

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Herr Prigge

Datum:
06.11.2019

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	20.11.2019	Ausschuss für Wirtschaft und städt. Beteiligungen
N	21.11.2019	Verwaltungsausschuss
Ö	26.11.2019	Rat der Hansestadt Lüneburg

Sachverhalt:

1. Betriebsabrechnung 2018 der kostenrechnenden und gebührenerhebenden Einrichtung der Abfallbeseitigung im Entsorgungsgebiet der Hansestadt Lüneburg

Die Betriebsabrechnung 2018 (Anlage 1, Teil 1 & 2) weist als jahresbezogenes Ergebnis eine Überdeckung von rd. 225,4 T€ aus. Gemindert um den negativen Ergebnisvortrag aus 2016 sowie die Ergebnisverzinsung verbleibt insgesamt ein positives Gesamtergebnis von rd. 20,7 T€, welches auf 2020 vorgetragen wird.

2. Gebührenbedarfsberechnung 2020 der kostenrechnenden und gebührenerhebenden Einrichtung der Abfallbeseitigung im Entsorgungsgebiet der Hansestadt Lüneburg

Die derzeit gültigen Abfallbeseitigungsgebühren wurden im Jahr 2018 über eine einjährige Gebührenkalkulation auf Basis der Betriebsabrechnung 2017 für das Jahr 2019 beschlossen.

Folgende Ergebnisentwicklung (detailliert in Anlage 2) wird in der Abfallbeseitigung erwartet:

GfA Lüneburg - gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts; Entsorgungsgebiet Hansestadt Lüneburg						
Gebührenbedarfsberechnung						
	Beträge in €	Herkunft der Vorträge		BAB	Prognose	Kalk.
		2016	2017	2018	2019	2020
Erlöse		6.775.606	6.923.180	7.347.834	7.487.200	7.495.000
Kosten		6.875.318	6.665.733	7.122.477	7.600.200	7.524.000
Jahresbezogenes Ergebnis		-99.712	257.447	225.357	-113.000	-29.000
Vortrag aus Vorvorjahr		-93.868	-76.669	-198.034	177.540	20.654
Ergebnisverzinsung		-4.454	-3.238	-6.669	4.772	507
Gesamtergebnis		-198.034	+177.540	+20.654	+69.312	-7.839

Aufgrund der zu erwartenden Entwicklung hat der Verwaltungsrat der GfA Lüneburg – gkAöR in seiner Sitzung am 12.11.2019 beschlossen, dass eine Anpassung der Abfallbeseitigungsgebühren nicht erforderlich ist.

Gemäß § 7 II der Unternehmenssatzung der GfA gkAöR bedürfen die Gebührenkalkulation und die Gebührenbedarfsberechnung für das Entsorgungsgebiet der Hansestadt Lüneburg der Zustimmung des Rates der Hansestadt Lüneburg.

Beschlussvorschlag:

Dem im Verwaltungsrat der GfA Lüneburg – gkAöR am 12.11.2019 gefassten Beschluss zur Betriebsabrechnung 2018 und Gebührenbedarfsberechnung 2020 im Entsorgungsgebiet der Hansestadt Lüneburg wird zugestimmt. Die Abfallbeseitigungsgebühren bleiben unverändert.

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: keine
- d) Haushaltsrechtlich gesichert:
 - Ja
 - ~~Nein~~
 - Teilhaushalt / Kostenstelle:
 - Produkt / Kostenträger:
 - Haushaltsjahr:
- e) mögliche Einnahmen: keine

Anlage/n:

- Anlage 1 Teil 1: Betriebsabrechnung 2018 (BAB) Teil 1/2
- Anlage 1 Teil 2: Betriebsabrechnung 2018 (BAB) Teil 2/2
- Anlage 2: Gebührenbedarfsberechnung 2020

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:

Bereich 31 - Umwelt

DEZERNAT III

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

2018

BAB

Teil 1

Beträge sofern nicht anders benannt, in €

Pos	Bezeichnung	Rech.-Erg.	Verrechn.- satz	Abgrenz- ung	WirtschRech
Kf	KOSTEN, fix				
9SH1.01f	LOGISTIK PERSONALKOSTEN, fix	2.228.373,63		0,00	2.228.373,63
9SH2.01f	LOGISTIK FAHRZEUGKOSTEN, fix	639.275,92		0,00	639.275,92
99550300.1f	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, fix	1.072.685,97	101,50		1.072.685,97
99550300.2f	Kosten f. Deponie, fix	323.100,32	30,57		323.100,32
99550300.3f	Kosten f. Kompostwerk, fix	734.807,39	109,42		734.807,39
99550300.4f	Kosten f. Grünabfall, fix	6.863,54	4,61		6.863,54
99550300.5f	Kosten f. Sperrmüll, fix	35.692,69	22,75		35.692,69
99550300.6f	Kosten f. Altholz, fix	16.685,97	25,71		16.685,97
99550300.7f	Kosten f. Papier, fix	79.580,91	18,05		79.580,91
99550300.8f	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), fix	14.149,78	80,51		14.149,78
99550300.9f	Kosten f. Problemstoffe, fix	125.043,35	4,71		125.043,35
9SH2.02f	SACHKOSTEN, fix	2.408.609,92		0,00	2.408.609,92
9SH3f	VERWALTUNGSKOSTEN, fix	512.983,72		0,00	512.983,72
SKf	SUMME KOSTEN, fix	5.789.243,19		0,00	5.789.243,19
Kv	KOSTEN, variabel				
9SH1.01v	LOGISTIK PERSONALKOSTEN, var.	177.457,60		0,00	177.457,60
9SH2.01v	LOGISTIK FAHRZEUGKOSTEN, var.	131.245,93		0,00	131.245,93
99550300.1v	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, var.	243.741,68	23,06		243.741,68
99550300.2v	Kosten f. Deponie, var.	-25.563,02	-2,42		-25.563,02
99550300.3v	Kosten f. Kompostwerk, var.	134.465,90	20,02		134.465,90
99550300.4v	Kosten f. Grünabfall, var.	38.609,27	25,94		38.609,27
99550300.5v	Kosten f. Sperrmüll, var.	356.431,38	227,14		356.431,38
99550300.6v	Kosten f. Altholz, var.	29.059,08	44,77		29.059,08
99550300.7v	Kosten f. Papier, var.	58.362,45	13,24		58.362,45
99550300.8v	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), var.	-1.132,33	-6,44		-1.132,33
99550300.9v	Kosten f. Problemstoffe, var.	102.946,24	3,87		102.946,24
9SH2.02v	SACHKOSTEN, var.	936.920,65		0,00	936.920,65
9SH3v	VERWALTUNGSKOSTEN, var.	87.609,91		0,00	87.609,91
SKv	SUMME KOSTEN, variabel	1.333.234,09		0,00	1.333.234,09
SK	SUMME KOSTEN	7.122.477,28		0,00	7.122.477,28
99500010.1	Abfallbeseitigungsgebühren	6.899.702,53		-6.899.702,53	
99500010.2	Grundgebühren			975.377,23	975.377,23
99500010.3	Volumengebühren			5.472.227,16	5.472.227,16
99500010.4	Erlöse aus Papier	448.131,43	101,67		448.131,43
99500010.5	Erlöse Behälterservice			412.262,75	412.262,75
99500010.10	Sonstige Erlöse	0,00		39.835,39	39.835,39
SE	SUMME ERLÖSE	7.347.833,96		0,00	7.347.833,96
BE18	Betriebsergebnis 2018	225.356,68		0,00	225.356,68
V16	Vortrag 2016			-198.033,91	-198.033,91
ZE	Ergebnisverzinsung			-6.668,85	-6.668,85
V20	Vortrag 2020	225.356,68		-204.702,76	20.653,92

