

öffentliche Sitzung

Vorlage

an den

Ortsrat Barmke (OR Barmke), Ortsrat Büddenstedt (OR Büddenstedt), Ortsrat Emmerstedt (OR Emmerstedt), Ortsrat Offleben (OR Offleben), Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz (AUK), Ausschuss für Bau und Stadtentwicklung (ABS), Verwaltungsausschuss (VA), Rat

2. Satzung zur Änderung der Straßenreinigungsgebührensatzung; Anpassung der Gebührenhöhe für die einzelnen Reinigungsklassen ab 01.01.2025.

Die Gebührenbedarfsberechnung für das Jahr 2025 hat ergeben, dass bei Beibehaltung der derzeitigen, seit dem 01.01.2024 geltenden Gebührensätze der einzelnen Reinigungsklassen I bis V, die prognostizierten Kosten der öffentlichen Einrichtung „Straßenreinigung und Winterdienst“ nicht mehr gedeckt werden können. Sie ist als Anlage 2 beigefügt.

Dies begründet sich insbesondere durch die erfolgte Tarifierhöhung und damit weiterhin stetig ansteigende Personalkosten im Vergleich zur Kalkulation für das Jahr 2024. Zudem wurden in den Stellenplan für das Jahr 2025 zwei neue Stellen nach Entgeltgruppe 2-Ü TVöD für die manuelle Straßenreinigung mit aufgenommen, um den wachsenden Aufgaben gerecht zu werden. So wurden mit der Änderung der Straßenreinigungssatzung 2024 verschiedene neue Straßen mit aufgenommen (u.a. Endausbau Ziegelberg, Gewerbegebiete A2-Barmke und Neue Breite Nord), die es zu unterhalten gilt. Die zur Erbringung der Leistungen der öffentlichen Einrichtung „Straßenreinigung und Winterdienst“ unerlässlich zu tätigen Aufwendungen machen eine Anpassung der Tarife erforderlich.

Für eine vollständige Kostendeckung in 2025 ist unter Berücksichtigung der aufgelaufenen Unterdeckungen aus Vorjahren eine Anpassung der Gebührensätze je Berechnungseinheit (§ 5 der Straßenreinigungsgebührensatzung) wie folgt erforderlich:

	neu kalkuliert ab 2025	derzeitiger Gebührensatz
Reinigungsklasse I	6,40 €	5,60 €
Reinigungsklasse II	12,80 €	11,20 €
Reinigungsklasse III	16,00 €	14,00 €
Reinigungsklasse IV	3,20 €	2,80 €
Reinigungsklasse V	1,60 €	1,40 €

Beschlussvorschlag:

Die 2. Satzung zur Änderung der Straßenreinigungsgebührensatzung wird in der als Anlage 1 beigefügten Form beschlossen. Sie tritt am 01.01.2025 in Kraft.
Die Änderungssatzung war der Beschlussvorlage als Anlage 1 beigefügt.

Gez. Wittich Schobert

(Wittich Schobert)

Anlagen

2. Satzung zur Änderung der

Anlage 1

Gebührensatzung

für die Straßenreinigung in der Stadt Helmstedt

Der Rat der Stadt Helmstedt hat in seiner Sitzung am .12.2024 aufgrund der §§ 10, 13, 58 und 111 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) vom 17. Dezember 2010 (Nds.GVBl. 2010, S. 576), zuletzt geändert durch Art. 2 ÄndG vom 8.2.2024 (Nds. GVBl. Nr. 9) in Verbindung mit § 52 Niedersächsisches Straßengesetz (NStrG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 24. September 1980 (Nds. GVBl. S. 359) - zuletzt geändert durch Gesetz vom 29. Juni 2022 (Nds. GVBl. S. 420) - und § 5 des Niedersächsischen Kommunalabgabengesetzes (NKAG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 20. April 2017 (Nds. GVBl. S.121) - zuletzt geändert durch Artikel 4 des Gesetzes vom 22. September 2022 (Nds. GVBl. S. 589) - folgende Satzung beschlossen:

§ 1

Gebührenhöhe

Der § 5 der Straßenreinigungsgebührensatzung vom 01.01.2024 erhält folgende Fassung

§ 5 Gebührenhöhe

Die Gebühr beträgt jährlich je Berechnungsfaktor

Reinigungsklasse I	6,40 €
Reinigungsklasse II	12,80 €
Reinigungsklasse III	16,00 €
Reinigungsklasse IV	3,20 €
Reinigungsklasse V	1,60 €

§ 2

Inkrafttreten

Diese Satzung tritt am 01.01.2025 in Kraft.

