B	1,01 €	0,07 €
Stufe C	0,09 €	0,06 €

Nähere Einzelheiten sind der Begründung zu entnehmen.

Begründung

Gebührenbedarfsberechnung

1. Anlass der Gebührenüberprüfung

Für die von der Stadt Hagen durchgeführte Straßenreinigung der öffentlichen Straßen und für den Winterdienst werden zur Deckung der voraussichtlichen Kosten 2018 die Benutzungsgebühren entsprechend angepasst.



2. Einflussgrößen der Gebührenkalkulation

2.1. Anteile Stadt/ Gebührenzahler

Die gebührenpflichtigen Anlieger dürfen im Rahmen der Straßenreinigung und des Winterdienstes nicht mit Kosten belastet werden, die nicht ihnen, sondern dem Allgemeininteresse an der Straßenreinigung bzw. des Winterdienstes zuzurechnen sind.

Der Allgemeininteressenanteil in der Straßenreinigung wird unverändert nach der Klassifizierung der Hagerer Straßen nach ihrer Verkehrsbedeutung für Wohnstraßen auf 15 %, für innerörtliche Straßen auf 25 % und für überörtliche Straßen auf 35 % festgesetzt. Wohnstraßen sind Straßen, bei denen die Belange der Erschließung der anliegenden Grundstücke überwiegen. Innerörtliche Straßen sind Straßen, die überwiegend dem innerörtlichen Durchgangsverkehr und überörtliche Straßen sind Straßen, die überwiegend dem überörtlichen Durchgangsverkehr dienen. Durch die Winterdienststufen A, B und C wird die Reihenfolge des Winterdienstes festgelegt.

2.2. Durch Benutzungsgebühren zu deckende Kosten

2.2.1. Kosten für Leistungen der HEB GmbH Hagerer Entsorgungsbetrieb

Die Stadt Hagen hat ab 1998 durch Straßenreinigungsvertrag die HEB GmbH Hagerer Entsorgungsbetrieb (HEB) mit der Durchführung der städtischen Pflichtaufgaben nach dem Straßenreinigungsgesetz NRW beauftragt. Der HEB erhält von der Stadt Hagen für seine Leistungen im Voraus kalkulierte feste Entgelte, die jeweils zum 1. Januar jährlich neu zu vereinbaren sind.

Die Entgeltkalkulation hat den geltenden preisrechtlichen Vorschriften zu entsprechen. Die der Stadt von HEB vorzulegende Entgeltkalkulation muss nach den unterschiedlichen Aufgabenbereichen (Pflichtreinigung nach dem Straßenreinigungsgesetz, Verkehrssicherungsaufgaben, Sonderreinigungen und Aufstellung, Unterhaltung und Leerung der Straßenpapierkörbe) und nach den in den Leitsätzen für die Preisermittlung aufgrund von Selbstkosten – Anlage zur Verordnung PR Nr. 30/53 vom 21. November 1953 (LSP) vorgesehenen einzelnen Kostenbestandteilen aufgeschlüsselt sein.

Bruttoaufwand HEB GmbH	Straßenreinigung	Winterdienst
2017	4.753.810 €	2.004.969 €
2018	4.954.513 €	2.027.696 €
Zeile	25 in Anlage 1	21 in Anlage 3



2.2.2. Städtische Aufwendungen

Hier werden z.B. anteilige Personalkosten von städtischen Mitarbeitern angesetzt, die mit der Gebührenerhebung bzw. der Gebührenkalkulation beschäftigt sind.

Städtische Aufwendungen	Straßenreinigung	Winterdienst
2017	271.045 €	178.008 €
2018	201.648 €	113.471 €
Zeile	26 in Anlage 1	22 in Anlage 3

Eine Überprüfung der Zeitanteile der städtischen Aufwendungen je Gebührenhaushalt hat zu einer Senkung bei der Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühr geführt.

2.3. Berücksichtigung von Kostenüber-/ bzw. –unterdeckungen

Nach § 6 Abs. 2 des Kommunalabgabengesetzes NRW (KAG) sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen. Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden.

