Straßenreinigung - Kostenvergleich 2025 - 2027 und Erläuterungen **Anlage 4 zu 275/2026**

Bezeichnung	Betriebs-abrechnung 2025 €	Wirtschafts-rechnung 2026 €	Wirtschafts-rechnung 2027 €	Erläuterungen *Abkürzungen: WD = Winterdienst; SR = Sommerreinigung;* *BA = Betriebsabrechnung (Nachkalkulation)*
Ausgaben / Aufwand / Kosten				
Aufwand für Personaleinsatz	281.420,48	269.700,00	267.950,00	Kalk. 2027 mit geleisteten Einsatzzeiten 2025 und hochgerechneten Stundensätzen 2026; Einsatzzeiten der gewerblich Beschäftigten entsprechen in etwa dem Vorjahr, der Abteilungs-Std.satz reduziert sich um 0,30 € (insg. - 1.000 €; Verwaltungsbeschäftigte +3.000 € bei nahezu gleichbleibenden Einsatzzeiten (WD + 50 Std) und Abteilungs-Std.satz; Pauschalabzug von rd. 28.200 € für maschinelle Gehwegreinigung an städtischen Grundstücken
Aufwand für Fahrzeugeinsatz	136.266,86	133.900,00	146.700,00	Einsatzzeiten und -kosten WD entsprechen den Vorjahreswerten (500 Std., Std.satz 47,20 €); SR +14.700 €, geringere Einsatzzeiten (-200 Std.); Erhöhung des Stundensatzes der Kehrmaschinen um rd. 17,5 % (höhere Kosten für Neufahrzeug); Pauschalabzug von 28.400 € für maschinelle Gehwegreinigung an städtischen Grundstücken
kalkulatorische Abschreibung	18.329,00	18.750,00	20.050,00	Abschreibung fast ausschließlich für WD: Salzsilos, Schneepflüge und Streuaufsätze für KFZ
kalkulatorische Verzinsung	1.566,53	1.550,00	1.450,00	Zinssatz 2026 = 2,25 % (sh. Vorlage 093/2026, Sitzung VR 06.05.2026), Vorjahr 2,15 %
Umlage TBS-Verwaltung lt. BAB	188.363,76	162.950,00	188.000,00	Schätzung gemäß Betriebsabrechnung 2025
Schneeräumung / Glättebeseitigung	21.799,32	18.850,00	19.800,00	Enthalten ist der Verbrauch von Streumitteln; der Anteil TBS für satzungsgemäßen WD beträgt 70 % der Gesamtmenge; 2025 = 209 t, 2026 = 193 t, 2027 = 203 t; die Kosten 2026 und 2027 wurden durch Mittelwertberechnung der letzten 10 Jahre ermittelt, Preis seit 2025 = 97,50 € / t
Unterhaltung Winterdienstgeräte	12.490,29	15.000,00	15.000,00	Unterhaltung der Schneepflug- und Streuautomatenaufsätze für satzungsgemäßen Winterdienst; seit 2026 ein weiteres Großfahrzeug (insgesamt 3)
Wartung / Unterhaltung Salzsilos	8.200,69	3.150,00	4.200,00	anteilig 70 % (30 % städtischer Anteil); Wartungskosten rd. 2.000 € jährlich, Unterhaltungsaufwand pauschal; 2025 Mehrbedarf für umfangreiche Reparaturen gemäß Gutachten
Gestellung von Fremdfahrzeugen	0,00	5.000,00	2.000,00	gekürzte Vorhaltepauschale ab 2027; 2025 Vorhaltepauschale nicht abgerechnet
Kehrichtbeseitigung	21.003,70	22.500,00	20.700,00	Schätzung nach Vorjahresergebnissen und Hochrechnung der gebundenen Mittel des laufenden Jahres; geschätzte Menge 2027 = 271 t, 2026 = 235 t; 2025 = 276 t; Preis seit 2024 = 85,00 €/t; Pauschalabzug in Höhe von 40 % des Füllvolumens des eingesetzten Kehrfahrzeuges für maschinelle Gehwegreinigung an städtischen Grundstücken (2.300 €)
Laubentsorgung	9.332,88	10.000,00	9.000,00	entsorgte Menge 2025 = 152 t; geschätze jährliche Menge für Kalkulation = 150 t; Abzug von 15 t für maschinelle Gehwegreinigung an städtischen Grundstücken (40 % des Füllmenge der eingesetzten Kehrmaschine)
Arbeitsgeräte/-material	513,11	500,00	1.000,00	
Dienst-/Schutzkleidung	749,01	1.000,00	1.000,00	
Fortbildung	0,00	0,00	0,00	
Fachliteratur	0,00	0,00	0,00	
Arbeitssicherheit	0,00	200,00	200,00	
Fernsprechgebühren (mobil)	427,26	400,00	500,00	
Ausgleich Unterdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	7.850,00	Ausgleich des Unterdeckungsbetrages WD aus der BA 2024; negative Auswirkungen auf die Gebührensätze der Klasse A mit 0,13 € und jeweils 0,04 € in den Klassen B und C
Summe Ausgaben / Aufwand / Kosten	**700.462,89**	**663.450,00**	**705.400,00**	2025 Kostenerhöhung ggü. Kalkulation +19,3 % (SR +15,2 %, WD +30,1 %); Kostenerhöhung 2027 zu 2026 = + 6,3 % (SR +4,9 %, WD +10,2 %)
Erlöse				
Benutzungsgebühren	440.579,26	460.100,00	562.500,00	2025: Erlöse entsprechen in etwa der Kalkulation (-1.600 €); durch Fortfall der Überdeckung aus Vorjahren (-69.700 €) und einer Kostensteigerung abzügl. Allgemeininteressenanteil (+32.700 €) erhöht sich der Gebührenbedarf 2027 um 102.400 €
Allgemeininteressenanteil	147.114,39	133.650,00	142.900,00	2027 Mehrbetrag entsprechend der Kostenentwicklung in den Sparten; Anteil WD: rd. + 5.000 €, Anteil SR: rd. + 4.000 €; der durchschnittliche Anteil an den Gesamtkosten beträgt rd. 20 %
Ausgleich Überdeckung aus Vorjahren	23.087,30	69.700,00	0,00	Ausgleichsbeträge 2025 und 2026 gem. Kalkulation; Überdeckungsbeträge aus den Betriebsabrechnungen bis 2024 sind ausgeglichen; in der BA 2025 sind aufgrund der negativen Kostenentwicklung keine Über- sonder Unterdeckungsbeträge entstanden; SR: durch den Fortfall der Überdeckungen aus Vorjahren in der Kalk 2027 verschlechtern sich die Gebührensätze in Klasse A um 0,45 € und in den Klassen B und C um jeweils 0,46 €
Summe Erlöse (ohne Gebühren)	**610.780,95**	**663.450,00**	**705.400,00**	
Überdeckung (-) / Unterdeckung (+)	**+89.681,94**	**+0,00**	**+0,00**	