Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Prigge, Sebastian

Datum:
31.10.2016

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

GfA Lüneburg - gkAöR - Gebührenkalkulation der kostenrechnenden Einrichtung der Abfallbeseitigung im Entsorgungsgebiet der Hansestadt Lüneburg

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	12.12.2016	Ausschuss für Wirtschaft und städt. Beteiligungen
N	13.12.2016	Verwaltungsausschuss
Ö	15.12.2016	Rat der Hansestadt Lüneburg

Sachverhalt:

Gebührenkalkulation der kostenrechnenden Einrichtung Abfallbeseitigung im Entsorgungsgebiet der Hansestadt Lüneburg

1. Betriebsabrechnung 2015 der kostenrechnenden und gebührenerhebenden Einrichtung der Abfallbeseitigung im Entsorgungsgebiet der Hansestadt Lüneburg

Die Betriebsabrechnung 2015 weist als jahresbezogenes Ergebnis eine Unterdeckung von rd. 243,0 T€ aus. Der Ergebnisvortrag aus 2013 sowie die Ergebnisverzinsung führen insgesamt zu einem negativen Gesamtergebnis von rd. 76,7 T€.

2. Gebührenbedarfsberechnung der kostenrechnenden und gebührenerhebenden Einrichtung der Abfallbeseitigung im Entsorgungsgebiet der Hansestadt Lüneburg für das Jahr 2017

Die derzeitige Abfallbeseitigungsgebühr gilt seit dem 01.01.2013. Sie wurden im Jahr 2015 über eine einjährige Gebührenkalkulation auf Basis der Betriebsabrechnung 2014 für das Jahr 2016 beschlossen. Eine Fortschreibung des Gebührenbedarfs ist erforderlich.

**GfA Lüneburg - gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen
Rechts;
Entsorgungsgebiet Hansestadt Lüneburg**

Gebührenbedarfsberechnung

	Beträge in € Jahr	Herkunft der Vorträge		BAB 2015	Prognose 2016	Kalk. 2017
		2013	2014			
Erlöse		6.250.307	6.350.516	6.510.389	6.731.500	7.032.000
Kosten		6.529.312	6.540.507	6.753.340	7.104.500	7.359.000
Jahresbezogenes Ergebnis		-279.005	-189.991	-242.951	-373.000	-327.000
Vortrag aus Vorvorjahr		422.671	95.555	163.495	-93.869	-76.669
Ergebnisverzinsung		19.829	567	2.787	-4.502	-3.677
Gesamtergebnis		+163.495	-93.869	-76.669	-471.371	-407.346

Aufgrund von steigenden Kosten bedingt durch beispielsweise Tarifverhandlungen ist ein negativer Trend in der Abfallbeseitigung erkennbar. Es wird empfohlen die Abfallgebühr für den Zeitraum der Gebührenbedarfsberechnung 2017 nicht anzupassen. Eine Gebührenanpassung in den Folgejahren ist jedoch nicht auszuschließen.

Beschlussvorschlag:

Dem im Verwaltungsrat der GfA Lüneburg – gkAöR am 30.11.2016 gefassten Beschluss zur Betriebsabrechnung 2015 und Gebührenbedarfsberechnung 2017 im Entsorgungsgebiet der Hansestadt Lüneburg wird zugestimmt.

Finanzielle Auswirkungen:

Kosten (in €)

- a) für die Erarbeitung der Vorlage: 35,00
 - aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.
- b) für die Umsetzung der Maßnahmen:
- c) an Folgekosten:
- d) Haushaltsrechtlich gesichert:
 - Ja
 - Nein
 - Teilhaushalt / Kostenstelle:
 - Produkt / Kostenträger:
 - Haushaltsjahr:
- e) mögliche Einnahmen:

Anlage/n:

- Betriebsabrechnung 2015 für das Entsorgungsgebiet Hansestadt Lüneburg
- Gebührenbedarfsberechnung 2017 für das Entsorgungsgebiet Hansestadt Lüneburg

Beratungsergebnis:

	Sitzung am	TOP	Ein- stimmig	Mit Stimmen-Mehrheit Ja / Nein / Enthaltun- gen	lt. Be- schluss- vorschlag	abweichende(r) Empf /Beschluss	Unterschr. des Proto- kollf.
1							
2							
3							
4							