Durch die milden Winter der vergangenen Jahre hat sich der Aufwand im Bereich Straßenreinigung erhöht und im Bereich Winterdienst ist er hinter dem geplanten Aufwand zurückgeblieben. Des Weiteren wird aufgrund des milden Winters 2016/2017 auch für die Gebührenendabrechnung 2017 ein Defizit im Bereich Straßenreinigung und ein Überschuss im Bereich Winterdienst prognostiziert. Zum Ausgleich der daraus entstehenden Vorjahresdefizite im Bereich Straßenreinigung ist eine **Zuführung zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich** (früher Gebührenaussgleichsrücklage) in Höhe von **1.000.000 Euro** (vgl. Zeile 1 der Anlage 1) in 2018 erforderlich. Im Bereich des Winterdienstes wird eine **Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich** aufgrund der vorhandenen Überdeckung in Höhe von **1.500.000 Euro** einkalkuliert (vgl. Zeile 1 der Anlage 3).

3. Gebührenmaßstab

3.1. Straßenreinigung

Die Gebührenkalkulation 2018 erfolgt auf der Grundlage der voraussichtlichen Reinigungsfrontmeter.

Nach der Klassifizierung der Hagerer Straßen nach ihrer Verkehrsbedeutung ergeben sich folgende Veranlagungsmeter:

- | | |
|--------------------------|-----------|
| a) Wohnstraßen | 781.000 |
| b) Innerörtliche Straßen | 252.000 |
| c) Überörtliche Straßen | 91.500 |
| d) Summe: | 1.124.500 |



Für 2017 wurden folgende Veranlagungsmeter festgesetzt:

a) Wohnstraßen	781.000
b) Innerörtliche Straßen	252.300
c) Überörtliche Straßen	91.500
d) Summe	1.124.800

3.2. Winterdienst

Die Gebührenkalkulation 2018 erfolgt auf der Grundlage der voraussichtlichen Veranlagungsmeter in der jeweiligen Winterdienststufe:

a) Winterdienststufe A	367.000
b) Winterdienststufe B	136.500
c) Winterdienststufe C	281.000
d) Summe	784.500

Für 2017 wurden folgende Veranlagungsmeter festgesetzt:

a) Winterdienststufe A	367.500
b) Winterdienststufe B	136.500
c) Winterdienststufe C	281.000
d) Summe	785.000

4. Erläuterungen zu einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen der Gebührenkalkulationen

Im Vergleich der Ist-Abrechnung 2016 zu den Plandaten 2018 ergeben sich an mehreren Positionen größere Abweichungen, die daraus resultieren, dass bei der Planung 2018 (und 2017) grundsätzlich von einem durchschnittlichen Winter ausgegangen wird. Der milde Winter 2016 führte im Ist jedoch zu grundsätzlich niedrigeren Aufwendungen im Winterdienst und zu höheren Aufwendungen in der Straßenreinigung.

Nachfolgend werden wesentliche Abweichungen zwischen dem Plan 2017 und dem Plan 2018 erläutert:

Zu Zeile 13 (Anlage 1 Straßenreinigungsgebühren), Personalaufwand HEB:
Der Personalaufwand steigt durch die Tarifierhöhung in 2018 leicht an.

Zu Zeile 20 (Anlage 1 Straßenreinigungsgebühren) und zu Zeile 16 (Anlage 3 Winterdienstgebühren), Umlage gemeinsamer Bereich – hier: Umlage Verwaltung:



Die Umlage für die Verwaltung erfolgt nach LSP-Grundsätzen auf Basis der Selbstkosten II.

Die veränderte Konzernstruktur hat zur Verschiebung von Kostenblöcken in den einzelnen Sparten geführt.

Daraus folgt eine geänderte Verteilung der Verwaltungskosten.

5. Auswirkungen der Veränderungen durch die Gebührenkalkulation im Jahresvergleich 2017/2018 in den Bereichen Straßenreinigung und Winterdienst

Zur Verdeutlichung der Auswirkungen wird nachfolgend eine Beispielrechnung zur Ermittlung der Straßenreinigungsgebühr (Sommerreinigung und Winterdienst) durchgeführt. Dabei wird die Gebühr für ein Grundstück mit einer Straßenfront von 25 m bei zweimaliger Straßenreinigung in den drei Straßenklassen errechnet, bezogen auf eine häufige Einordnung in eine bestimmte Winterdienststufe. Außerdem wird die anteilige Gebühr sowohl für ein Zwei-Parteien-Objekt als auch für ein Vier-Parteien-Objekt ermittelt.

