

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Frau Knoop

Datum:
13.11.2017

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

Straßenreinigung
- Betriebsabrechnung 2016
- Gebührenbedarfsberechnung 2018

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	13.12.2017	Ausschuss für Wirtschaft und städt. Beteiligungen
N	19.12.2017	Verwaltungsausschuss
Ö	21.12.2017	Rat der Hansestadt Lüneburg

Sachverhalt:

Betriebsabrechnung 2016 und Gebührenbedarfsberechnung 2018

Das Betriebsergebnis 2016 (Anlage 1) weist ein positives jahresbezogenes Ergebnis von rd. 109,8 T€ aus. Unter Einbeziehung des Ergebnisvortrags aus dem Jahr 2014 sowie der Ergebnisverzinsung ergibt sich ein positives Gesamtergebnis von rd. 849,0 T€.

Die gültigen Straßenreinigungsgebühren wurden im Jahr 2016 auf Basis der Betriebsabrechnung 2015 für das Jahr 2017 bestätigt.

Zum 01.01.2018 ist eine Neufassung der Straßenreinigungsgebührensatzung inklusive Maßstabumstellung vom Frontmetermaßstab auf den Quadratwurzelmaßstab erforderlich. Diese Umstellung führt zu neuen Gebührentarifen (s. auch VO/7474/17 Neufassung der Straßenreinigungsgebührensatzung neuer Gebührenmaßstab):

Reinigungsklasse 1	24,88 € je Meter Berechnungsfaktor / Jahr
Reinigungsklasse 2	5,00 € je Meter Berechnungsfaktor / Jahr
Reinigungsklasse 3	2,48 € je Meter Berechnungsfaktor / Jahr

Im Rahmen der Gebührenkalkulation 2018 wird folgende Ergebnisentwicklung (detailliert in Anlage 2) erwartet:

Produkt 545002 Straßenreinigung Gebührenbedarfsberechnung					
	Beträge in €		BAB	Prognose	Kalk.
	Jahr	Herkunft der Vorträge			
	2014	2015	2016	2017	2018
Erlöse	1.996.667	1.914.251	2.026.962	2.032.000	2.087.300
Kosten	1.825.511	1.660.515	1.917.141	2.274.500	2.301.800
Jahresbezogenes Ergebnis	171.156	253.736	109.821	-242.500	-214.500
Vortrag aus Vorvorjahr	520.147	-108.806	718.162	144.959	848.956
Ergebnisverzinsung	26.859	29	20.973	1.165	8.931
Gesamtergebnis	+718.162	+144.959	+848.956	-96.376	+643.387

Die Gebühreneinnahmen bleiben durch die Maßstabsumstellung stabil, so dass die positiven Vorträge sukzessiv abgebaut werden.

Gemäß § 52 Abs.3 in Verbindung mit § 62 Abs. 2 Niedersächsisches Straßenreinigungsgesetz ist ab 01.01.2018 ein Gemeindeanteil an der Straßenreinigung in Höhe von 25,0 Prozent verpflichtend. Der Gemeindeanteil der öffentlichen Einrichtung ist von der Hansestadt Lüneburg zu tragen und stellt das Allgemeininteresse an der Straßenreinigung dar. Der Gemeindeanteil berücksichtigt zusätzlich die örtlichen Gegebenheiten wie insbesondere den Durchgangsverkehr.

Für die Betriebsabrechnungsjahre 2016 und 2017 wurde ein Gemeindeanteil von 22,0 Prozent (siehe VO/6841/16) ermittelt. Der ermittelte Gemeindeanteil wird ab 2018 wie oben beschrieben durch die Gesetzesänderung auf 25,0 Prozent festgeschrieben.

Beschlussvorschlag:

Die Betriebsabrechnung 2016 für die Straßenreinigung wird zur Kenntnis genommen.

Der Gebührenbedarfsberechnung 2018 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:

- Betriebsabrechnungsbogen 2016 (BAB) – Teil 1

- Betriebsabrechnungsbogen 2016 (BAB) – Teil 2

- Gebührenbedarfsberechnung 2018

Beratungsergebnis:

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

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

DEZERNAT VI

06 - Bauverwaltungsmanagement

Bereich 72 - Straßen- und Ingenieurbau

Produkt 545002 Straßenreinigung	2016
BAB	Teil 1

Beträge sofern nicht anders benannt, in €

Pos	Bezeichnung	Haush.-Soll	Rech.-Erg.	Abgrzg.	WirtschRech
K	KOSTEN				
SH1	PERSONALKOSTEN	3.500,00	3.547,24	974.755,11	978.302,35
4455020.9	Entgelte an die AGL	430.480,00	430.361,02	45.263,52	475.624,54
SH2	SACHKOSTEN	430.480,00	430.361,02	45.263,52	475.624,54
VA573003.1	IV Betriebshof	409.700,00	356.953,24	-356.953,24	
VA573003.2	IV Fuhrpark			363.114,53	363.114,53
VAdiv	IV Diverse Verrechnungen	890.425,00	995.488,50	-895.389,11	100.099,39
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	1.300.125,00	1.352.441,74	-889.227,82	463.213,92
SH4	KALKULATORISCHE KOSTEN	0,00	73,39	-73,39	0,00
SK	SUMME KOSTEN	1.734.105,00	1.786.423,39	130.717,42	1.917.140,81
E	ERLÖSE				
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.421.000,00	1.435.471,86	-1.435.471,86	
3321000.9.1	Straßenreinigungsgebühren			1.435.398,47	1.435.398,47
3321000.9.2	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Sonderreinigung)			3.397,50	3.397,50
VEdiv	IV div. Erlöse	7.500,00	178,04	59.274,00	59.452,04
VE545002.1	IV Erlöse f. Reinigung vor städt. Grundstücken	144.000,00	144.000,00	10.783,00	154.783,00
XEF22	Fiktive Erlöse f. öffentl. Flächenanteil (22%)			373.931,00	373.931,00
SE	SUMME ERLÖSE	1.572.500,00	1.579.649,90	447.312,11	2.026.962,01
BE16	Betriebsergebnis 2016	-161.605,00	-206.773,49	316.594,69	109.821,20
V14	Vortrag 2014			718.162,00	718.162,00
ZE	Ergebnisverzinsung			20.973,00	20.973,00
V18	Vortrag 2018		-206.773,49	1.055.729,69	848.956,20