Helmstedt, den ???.?.2024

(Wittich Schobert)
Bürgermeister

Vorstehende Satzung ist am ???.?.2024 im Amtsblatt für den Landkreis Helmstedt Nr. ?? unter der lfd. Nr. ?? (Seite ???) veröffentlicht worden.

Helmstedt, den ???.?.2024

(Jörg Stielau)
Stadtamtsrat

An 55 über III, Fund 1501

Gebührenbedarfsberechnung 2025

Anliegend erhalten Sie die Gebührenbedarfsberechnung für die

Straßenreinigung (Quadratwurzelmaßstab)

m. d. B. um weitere Veranlassung.

Die Gebührenbedarfsberechnung 2025 hat ergeben, dass die prognostizierten Kosten der Einrichtung bei Beibehaltung der derzeit gültigen Gebührensätze nicht gedeckt werden können.

Trotz der zum 01.01.2024 beschlossenen Gebührenerhöhung ist eine erneute Anpassung ab 2025 erforderlich. Ursächlich für eine nochmalige Erhöhung sind in erster Linie die gestiegenen Personalkosten im Vergleich zur Kalkulation 2024. Hintergrund sind neben den üblichen Tarifsteigerungen vorrangig die zwei zusätzlichen Straßenreiniger-Stellen, die in den Stellenplan ab 2025 neu aufgenommen wurden.

Für eine vollständige Kostendeckung in 2025 ist unter Berücksichtigung der aufgelaufenen Unterdeckungen aus Vorjahren eine Anpassung der Gebührensätze je Berechnungseinheit wie folgt erforderlich:

	<u>kalkuliert</u>	<u>bislang</u>
Reinigungsklasse I	6,40 €	5,60 €
Reinigungsklasse II	12,80 €	11,20 €
Reinigungsklasse III	16,00 €	14,00 €
Reinigungsklasse IV	3,20 €	2,80 €
Reinigungsklasse V	1,60 €	1,40 €


StOI

Anlagen

Produkt 5451 - Ansätze für die Gebührenbedarfsberechnung 2025
Produkt 5451

		2025
I. Ermittlung des umzulegenden Betriebsaufwandes		
1. <u>Kosten 2025</u> (geplante Kosten)		1.389.493,97
./. Anteilige Kosten für die Entnahme von Winterdienstverbrauchsmitteln durch Produkt 5511 - Grünflächen		./. 3.000,00
		<u>1.386.493,97</u>
2. <u>sonstige Erlöse 2025</u>		
2.1 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	
2.2 Auflösung Sonderposten	0,00	
2.3 Kostenerstattung	0,00	
2.4 Auflösung Rückstellung (Personal)	5.700,00	
2.5 Erlöse aus Verkauf	12.000,00	
2.6 Innere Verrechnungen	42.800,00	./. 64.500,00
Jahresnettobetriebsaufwand		<u>1.321.993,97</u>
3. <u>Stadtanteil (25 %)</u>		./. 347.400,00
		<u>974.593,97</u>
4. <u>Kostenüber-/unterdeckung aus Vorjahren</u> (§ 5 Abs. 2 S. 3 NKAG)		./. -93.043,00
		<u><u>1.067.636,97</u></u>

II. Gebührenermittlung

		2025
<u>umzulegender Betriebsaufwand in €</u>	1.067.636,97	
<u>Quadratmeter (Durchschnittswert)</u>	166.818	= 6,40 €

III. Gebührensätze je Bemessungseinheit

- Gebühr Reinigungsklasse 1 (einfach)	6,40 €	(bisher = 5,60 €)
- Gebühr Reinigungsklasse 2 (zweifach)	12,80 €	(bisher = 11,20 €)
- Gebühr Reinigungsklasse 3 (zweieinhalbfach)	16,00 €	(bisher = 14,00 €)
- Gebühr Reinigungsklasse 4 (einhalbfach)	3,20 €	(bisher = 2,80 €)
- Gebühr Reinigungsklasse 5 (einviertelfach)	1,60 €	(bisher = 1,60 €)