Beispiel A: Straßenklasse W und Winterdienststufe C

Bisher:

Beispiel Straßenklasse W/ Winterdienststufe C	Gebühr 2017 Grundstück	Anzahl Parteien	
		2	4
Frontmeter	25,00		
Sommerreinigung	204,50 €		
Winter	2,25 €		
Gebühr insgesamt	206,75 €	103,38 €	51,69 €

Neu:

Beispiel Straßenklasse W/ Winterdienststufe C	Gebühr 2018 Grundstück	Anzahl Parteien	
		2	4
Frontmeter	25,00		
Sommerreinigung	239,50 €		
Winter	1,50 €		
Gebühr insgesamt	241,00 €	120,50 €	60,25 €

Differenz 2017/2018	+34,25 €	+17,12 €	+8,56 €
----------------------------	-----------------	-----------------	----------------



Beispiel B: Straßenklasse I und Winterdienststufe A

Bisher:

Beispiel Straßenklasse I/ Winterdienststufe A		Gebühr 2017	Anzahl Parteien	
		Grundstück	2	4
Frontmeter	25,00			
Sommerreinigung	182,00 €			
Winter	66,25 €			
Gebühr insgesamt		248,25 €	124,13 €	62,06 €

Neu:

Beispiel Straßenklasse I/ Winterdienststufe A		Gebühr 2018	Anzahl Parteien	
		Grundstück	2	4
Frontmeter	25,00			
Sommerreinigung	216,50 €			
Winter	5,50 €			
Gebühr insgesamt		222,00 €	111,00 €	55,50 €

Differenz 2017/2018 -26,25 € -13,13 € -6,56 €

Beispiel C: Straßenklasse U und Winterdienststufe A

Bisher:

Beispiel Straßenklasse U/ Winterdienststufe A		Gebühr 2017	Anzahl Parteien	
		Grundstück	2	4
Frontmeter	25,00			
Sommerreinigung	160,00 €			
Winter	66,25 €			
Gebühr insgesamt		226,25 €	113,13 €	56,56 €

Neu:

Beispiel Straßenklasse U/ Winterdienststufe A		Gebühr 2018	Anzahl Parteien	
		Grundstück	2	4
Frontmeter	25,00			
Sommerreinigung	193,50 €			
Winter	5,50 €			
Gebühr insgesamt		199,00 €	99,50 €	49,75 €

Differenz 2017/2018 -27,25 € -13,63 € -6,81 €



Anlagen

1. Kalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2018
2. Berechnung des Gebührensatzes pro Meter
3. Kalkulation des Gesamtaufwandes für die Winterdienstgebühr 2018
4. Ermittlung der Gebührensätze für die Winterdienstgebühr 2018
5. Erläuterung zu der Berechnung der Winterdienstgebühr

Finanzielle Auswirkungen

(Bitte ankreuzen und Teile, die nicht benötigt werden löschen.)

☒ Es entstehen folgende finanzielle Auswirkungen

Maßnahme

- ☒ konsumtive Maßnahme
- ☐ investive Maßnahme
- ☐ konsumtive und investive Maßnahme

Rechtscharakter

- ☐ Auftragsangelegenheit
- ☐ Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
- ☒ Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung
- ☐ Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe
- ☐ Vertragliche Bindung
- ☐ Beschluss RAT, HFA, BV, Ausschuss, sonstiges
- ☐ Ohne Bindung



1. Konsumtive Maßnahme

Teilplan:	5450	Bezeichnung:	Straßenreinigung
Auftrag:	1.54.50.40	Bezeichnung:	Straßenreinigung
Auftrag:	1.54.50.41	Bezeichnung:	Winterdienst

	Kostenart	Bezeichnung	Lfd. Jahr	2018
Ertrag (-)	432102	Straßenreinigungsgebühr		5.183.277 €
Ertrag (-)	432105	Winterdienstgebühr		105.875 €
Ertrag (-)	438100	Auflösung Sonderposten für den Gebührenaussgleich		1.500.000 €
Summe Erträge (-)				6.789.152 €
Aufwand (+)	523500	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen (ohne Winterdienst – öffentliches Interesse)		6.982.209 €
Aufwand (+)	547500	Zuführung Sonderposten für den Gebührenaussgleich		1.000.000 €
Abzgl. nachrichtlich		Allgemeininteressenanteil		1.508.176 €
Aufwand (+)		Städtischer Aufwand		315.119 €
Summe Aufwand (+)				6.789.152 €