															Anlage 1 2 / 2 .pdf-Name: Z545002A2
	Produkt 545002 Straßenreinigung	2016													
	BAB	Teil 2	Straßenreinigung	Gehweg	Verr. mit	Winterdienst	Gemeinkosten	Maschinenreinigung	Handreinigung						
	Beträge sofern nicht anders benannt, in €		RKI I u. II	RKI III	städt.Grdst.	Div.	Normal	Zus. Kosten	Betrieb	Verwaltung	RKI I u. II	RKI III	RKI I u. II	RKI III	
			KS	KS	KS	KS	KS	KS	KS	KS	KS	KS	KS	KS	
Pos	Bezeichnung	Wi-Rechnng.	13	14	21	22	51	52	91	92	33	34	43	44	
	Fahrzeug- / Fahrerstunden	12.171				796	4.973				632	206	680	4.884	
	Gesamt-Arbeitsstunden	21.176				1.089	4.514				3.464	3.232	2.397	6.480	
	Veranlagte Fm	375.135	28.356	346.779											
K	KOSTEN														
SH1	PERSONALKOSTEN	978.302				39.987	171.550	73.556		121.386	127.194	118.675	88.016	237.938	
4455020.9	Entgelte an die AGL	475.625				433	73.054	79.025	34.212	35.150	45.735	42.673	44.646	120.697	
SH2	SACHKOSTEN	475.625	0	0	0	433	73.054	79.025	34.212	35.150	45.735	42.673	44.646	120.697	
VA573003.2	IV Fuhrpark	363.114				9.779	57.430				93.327	94.165	39.927	68.486	
VAdiv	IV Diverse Verrechnungen	100.100	2.957	22.774		1.617	9.784	12.919	1.368	15.659	6.917	6.454	5.306	14.345	
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	463.214	2.957	22.774	0	11.396	67.214	12.919	1.368	15.659	100.244	100.619	45.233	82.831	
SK	SUMME KOSTEN	1.917.141	2.957	22.774	0	51.816	311.818	165.500	35.580	172.195	273.173	261.967	177.895	441.466	
Udiv	BAB-Umlage KSdiv		492.735	1.181.220	154.783	10.856	-311.818	-165.500	-35.580	-172.195	-273.173	-261.967	-177.895	-441.466	
SKNU	SUMME KOSTEN NACH UMLAGEN	1.917.141	495.692	1.203.994	154.783	62.672	0	0	0	0	0	0	0	0	
E	ERLÖSE														
3321000.9.1	Straßenreinigungsgebühren	1.435.398	305.179	1.130.219											
3321000.9.2	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Sonderreinigung)	3.398				3.398									
VEdiv	IV div. Erlöse	59.452	20	158		59.274									
VE545002.1	IV Erlöse f. Reinigung vor städt. Grundstücken	154.783				154.783									
XEF22	Fiktive Erlöse f. öffentl. Flächenanteil (22%)	373.931	108.440	265.491											
SE	SUMME ERLÖSE	2.026.962	413.639	1.395.868	154.783	62.672	0	0	0	0	0	0	0	0	
BE16	Betriebsergebnis 2016	109.821	-82.053	191.874	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
															Anlage 1 2 / 2 .pdf-Name: Z545002A2

**Produkt 545002 Straßenreinigung
Gebührenbedarfsberechnung**

Beträge in €, sofern nicht anders benannt

Kalkulationszeitraum
1 Jahr(e) => |||

BAB 2016	PROGNOSE 2017	KALK 2018
		K
		OHNE

Pos	Bezeichnung	Kalk.-Zeitraum >> Gebührenanpassung ==>>		
K	KOSTEN			
SH1	PERSONALKOSTEN	978.302	999.800	1.024.800
1 4455020.9	Entgelte an die AGL	475.625	523.600	523.600
VA573003.2	IV Fuhrpark	363.114	371.100	380.400
2 VAdiv	IV Diverse Verrechnungen	100.100	190.000	183.000
WDZ	Nachbuchg. / Abgrenzg Winterdienst-Zusatzkosten		190.000	190.000
SK	SUMME KOSTEN	1.917.141	2.274.500	2.301.800
E	ERLÖSE			
6 3321000.9.1	Straßenreinigungsgebühren	1.438.796	1.438.800	1.443.100
VE545002.1	IV Erlöse f. Reinigung vor städt. Grundstücken	154.783	160.000	160.000
3 Ediv	Diverse Erlöse	59.452	59.300	59.300
XEF22	Fiktive Erlöse f. öffentl. Flächenanteil (22%)	373.931	373.900	0
XEF25	Fiktive Erlöse f. öffentl. Flächenanteil (25%)	0	0	424.900
SE	SUMME ERLÖSE	2.026.962	2.032.000	2.087.300
BEJ	BETRIEBSERGEBNIS (jahresbezogen)	109.821	-242.500	-214.500
VVVJ	Vortrag Vor-Vorjahr	718.162	144.959	848.956
ZE	Ergebnisverzinsung	20.973	1.165	8.931
GE	GESAMTERGEBNIS	+848.956	-96.376	+643.387