Produkt 5451 - Ansätze für die Gebührenbedarfsberechnung 2025

		Hh-Ansatz 2024	Prognose 2024	Prognose			
				2025	2026	2027	2028
40+41	Personal und Versorgung	620.200,00	620.200,00	754.500,00	789.500,00	807.400,00	832.300,00
4211000	Unterh. Grst. u. baul. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4212000	Unterh. d. sonst. unbew. Verm.	2.000,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4221000	Unterhaltung bewegl. Verm.	107.200,00	150.000,00	107.200,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
4222000	Erwerb geringwertiger Verm.	3.000,00	8.500,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4231000	Mieten und Pachten	1.000,00	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4241010	Bewirtschaftung d. Gr. und b. A.	600,00	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00
4241200	Strom	800,00	150,00	300,00	300,00	300,00	300,00
4241400	Reinigung	8.500,00	16.000,00	12.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4241500	Abgaben u. Abfallentsorgung	45.000,00	45.500,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
4251000	Fahrzeuge	31.500,00	31.500,00	31.500,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
4261100	Dienst- u. Schutzbekleidung	4.000,00	300,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4261200	Aus- und Fortbildung	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4271400	Sonst. V.- und Betriebsaufw.	1.000,00	3.500,00	1.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4281000	Verbrauch von Vorräten	30.000,00	20.000,00	15.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
4291200	Aufw. f. sonst. Dienstleistungen	15.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
4431100	Geschäftsaufwendungen	4.000,00	8.000,00	4.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4431200	Dienstreisen	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
47*	Abschreibung	67.400,00	73.000,00	144.500,00	121.900,00	127.300,00	150.800,00
	EWB			300,00	300,00	300,00	400,00
4811000	Interne Leistungsverrechnung	80.100,00	57.000,00	57.000,00	57.200,00	57.200,00	52.300,00
4811020	Bewirtschaftungskosten	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
4811080	Mietverrechnung	1.288,00	1.288,00	1.288,00	1.288,00	1.288,00	1.288,00
4811090	Gemeinkostenumlage	0,00	124.040,00	150.900,00	157.900,00	161.500,00	166.500,00
4811100	Büromaterial/Toner	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Kalkulatorische Zinsen		2.270,75	15.205,97	14.327,38	16.130,82	16.517,89
	Summe	1.031.688,00	1.202.548,75	1.389.493,97	1.452.015,38	1.480.718,82	1.529.705,89
	- 1/5 Winter für Produkt 5511	6.000,00	4.000,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Gesamt	1.025.688,00	1.198.548,75	1.386.493,97	1.446.015,38	1.474.718,82	1.523.705,89

Berechnung Gemeinkostenumlage	754.500,00	789.500,00	807.400,00	832.300,00
	0,20	0,20	0,20	0,20
	150.900,00	157.900,00	161.500,00	166.500,00

Produkt 5451 - Ansätze für die Gebührenbedarfsberechnung 2025
Produkt 5451

I. Ermittlung des umzulegenden Betriebsaufwandes

	2024	2025	2026	2027	2028
1. Kosten					
Prognose					
Kosten	1.202.548,75	1.389.493,97	1.452.015,38	1.480.718,82	1.529.705,89
./.					
anteilige Kosten für die Entnahme von Winterverbrauchsmitteln durch Produkt 5511 (1/5 des Hh-ansatzes)	4.000,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Zwischensumme	1.198.548,75	1.386.493,97	1.446.015,38	1.474.718,82	1.523.705,89
2. Erlöse					
Verwaltungsgebühr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	700,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Kostenerstattungen/ -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auflösung v. SoPo aus Inv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auflösung Rückstellung (Personal)	5.900,00	5.700,00	5.900,00	6.000,00	5.900,00
Erlöse aus Verkauf (3421000 + 5312100)	12.749,00	12.000,00	4.600,00	5.000,00	3.000,00
Empfangene Schadensersatzleistungen	42.735,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge EWB	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innere Verrechnungen	38.900,00	42.800,00	38.000,00	37.700,00	35.800,00
	101.084,51	64.500,00	52.500,00	52.700,00	48.700,00
Jahresnettobetriebsaufwand	1.097.464,24	1.321.993,97	1.393.515,38	1.422.018,82	1.475.005,89
3. Stadtanteil (25 % (bis 2017: 28,5%))	300.637,19	347.400,00	363.100,00	370.200,00	382.500,00
Stadtanteil laut Mittelanmeldung	291.900,00				
Zwischensumme	796.827,05	974.593,97	1.030.415,38	1.051.818,82	1.092.505,89
./.					
Kostenüber-/unterdeckung aus VJ	-137.355,00	-93.043,00	-15.746,00	0,00	24.869,00
Summe	934.182,05	1.067.636,97	1.046.161,38	1.051.818,82	1.067.636,89