Kurzbegründung:

<input checked="" type="checkbox"/>	Finanzierung ist im Haushaltsjahr 2018 gesichert.
<input type="checkbox"/>	Finanzierung kann ergebnisneutral (außer-/überplanmäßige Bereitstellung mit Deckung) gesichert werden.
<input type="checkbox"/>	Finanzierung kann nicht gesichert werden (der Fehlbedarf wird sich erhöhen)

gez.
 Erik O. Schulz
 Oberbürgermeister

gez.
 Christoph Gerbersmann
 Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer



Verfügung / Unterschriften

Veröffentlichung

Ja

Nein, gesperrt bis einschließlich _____

Oberbürgermeister

Gesehen:

Erster Beigeordneter
und Stadtkämmerer

Stadtsyndikus

Beigeordnete/r

Amt/Eigenbetrieb:

20

30

Die Betriebsleitung
Gegenzeichen:

Beschlussausfertigungen sind zu übersenden an:

Amt/Eigenbetrieb:

Anzahl:

XVII. Nachtrag zur Satzung über die Straßenreinigung und die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren in der Stadt Hagen (Straßenreinigungs- und Gebührensatzung) vom 15.07.2011

Aufgrund des § 7 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV NRW S. 666/SGV NRW 2023), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 15. November 2016 (GV NRW S. 966), des § 4 des Gesetzes über die Reinigung öffentlicher Straßen - Straßenreinigungsgesetz NRW (StrReinG NRW) - vom 18. Dezember 1975 (GV NRW S. 706/SGV NRW 2061), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 25. Oktober 2016 (GV NRW S. 868) und der §§ 4 und 6 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG NRW) vom 21. Oktober 1969 (GV NRW S. 712/SGV NRW 610), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 15. Dezember 2016 (GV NRW S. 1150) hat der Rat in seiner Sitzung am folgenden XVII. Nachtrag zur Satzung über die Straßenreinigung und die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren in der Stadt Hagen (Straßenreinigungs- und Gebührensatzung) vom 15.07.2011 beschlossen:

Artikel I

§ 6 Absatz 4 Satz 1 wird wie folgt neu gefasst:

„Bei einer einmaligen wöchentlichen Reinigung der Fahrbahn beträgt die Benutzungsgebühr je Meter Grundstücksseite für die Reinigung der Straße ohne Winterdienstleistung bei

Wohnstraßen (W)	4,79 Euro
innerörtlichen Straßen (I)	4,33 Euro
überörtlichen Straßen (U)	3,87 Euro.“

§ 6 Absatz 6 Satz 5 wird wie folgt neu gefasst:

„Die Benutzungsgebühr für den Winterdienst beträgt je Meter Grundstücksseite in

Winterdienststufe A	0,22 Euro
Winterdienststufe B	0,07 Euro
Winterdienststufe C	0,06 Euro“

Artikel II

Dieser Nachtrag tritt am 1. Januar 2018 in Kraft.