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:
Bereich 31 - Umwelt

GfA Lüneburg - gemeinsame kommunale Anstalt des
öffentlichen Rechts;
Entsorgungsgebiet Hansestadt Lüneburg
BAB

2015
Teil 1

Beträge sofern nicht anders benannt, in €

Pos	Bezeichnung	Rech.-Erg.	Verrechn.- satz	Abgrenz- ung	WirtschRech
	<i>Abfallmengen in Megagramm</i>				29.846,0
	<i>Logistik Personalstunden</i>				55.609,3
	<i>Logistik Fahrzeugstunden</i>				20.083,4
	<i>Anzahl Haushalte Hansestadt Lüneburg</i>				43.625,0
Kf	KOSTEN, fix				
9SH1.01f	PERSONALKOSTEN, fix	1.801.288,98		0,00	1.801.288,98
9SH2.01f	FAHRZEUGKOSTEN, fix	613.645,82		0,00	613.645,82
99550300.1f	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, fix	1.062.944,12	96,14		1.062.944,12
99550300.2f	Kosten f. Deponie, fix	524.954,64	47,48		524.954,64
99550300.3f	Kosten f. Kompostwerk, fix	765.279,60	97,89		765.279,60
99550300.4f	Kosten f. Grünabfall, fix	8.395,78	4,84		8.395,78
99550300.5f	Kosten f. Sperrmüll, fix	20.892,49	16,10		20.892,49
99550300.6f	Kosten f. Altholz, fix	13.215,09	10,50		13.215,09
99550300.7f	Kosten f. Papier, fix	77.228,94	11,94		77.228,94
99550300.8f	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), fix	33.972,06	160,25		33.972,06
99550300.9f	Kosten f. Problemstoffe, fix	190.318,50	3,09		190.318,50
9SH2.02f	SACHKOSTEN, fix	2.697.201,22		0,00	2.697.201,22
9SH3f	VERWALTUNGSKOSTEN, fix	310.911,85		0,00	310.911,85
SKf	SUMME KOSTEN, fix	5.423.047,87		0,00	5.423.047,87
Kv	KOSTEN, variabel				
9SH1.01v	PERSONALKOSTEN, var.	246.833,35		0,00	246.833,35
9SH2.01v	FAHRZEUGKOSTEN, var.	145.454,25		0,00	145.454,25
99550300.1v	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, var.	240.296,69	21,73		240.296,69
99550300.2v	Kosten f. Deponie, var.	-74.074,33	-6,70		-74.074,33
99550300.3v	Kosten f. Kompostwerk, var.	217.659,50	27,84		217.659,50
99550300.4v	Kosten f. Grünabfall, var.	39.666,77	22,88		39.666,77
99550300.5v	Kosten f. Sperrmüll, var.	150.947,53	116,29		150.947,53
99550300.6v	Kosten f. Altholz, var.	21.177,09	16,82		21.177,09
99550300.7v	Kosten f. Papier, var.	23.749,76	3,67		23.749,76
99550300.8v	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), var.	8.511,32	40,15		8.511,32
99550300.9v	Kosten f. Problemstoffe, var.	129.743,51	2,11		129.743,51
9SH2.02v	SACHKOSTEN, var.	757.677,84		0,00	757.677,84
9SH3v	VERWALTUNGSKOSTEN, var.	180.326,59		0,00	180.326,59
SKv	SUMME KOSTEN, variabel	1.330.292,03		0,00	1.330.292,03
SK	SUMME KOSTEN	6.753.339,90		0,00	6.753.339,90
99500010.1	Abfallbeseitigungsgebühren	6.074.997,58		-6.074.997,58	
99500010.2	Grundgebühren			961.133,42	961.133,42
99500010.3	Volumengebühren			4.711.073,95	4.711.073,95
99500010.4	Erlöse aus Papier	402.610,08	62,24		402.610,08
99500010.5	Erlöse Behälterservice			402.790,21	402.790,21
99500010.10	Sonstige Erlöse	32.781,16			32.781,16
SE	SUMME ERLÖSE	6.510.388,82		0,00	6.510.388,82
BE15	Betriebsergebnis 2015	-242.951,08		0,00	-242.951,08
V13	Vortrag 2013			163.494,60	163.494,60
ZE	Ergebnisverzinsung			2.787,00	2.787,00
V17	Vortrag 2017	-242.951,08		166.281,60	-76.669,48