II. Gebührenermittlung

Betriebsaufwand / Quadratwurzelmeter GERUNDET	166.818	5,60	6,40	6,27	6,31	6,40
(gewichtet)						

III. Gebührensätze

	2024	2025	2026	2027	2028
- Gebühr Reinigungsklasse 1 (einfach)	5,60	6,40	6,40	6,40	6,40
- Gebühr Reinigungsklasse 2 (zweifach)	11,20	12,80	12,80	12,80	12,80
- Gebühr Reinigungsklasse 3 (zweieinhalbfach)	14,00	16,00	16,00	16,00	16,00
- Gebühr Reinigungsklasse 4 (einhalbfach)	2,80	3,20	3,20	3,20	3,20
- Gebühr Reinigungsklasse 5 (einviertelfach)	1,40	1,60	1,60	1,60	1,60

IV. Prognosen

	2024	2025	2026	2027	2028
Gebührenaufkommen:					
154.161,80 x	5,60	6,40	6,40	6,40	6,40
2.080,50 x	11,20	12,80	12,80	12,80	12,80
990,00 x	14,00	16,00	16,00	16,00	16,00
6.244,00 x	2,80	3,20	3,20	3,20	3,20
11.594,00 x	1,40	1,60	1,60	1,60	1,60
166.818,30 SUMME:	934.182,48	1.067.637,12	1.067.637,12	1.067.637,12	1.067.637,12

Gesamtkosten:	1.198.548,75	1.386.493,97	1.446.015,38	1.474.718,82	1.523.705,89
---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

	2024	2025	2026	2027	2028
Gesamterlöse:					
Gebührenerträge	934.182,48	1.067.637,12	1.067.637,12	1.067.637,12	1.067.637,12
+ Stadtanteil	300.637,19	347.400,00	363.100,00	370.200,00	382.500,00
+ übrige Erlöse	101.084,51	64.500,00	52.500,00	52.700,00	48.700,00
SUMME:	1.335.904,18	1.479.537,12	1.483.237,12	1.490.537,12	1.498.837,12

Kostendeckung	137.355,43	93.043,15	37.221,74	15.818,30	-24.868,77
---------------	------------	-----------	-----------	-----------	------------

Über-/Unterdeckung Vorjahre	-137.355,00	-93.043,00	-15.746,00	0,00	24.869,00
-----------------------------	-------------	------------	------------	------	-----------

Gesamtergebnis	0,43	0,15	21.475,74	15.818,30	0,23
-----------------------	-------------	-------------	------------------	------------------	-------------

Gebührenbedarfsberechnung 2025 Straßenreinigung (Produkt 5451)

- Quadratwurzelmaßstab mit Kappung bei 10.000 m² -

I. Ermittlung des umzulegenden Betriebsaufwandes

	2024	2025	2026	2027	2028
1. prognostizierte Kosten					
Personal und Versorgung	620.200,00	754.500,00	789.500,00	807.400,00	832.300,00
Sachkosten	316.650,00	257.700,00	301.500,00	301.500,00	301.500,00
Interne Leistungsverrechnung u. Gemeinkosten	186.428,00	214.288,00	218.488,00	222.088,00	222.188,00
Abschreibungen u. kalkulatorische Verzinsung	75.270,75	159.705,97	136.227,38	143.430,82	167.317,89
Summe Kosten	1.198.548,75	1.386.193,97	1.445.715,38	1.474.418,82	1.523.305,89
2. abzüglich sonstige prognostizierte Erlöse z.B. Aufl. Rückstell., Erlöse aus Inneren Verrechnungen	-101.084,51	-64.500,00	-52.500,00	-52.700,00	-48.700,00
Jahresnettobetriebsaufwand	1.097.464,24	1.321.693,97	1.393.215,38	1.421.718,82	1.474.605,89
3. abzüglich Stadtanteil (25 %) (gem. § 52 abs. 3 NStrG vorgegeben)	-300.637,19	-347.400,00	-363.100,00	-370.200,00	-382.500,00
4. Kostenüberdeckung (-) / Kostenunterdeckung (+) aus Vorjahren Ergebnis gem. Kostenrechnung, Ausgleich Über-/ Unterdeckungen innerh. d. nächsten 3 Jahre (§ 5 Abs. 2 NKAG)	137.355,00	93.043,00	15.746,00	0,00	-24.869,00
umzulegender Betriebsaufwand	934.182,05	1.067.336,97	1.045.861,38	1.051.518,82	1.067.236,89