		Ist 2016		Plan 2017		Plan 2018		Veränderung Ist 2016 zu Plan 2018	Veränderung in %	Veränderung Plan 2017 zu Plan 2018	Veränderung in %
1	Auflösung Sonderposten für Gebührenaussgleich (+)/ Zuführung Sonderposten (-)		416.459 €		- 330.000 €		- 1.000.000 €	- 1.416.459 €	-340,1%	- 670.000 €	203,0%
2	Gebührenbedarf		3.696.321 €		4.406.663 €		5.183.277 €	1.486.956 €	40,2%	776.614 €	17,6%
3	Summe Ertrag (Zeilen 1 + 2)		4.112.779 €		4.076.663 €		4.183.277 €	70.498 €	1,7%	106.614 €	2,6%
4	Sonderleistungen Verkäufe	8.964 €		500 €		500 €		- 8.464 €	-94,4%	- €	0,0%
5	Sommerreinigung außerm. geschlossener Ortschaften	34.866 €		20.000 €		20.000 €		- 14.866 €	-42,6%	- €	0,0%
6	Marktreinigung	75.062 €		95.000 €		95.000 €		19.938 €	26,6%	- €	0,0%
7	Reinigung städtischer Grundstücke	104.340 €		120.000 €		120.000 €		15.660 €	15,0%	- €	0,0%
8	Erstattung Stadtsauberkeit	159.695 €		156.000 €		156.000 €		- 3.695 €	-2,3%	- €	0,0%
9	Erträge HEB GmbH (Zeilen 4 bis 8)		382.927 €		391.500 €		391.500 €	8.573 €	2,2%	- €	0,0%
10	Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe	15.928 €		17.900 €		17.900 €		1.972 €	12,4%	- €	0,0%
11	Material	83.577 €		76.000 €		76.000 €		- 7.577 €	-9,1%	- €	0,0%
12	Bezogene Leistungen	365.423 €		343.900 €		354.700 €		- 10.723 €	-2,9%	10.800 €	3,1%
13	Personalaufwand	3.359.757 €		3.318.250 €		3.394.650 €		34.893 €	1,0%	76.400 €	2,3%
14	sonstiger betrieblicher Aufwand	131.086 €		107.000 €		107.000 €		- 24.086 €	-18,4%	- €	0,0%
15	Abschreibungen	20.673 €		15.470 €		19.969 €		- 705 €	-3,4%	4.499 €	29,1%
16	Zinsen	9.973 €		3.660 €		6.371 €		- 3.602 €	-36,1%	2.711 €	74,1%
17	Interne Leistungsverrechnung (ILV) Fuhrpark	812.370 €		716.147 €		708.820 €		- 103.549 €	-12,7%	- 7.327 €	-1,0%
18	ILV Straßenreinigung	- 1.208.868 €		- 975.000 €		- 975.000 €		233.868 €	19,3%	- €	0,0%
19	kalkulatorische Gewerbesteuer/LSP-Kürzung*	17.075 €		12.781 €		13.439 €		- 3.636 €	-21,3%	658 €	5,1%
20	Umlage gemeinsamer Bereich **	829.677 €		706.760 €		786.008 €		- 43.669 €	-5,3%	79.248 €	11,2%
21	Unternehmerwagnis (1%)	39.981 €		43.429 €		45.099 €		5.118 €	12,8%	1.670 €	3,8%
22	Aufwand HEB GmbH (Zeilen 10 bis 21)		4.476.652 €		4.386.298 €		4.554.957 €	78.305 €	1,7%	168.659 €	3,8%
23	Nettoergebnis der HEB GmbH (Zeilen 22 - 9)		4.093.725 €		3.994.798 €		4.163.457 €	69.731 €	1,7%	168.659 €	4,2%
24	19% MWST		777.808 €		759.012 €		791.057 €	13.249 €	1,7%	32.045 €	4,2%
25	Bruttoaufwand für Leistungen der HEB GmbH (Zeilen 23 +24)		4.871.533 €		4.753.810 €		4.954.513 €	82.980 €	1,7%	200.704 €	4,2%
26	Personal- und Sachkosten der Fachbereiche		198.461 €		271.045 €		201.648 €	3.187 €	1,6%	- 69.397 €	-25,6%
27	Summe Aufwand (Zeilen 25 + 26)		5.069.994 €		5.024.855 €		5.156.162 €	86.167 €	1,7%	131.307 €	2,6%
28	davon Allgemeininteressenanteil zu Lasten der Stadt Hagen		957.215 €		948.191 €		972.884 €	15.670 €	1,6%	24.693 €	2,6%
29	davon Anteil Gebührenhaushalt		4.112.779 €		4.076.663 €		4.183.277 €	70.498 €	1,7%	106.614 €	2,6%