GfA Lüneburg - gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts; Entsorgungsgebiet Hansestadt Lüneburg		2015										
BAB		Teil 2										
Beträge sofern nicht anders benannt, in €			Restmüll	Biomüll	Grünabfall	Sperrmüll	Altholz	Papier	Reststoffe	Behälter	Problemstoff	Verwaltung
Pos	Bezeichnung	Wi-Rechnng.	KS01	KS02	KS03	KS04	KS05	KS06	KS07	KS08	KS09	KS10
	<i>Abfallmengen in Megagramm</i>	29.846,0	11.056,0	7.818,0	1.734,0	1.298,0	1.259,0	6.469,0	212,0			
	<i>Logistik Personaltunden</i>	55.609,3	20.376,8	13.870,3	3.477,1	4.205,9	2.202,8	9.021,5		2.381,4	73,5	
	<i>Logistik Fahrzeugstunden</i>	20.083,4	5.756,2	4.082,7	1.477,1	2.025,7	773,6	4.078,5		1.825,0	64,6	
	<i>Anzahl Haushalte Hansestadt Lüneburg</i>	43.625,0										
Kf	KOSTEN, fix											
9SH1.01f	PERSONALKOSTEN, fix	1.801.289	651.584	450.257	105.673	140.066	59.245	309.240	0	83.188	2.036	0
9SH2.01f	FAHRZEUGKOSTEN, fix	613.646	196.327	139.279	50.390	48.720	26.391	126.339	0	25.279	921	0
99550300.1f	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, fix	1.062.944	1.062.944									
99550300.2f	Kosten f. Deponie, fix	524.955	524.955									
99550300.3f	Kosten f. Kompostwerk, fix	765.279		765.279								
99550300.4f	Kosten f. Grünabfall, fix	8.396			8.396							
99550300.5f	Kosten f. Sperrmüll, fix	20.892				20.892						
99550300.6f	Kosten f. Altholz, fix	13.215					13.215					
99550300.7f	Kosten f. Papier, fix	77.229						77.229				
99550300.8f	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), fix	33.972							33.972			
99550300.9f	Kosten f. Problemstoffe, fix	190.319									190.319	
9SH2.02f	SACHKOSTEN, fix	2.697.201	1.587.899	765.279	8.396	20.892	13.215	77.229	33.972	0	190.319	0
9SH3f	VERWALTUNGSKOSTEN, fix	310.912	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310.912
SKf	SUMME KOSTEN, fix	5.423.048	2.435.810	1.354.815	164.459	209.678	98.851	512.808	33.972	108.467	193.276	310.912
Kv	KOSTEN, variabel											
9SH1.01v	PERSONALKOSTEN, var.	246.833	95.891	60.941	19.912	16.204	17.572	29.089	0	6.676	548	0
9SH2.01v	FAHRZEUGKOSTEN, var.	145.454	45.045	31.956	11.561	11.204	6.055	33.564	0	5.853	216	0
99550300.1v	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, var.	240.296	240.296									
99550300.2v	Kosten f. Deponie, var.	-74.074	-74.074									
99550300.3v	Kosten f. Kompostwerk, var.	217.659		217.659								
99550300.4v	Kosten f. Grünabfall, var.	39.667			39.667							
99550300.5v	Kosten f. Sperrmüll, var.	150.948				150.948						
99550300.6v	Kosten f. Altholz, var.	21.177					21.177					
99550300.7v	Kosten f. Papier, var.	23.750						23.750				
99550300.8v	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), var.	8.511							8.511			
99550300.9v	Kosten f. Problemstoffe, var.	129.744									129.744	
9SH2.02v	SACHKOSTEN, var.	757.678	166.222	217.659	39.667	150.948	21.177	23.750	8.511	0	129.744	0
9SH3v	VERWALTUNGSKOSTEN, var.	180.327	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180.327
SKv	SUMME KOSTEN, variabel	1.330.292	307.158	310.556	71.140	178.356	44.804	86.403	8.511	12.529	130.508	180.327
SK	SUMME KOSTEN	6.753.340	2.742.968	1.665.371	235.599	388.034	143.655	599.211	42.483	120.996	323.784	491.239
99500010.1	Abfallbeseitigungsgebühren											
99500010.2	Grundgebühren	961.133	591.536	369.309				288				
99500010.3	Volumengebühren	4.711.074	4.711.074									
99500010.4	Erlöse aus Papier	402.610						402.610				
99500010.5	Erlöse Behälterservice	402.791	185.706	135.016				82.069				
99500010.10	Sonstige Erlöse	32.781	32.781									
SE	SUMME ERLÖSE	6.510.389	5.521.097	504.325	0	0	0	484.967	0	0	0	0
BE15	Betriebsergebnis 2015	-242.951	2.778.129	-1.161.046	-235.599	-388.034	-143.655	-114.244	-42.483	-120.996	-323.784	-491.239