II. Gebührenermittlung

Reinigungs- klasse	ermittelte Einheiten	Faktor	gewichtete Einheiten
1	154.162	1	154.162
2	2.081	2	4.162
3	990	2,5	2.475
4	6.244	0,5	3.122
5	11.594	0,25	2.899
Summe	175.071		166.820

	2025	2026	2027	2028
umzulegender Betriebsaufwand gewichtete Einheiten	6,40	6,27	6,30	6,40

III. Gebührensätze in €

	2025	2026	2027	2028
Reinigungsklasse 1 (einfach)	6,40	6,40	6,40	6,40
Reinigungsklasse 2 (zweifach)	12,80	12,80	12,80	12,80
Reinigungsklasse 3 (zweieinhalbfach)	16,00	16,00	16,00	16,00
Reinigungsklasse 4 (einhalbfach)	3,20	3,20	3,20	3,20
Reinigungsklasse 5 (einviertelfach)	1,60	1,60	1,60	1,60

IV. prognostiziertes Gebührenaufkommen

	Einheiten je Reinigungsklasse	2025	2026	2027	2028
1	154.161,80	986.635,52	986.635,52	986.635,52	986.635,52
2	2.080,50	26.630,40	26.630,40	26.630,40	26.630,40
3	990,00	15.840,00	15.840,00	15.840,00	15.840,00
4	6.244,00	19.980,80	19.980,80	19.980,80	19.980,80
5	11.594,00	18.550,40	18.550,40	18.550,40	18.550,40
		1.067.637,12	1.067.637,12	1.067.637,12	1.067.637,12

Gebührenbedarfsberechnung 2025 Produkt 5451

Ausgleich der Gebührenüber- und -unterdeckungen gem. § 5 Abs. 2 Satz 3 NKAG

	<u>BAB 2017</u>	<u>BAB 2018</u>	<u>BAB 2019</u>	<u>BAB 2020</u>	<u>BAB 2021</u>	<u>BAB 2022</u>	<u>BAB 2023</u>	<u>Prognose</u> 2024	<u>Prognose</u> 2025	<u>Prognose</u> 2026	<u>Prognose</u> 2027
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gesamtkosten	863.923	950.647	991.659	1.010.907	1.204.287	1.146.152	1.211.158	1.198.549	1.386.494	1.446.015	1.474.719
Gesamterlöse	985.810	929.249	947.358	974.487	1.012.099	1.117.061	1.236.966	1.335.904	1.479.537	1.483.237	1.490.537
Jahresergebnis	121.887	-21.398	-44.301	-36.420	-192.188	-29.091	25.808	137.355	93.043	37.222	15.818
Über-/Unterdeckung aus Vorjahren	-70.441 ¹⁾	21.398 ²⁾	30.048 ²⁾				-14.253 ³⁾ -11.555 ⁴⁾	-24.865 ⁴⁾ -112.490 ⁵⁾	-79.698 ⁵⁾ -13.345 ⁶⁾	-15.746 ⁶⁾	
Gesamtergebnis / Vortrag	51.446 ²⁾	0	-14.253 ³⁾	-36.420 ⁴⁾	-192.188 ⁵⁾	-29.091 ⁶⁾	0	0	0	21.476 ⁷⁾	15.818 ⁸⁾