*LSP = Leitlinie für Selbstkostenpreise und Preisprüfungen

** Umlage für Gebäude, Werkstatt und Verwaltung bei der HEB- Gmt

Zeile					
1	Berechnung für 2017 nach Straßenklassen				
2	Straßenklassen	Summe	W	I	U
3	Veranlagungsmeter je Straßenklasse	1.124.800	781.000	252.300	91.500
4	Prozentualer Allgemeininteressenanteil		15%	25%	35%
5	Gesamtaufwand HEB und Stadt (aus Zeile 27 der Kalkulation) aufgeteilt nach anteiligen Veranlagungsmeter je Straßenklasse (vgl. Zeile 3)	5.024.855 €	3.488.986 €	1.127.108 €	408.761 €
6	abzgl. Allgemeininteressenanteil (vgl. Zeile 28 der Kalkulation) prozentual (vgl. Zeile 4) bezogen auf den Aufwand je Straßenklasse (vgl. Zeile 5)	948.191 €	523.348 €	281.777 €	143.066 €
7	Zwischenergebnis Anteil Gebührenhaushalt je Straßenklasse (Zeile 5 - 6)	4.076.663 €	2.965.638 €	845.331 €	265.695 €
8	abzgl. Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich (vgl. Zeile 1 der Kalkulation) nach anteiligen Veranlagungsmetern je Straßenklasse (vgl. Zeile 3)	- 330.000 €	- 229.134 €	- 74.021 €	- 26.845 €
9	Gebührenaufkommen je Straßenklasse (Zeile 7 - 8)	4.406.663 €	3.194.772 €	919.352 €	292.539 €
10	Gebührensatz pro Veranlagungsmeter je Straßenklasse (Zeile 9 : 3)		4,09 €	3,64 €	3,20 €

11	Berechnung für 2018 nach Straßenklassen				
12	Straßenklassen	Summe	W	I	U
13	Veranlagungsmeter je Straßenklasse	1.124.500	781.000	252.000	91.500
14	Prozentualer Allgemeininteressenanteil		15%	25%	35%
15	Gesamtaufwand HEB und Stadt (aus Zeile 27 der Kalkulation) aufgeteilt nach anteiligen Veranlagungsmeter je Straßenklasse (vgl. Zeile 13)	5.156.162 €	3.581.114 €	1.155.494 €	419.554 €
16	abzgl. Allgemeininteressenanteil (vgl. Zeile 28 der Kalkulation) prozentual (vgl. Zeile 14) bezogen auf den Aufwand je Straßenklasse (vgl. Zeile 15)	972.884 €	537.167 €	288.873 €	146.844 €
17	Zwischenergebnis Anteil Gebührenhaushalt je Straßenklasse (Zeile 15 - 16)	4.183.277 €	3.043.947 €	866.620 €	272.710 €
18	abzgl. Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich (vgl. Zeile 1 der Kalkulation) nach anteiligen Veranlagungsmetern je Straßenklasse (vgl. Zeile 13)	- 1.000.000 €	- 694.531 €	- 224.100 €	- 81.369 €
19	Gebührenaufkommen je Straßenklasse (Zeile 17 - 18)	5.183.277 €	3.738.477 €	1.090.720 €	354.080 €
20	Gebührensatz pro Veranlagungsmeter je Straßenklasse (Zeile 19 : 13)		4,79 €	4,33 €	3,87 €