GfA Lüneburg - gemeinsame kommunale Anstalt des
öffentlichen Rechts;
Entsorgungsgebiet Hansestadt Lüneburg
Gebührenbedarfsberechnung

Kalkulationszeitraum 1 Jahr(e)

Beträge in € , sofern nicht anders benannt

Kalk.-Zeitraum ==>>
Gebührenanpassung ==>>

KALK	
2017	K
	ohne

Kf	KOSTEN, fix	BAB 2015	PROGNOSE 2016	KALK 2017
9SH1.01f	PERSONALKOSTEN, fix	1.801.289	1.952.300	2.253.000
9SH2.01f	FAHRZEUGKOSTEN, fix	613.646	601.200	612.000
99550300.1f	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, fix	1.062.944	1.152.000	1.042.000
99550300.2f	Kosten f. Deponie, fix	524.955	679.100	456.000
99550300.3f	Kosten f. Kompostwerk, fix	765.279	747.300	933.000
99550300.4f	Kosten f. Grünabfall, fix	8.396	8.200	26.000
99550300.5f	Kosten f. Sperrmüll, fix	20.892	31.700	67.000
99550300.6f	Kosten f. Altholz, fix	13.215	10.400	7.000
99550300.7f	Kosten f. Papier, fix	77.229	85.800	104.000
99550300.8f	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), fix	33.972	37.600	9.000
99550300.9f	Kosten f. Problemstoffe, fix	190.319	156.900	111.000
9SH2.02f	SACHKOSTEN, fix	2.697.201	2.909.000	2.755.000
9SH3f	VERWALTUNGSKOSTEN, fix	310.912	417.100	483.000
SKf	SUMME KOSTEN, fix	5.423.048	5.879.600	6.103.000
Kv	KOSTEN, variabel			
9SH1.01v	PERSONALKOSTEN, var.	246.833	195.900	158.000
9SH2.01v	FAHRZEUGKOSTEN, var.	145.454	144.600	153.000
99550300.1v	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, var.	240.296	252.800	257.000
99550300.2v	Kosten f. Deponie, var.	-74.074	-157.500	-115.000
99550300.3v	Kosten f. Kompostwerk, var.	217.659	143.800	201.000
99550300.4v	Kosten f. Grünabfall, var.	39.667	28.500	38.000
99550300.5v	Kosten f. Sperrmüll, var.	150.948	210.100	209.000
99550300.6v	Kosten f. Altholz, var.	21.177	18.200	18.000
99550300.7v	Kosten f. Papier, var.	23.750	2.900	7.000
99550300.8v	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), var.	8.511	24.300	8.000
99550300.9v	Kosten f. Problemstoffe, var.	129.744	120.900	101.000
9SH2.02v	SACHKOSTEN, var.	757.678	644.000	724.000
9SH3v	VERWALTUNGSKOSTEN, var.	180.327	240.400	221.000
SKv	SUMME KOSTEN, variabel	1.330.292	1.224.900	1.256.000
SK	SUMME KOSTEN	6.753.340	7.104.500	7.359.000
E	ERLÖSE			
99500010.1	Abfallbeseitigungsgebühren	6.074.998	6.281.400	6.487.000
99500010.4	Erlöse aus Papier	402.610	450.100	545.000
99500010.10	Sonstige Erlöse	32.781	0	0
SE	SUMME ERLÖSE	6.510.389	6.731.500	7.032.000
BEJ	BETRIEBSERGEBNIS (jahresbezogen)	-242.951	-373.000	-327.000
VVVJ	Vortrag Vor-Vorjahr	163.495	-93.869	-76.669
ZE	Ergebnisverzinsung	2.787	-4.502	-3.677
GE	GESAMTERGEBNIS	-76.669	-471.371	-407.346