1) Verlustausgleich aus Vorjahren

2) Gewinn wird auf 2018 und 2019 übertragen

3) Verlust wird auf 2023 übertragen

4) Verlust wird auf 2023 und 2024 übertragen

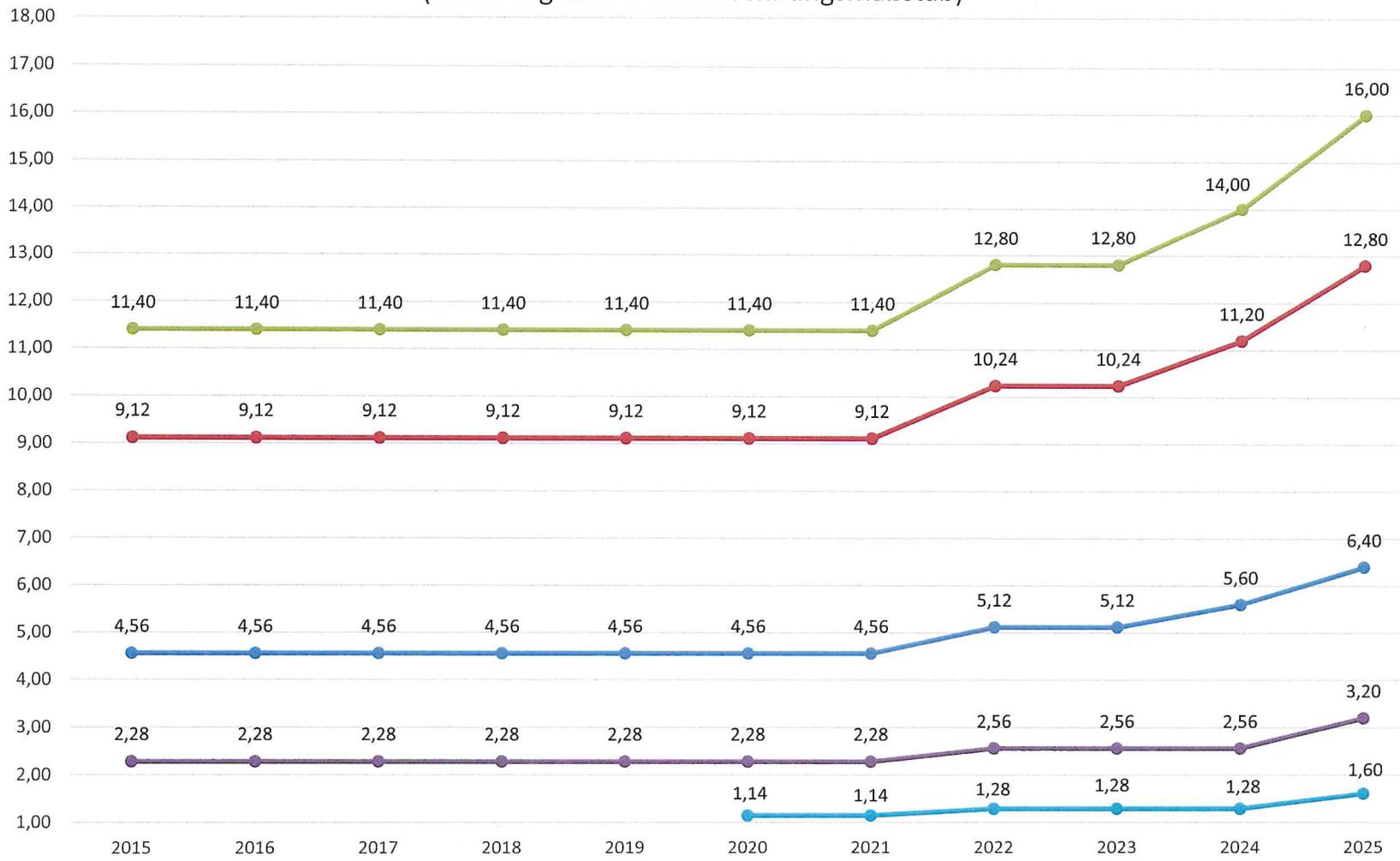
5) Verlust wird auf 2024 und 2025 übertragen

6) Verlust wird auf 2025 und 2026 übertragen

7) Gewinn wird auf 2028 übertragen

8) Gewinn wird anteilig auf 2028 übertragen

Gebührenverlauf Produkt 5451
(ab 2022 geänderter Berechnungsmaßstab)



● Reinigungsklasse I
 ● Reinigungsklasse II
 ● Reinigungsklasse III
 ● Reinigungsklasse IV
 ● Reinigungsklasse V