		Ist 2016		Plan 2017		Plan 2018		Veränderung Ist 2016 zu Plan 2018	Veränderung in %	Veränderung Plan 2017 zu Plan 2018	Veränderung in %
1	Auflösung Sonderposten für Gebührenaussgleich (+)/ Zuführung Sonderposten (-)	-	770.474 €		500.000 €		1.500.000 €	2.270.474 €	-294,7%	1.000.000 €	200,0%
2	Gebührenbedarf		1.446.634 €		1.137.233 €		105.875 €	- 1.340.759 €	-92,7%	- 1.031.359 €	-90,7%
3	Summe Ertrag (Zeilen 1 + 2)		676.160 €		1.637.233 €		1.605.875 €	929.715 €	137,5%	- 31.359 €	-1,9%
4	Winterdienst außerhalb geschlossener Ortschaften	175.817 €		180.000 €		180.000 €		4.183 €	2,4%	- €	0,0%
5	Reinigung städtischer Grundstücke	21.088 €		30.000 €		30.000 €		8.912 €	42,3%	- €	0,0%
6	Erträge HEB GmbH (Zeilen 4 + 5)		196.905 €		210.000 €		210.000 €	13.095 €	6,7%	- €	0,0%
7	Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe	22 €		100 €		100 €		78 €	360,4%	- €	0,0%
8	Material	9.978 €		25.000 €		25.000 €		15.022 €	150,5%	- €	0,0%
9	Bezogene Leistungen	144.073 €		596.000 €		596.000 €		451.927 €	313,7%	- €	0,0%
10	Personalaufwand	135.436 €		241.250 €		241.250 €		105.814 €	78,1%	- €	0,0%
11	sonstiger betrieblicher Aufwand	29.149 €		28.000 €		28.000 €		- 1.149 €	-3,9%	- €	0,0%
12	Abschreibungen	9.497 €		25.000 €		25.000 €		15.503 €	163,2%	- €	0,0%
13	Zinsen	2.145 €		7.500 €		7.500 €		5.355 €	249,7%	- €	0,0%
14	Interne Leistungsverrechnung (ILV) Fuhrpark	398.411 €		595.000 €		595.000 €		196.589 €	49,3%	- €	0,0%
15	kalkulatorische Gewerbesteuer/LSP-Kürzung*	- 4.421 €		1.961 €		2.165 €		6.587 €	-149,0%	204 €	10,4%
16	Umlage gemeinsamer Bereich **	116.021 €		356.276 €		374.982 €		258.961 €	223,2%	18.706 €	5,3%
17	Unternehmerwagnis (1%)	18.802 €		18.761 €		18.950 €		148 €	0,8%	189 €	1,0%
18	Aufwand HEB GmbH (Zeilen 7 bis 17)		859.112 €		1.894.848 €		1.913.946 €	1.054.834 €	122,8%	19.098 €	1,0%
19	Nettoergebnis der HEB GmbH (Zeilen 18 - 6)		662.207 €		1.684.848 €		1.703.946 €	1.041.739 €	157,3%	19.098 €	1,1%
20	19% MWST		125.819 €		320.121 €		323.750 €	197.930 €	157,3%	3.629 €	1,1%
21	Bruttoaufwand für Leistungen der HEB GmbH (Zeilen 19 + 20)		788.026 €		2.004.969 €		2.027.696 €	1.239.670 €	157,3%	22.726 €	1,1%
22	Personal- und Sachkosten der Fachbereiche	113.521 €		178.008 €		113.471 €	- 50 €	50 €	0,0%	- 64.538 €	-36,3%
24	Summe Aufwand (Zeilen 21 + 22)		901.547 €		2.182.978 €		2.141.166 €	1.239.619 €	137,5%	- 41.812 €	-1,9%
25	davon Allgemeininteressenanteil zu Lasten der Stadt Hagen		225.387 €		545.744 €		535.292 €	309.905 €	137,5%	- 10.453 €	-1,9%
26	davon Anteil Gebührenzahler		676.160 €		1.637.233 €		1.605.875 €	929.715 €	137,5%	- 31.359 €	-1,9%

*LSP = Leitlinie für Selbstkostenpreise und Preisprüfungen

** Umlage für Gebäude, Werkstatt und Verwaltung bei der HEB- GmbH

1. Frontmeter

WDS	Meter/Plan 2018	Meter/Plan 2017
A	367.000	367.500
B	136.500	136.500
C	281.000	281.000
Gesamt	784.500	785.000

2. Ermittlung der geleisteten Stunden im Winterdienst in der jeweiligen Stufe (Durchschnitt der letzten 3 Jahre)

WDS	Stunden	KM	Std./Km	%	
A	951,93	366,71	2,60	100%	
B	178,32	135,38	1,32	51%	von A
C	30,46	280,61	0,11	4%	von A
Gesamt	1.160,72	782,70			

3. Berechnung des Gebührensatzes

A) Ermittlung des Gebührenaufwandes

Gesamtaufwand	2.141.166,11
Anteil Allgemeininteresse	-535.291,53
Entnahme Sonderposten für Gebühren	-1.500.000,00

B) Ermittlung der gewichteten Frontmeter und des jeweiligen Gebührenaufkommens nach gewichteten Frontmeter

WDS	Meter	%	gewichtete Frontmeter		Gebührensatz(C)		Gebührenaufkommen
A	367.000	100%	367.000	X	4,7792005377 €	=	1.753.966,60 €
B	136.500	51%	69.266	X	4,7792005377 €	=	331.035,97 €
C	281.000	4%	11.752	X	4,7792005377 €	=	56.163,55 €
Summe			448.018				2.141.166,11 €

C) Ermittlung des Gebührensatzes je lfd. Meter

Formel	Aufwand für Gebühr (A)	2.141.166,11 Euro	
	Gewichtete Frontmeter (B)	448.018 Meter	<u>4,7792005377 €/m</u>

4. Verteilung des Anteils Allgemeininteresse (3.A)

WDS	Gebührenaufkommen nach 3.B		Anteil in %	in €	Gebührenbedarf nach Abzug des Anteils Allgemeininteresse
A	1.753.966,60 €	abzüglich	83,33%	- 446.058,43 €	1.307.908,17 €
B	331.035,97 €		16,67%	- 89.233,10 €	241.802,87 €
C	56.163,55 €		0,00%	- €	56.163,55 €
Summe	2.141.166,11 €		100,00%	- 535.291,53 €	1.605.874,59 €

5. Verteilung der Auflösung/ Zuführung des Sonderpostens (Sopo) für den Gebührenaussgleich

WDS	Gebührenaufkommen nach 4.		Auflösung/ Zuführung Sopo	Gebührenaufkommen nach Entnahme/ Zuführung
A	1.307.908,17 €	abzüglich/ zuzüglich	- 1.228.746,28 €	79.161,89 €
B	241.802,87 €		- 231.908,19 €	9.894,68 €
C	56.163,55 €		- 39.345,53 €	16.818,01 €
Summe	1.605.874,59 €		- 1.500.000,00 €	105.874,59 €

6. Ermittlung des Gebührensatzes je lfd. Meter in den drei Winterdienstklassen

WDS	Gebührenbedarf	Frontmeter	Gebührensatz /lfd. Meter
A	79.161,89 €	367.000	0,2157000 €
B	9.894,68 €	136.500	0,0724885 €
C	16.818,01 €	281.000	0,0598506 €

Der Gebührensatz für die Winterdienstgebühr beträgt somit in der

	2018	2017	Veränderung in Euro und Prozent	
WDS A	0,22 €	2,65 €	-2,43 €	-91,70%
WDS B	0,07 €	1,01 €	-0,94 €	-93,05%
WDS C	0,06 €	0,09 €	-0,03 €	-35,01%

WDS = Winterdienststufe

Anlage 5: Erläuterung zu der Berechnung der Winterdienstgebühr

1. Ermittlung der Frontmeter in den einzelnen Winterdienststufen (WDS). Es gibt die Stufen A (höchste Winterwartungspriorität), B (nachrangige Winterwartungspriorität) und C (ausschließlich im Interesse der Anlieger).
2. Die in den einzelnen Stufen geleisteten Stunden werden durch die Kilometer im Durchschnitt der letzten drei Jahre geteilt. So erhält man Stunden pro Kilometer. Stufe A wird als Maßstab zu 100 % festgestellt und dient als Basis für das Verhältnis zu B und C.
3. Berechnung des Gebührensatzes
 - A) Von dem Gesamtaufwand (2.141.166,11 €) wird der Allgemeininteressenanteil (-535.291,53 €) errechnet und zur Kenntnis neben der vorgesehenen Auflösung/Zuführung des Sonderpostens für Gebühren (-1.500.000,00 €) ausgewiesen.
 - B) Danach werden die Frontmeter im Verhältnis zueinander gewichtet und mit dem Gebührensatz, der aus der Division Aufwand (A) durch gewichtete Frontmeter
 - C) entsteht, multipliziert. So entsteht das Gebührenaufkommen in den einzelnen WDS, das in Summe den Gesamtaufwand decken würde.

4. Verteilung des Allgemeininteressenanteils

Der Gesamtaufwand der Winterwartung muss in dem Umfang von der Stadt aus allgemeinen Haushaltsmitteln getragen werden, wie ein öffentliches Interesse an der Winterwartung besteht. Der Restaufwand ist durch die Gebührenzahler zu tragen. Der Allgemeininteressenanteil reduziert den Gebührenbedarf der Stufen A und B. Da in Stufe C keine Reinigung im öffentlichen Interesse stattfindet, erhält diese Stufe auch keine Entlastung.

Der so ermittelte Gebührenbedarf nach Abzug des Allgemeininteressenanteils in den einzelnen Stufen ergibt das Gebührenaufkommen (1.605.874,59 €).

5. Verteilung der Auflösung/ Zuführung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich

Die Entnahme/ Zuführung von Gebührenüberschüssen bzw. –unterdeckungen aus Vorjahren erfolgt unter Berücksichtigung der Aufteilung nach gewichteten Frontmetern.

6. Zur Ermittlung des Gebührensatzes pro laufenden Frontmeter wird der Gebührenbedarf nach Abzug des Allgemeininteressenanteils und nach Auflösung des Sonderpostens durch die jeweiligen Frontmeter in den einzelnen Stufen dividiert.