GfA Lüneburg - gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts; Entsorgungsgebiet Hansestadt Lüneburg		2018											
BAB		Teil 2											
Beträge sofern nicht anders benannt, in €				Restmüll	Biomüll	Grünabfall	Spermmüll	Altholz	Papier	Reststoffe	Behälter	Problemstoff	Verwaltung
Pos	Bezeichnung	Wi-Rechng.	KS01	KS02	KS03	KS04	KS05	KS06	KS07	KS08	KS09	KS10	
	<i>Abfallmengen in Megagramm</i>	25.574,2	10.568,5	6.715,7	1.488,2	1.569,2	649,0	4.407,8	175,7	0,0	0,0		
	<i>Logistik Personalstunden</i>	56.359,0	22.038,0	13.821,0	3.924,0	2.713,0	1.294,0	8.545,0	2.351	1.673,0	0,0		
	<i>Logistik Fahrzeugstunden</i>	20.930,0	6.766,0	4.300,0	1.602,0	1.170,0	460,0	3.450,0	1.205	1.977,0	0,0		
Kf	KOSTEN, fix												
9SH1.01f	LOGISTIK PERSONALKOSTEN, fix	2.228.373	865.183	546.454	158.159	108.687	50.883	338.322	90.979	69.706	0	0	
9SH2.01f	LOGISTIK FAHRZEUGKOSTEN, fix	639.276	214.943	138.727	51.684	37.747	14.841	127.251	18.016	36.067	0	0	
99550300.1f	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, fix	1.072.686	1.072.686										
99550300.2f	Kosten f. Deponie, fix	323.100	323.100										
99550300.3f	Kosten f. Kompostwerk, fix	734.807		734.807									
99550300.4f	Kosten f. Grünabfall, fix	6.864			6.864								
99550300.5f	Kosten f. Spermmüll, fix	35.693				35.693							
99550300.6f	Kosten f. Altholz, fix	16.686					16.686						
99550300.7f	Kosten f. Papier, fix	79.581						79.581					
99550300.8f	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), fix	14.150							14.150				
99550300.9f	Kosten f. Problemstoffe, fix	125.043									125.043		
9SH2.02f	SACHKOSTEN, fix	2.408.610	1.395.786	734.807	6.864	35.693	16.686	79.581	14.150	0	125.043	0	
9SH3f	VERWALTUNGSKOSTEN, fix	512.984	0	0	0	0	0	0	0	0	0	512.984	
SKf	SUMME KOSTEN, fix	5.789.243	2.475.912	1.419.988	216.707	182.127	82.410	545.154	123.145	105.773	125.043	512.984	
Kv	KOSTEN, variabel												
9SH1.01v	LOGISTIK PERSONALKOSTEN, var.	177.457	74.385	43.529	9.923	7.395	4.301	26.532	9.001	2.391	0	0	
9SH2.01v	LOGISTIK FAHRZEUGKOSTEN, var.	131.246	45.350	29.393	10.950	7.998	3.144	26.354	2.630	5.427	0	0	
99550300.1v	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, var.	243.742	243.742										
99550300.2v	Kosten f. Deponie, var.	-25.563	-25.563										
99550300.3v	Kosten f. Kompostwerk, var.	134.466		134.466									
99550300.4v	Kosten f. Grünabfall, var.	38.609			38.609								
99550300.5v	Kosten f. Spermmüll, var.	356.432				356.432							
99550300.6v	Kosten f. Altholz, var.	29.059					29.059						
99550300.7v	Kosten f. Papier, var.	58.362						58.362					
99550300.8v	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), var.	-1.132							-1.132				
99550300.9v	Kosten f. Problemstoffe, var.	102.946									102.946		
9SH2.02v	SACHKOSTEN, var.	936.921	218.179	134.466	38.609	356.432	29.059	58.362	-1.132	0	102.946	0	
9SH3v	VERWALTUNGSKOSTEN, var.	87.610	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87.610	
SKv	SUMME KOSTEN, variabel	1.333.234	337.914	207.388	59.482	371.825	36.504	111.248	10.499	7.818	102.946	87.610	
SK	SUMME KOSTEN	7.122.477	2.813.826	1.627.376	276.189	553.952	118.914	656.402	133.644	113.591	227.989	600.594	
99500010.1	Abfallbeseitigungsgebühren												
99500010.2	Grundgebühren	975.377	597.160	378.217									
99500010.3	Volumengebühren	5.472.228	5.472.228										
99500010.4	Erlöse aus Papier	448.131						448.131					
99500010.5	Erlöse Behälterservice	412.263	189.885	135.101				87.277					
99500010.10	Sonstige Erlöse	39.835	39.835										
SE	SUMME ERLÖSE	7.347.834	6.299.108	513.318	0	0	0	535.408	0	0	0	0	
BE18	Betriebsergebnis 2018	225.357	3.485.282	-1.114.058	-276.189	-553.952	-118.914	-120.994	-133.644	-113.591	-227.989	-600.594	

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

Kalkulationszeitraum 1 Jahr(e)

Beträge in €, sofern nicht anders benannt

BAB PROGNOSE KALK
2018 2019 2020

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

K

Kf	KOSTEN, fix			
9SH1.01f	PERSONALKOSTEN, fix	2.228.373	2.312.000	2.322.000
9SH2.01f	FAHRZEUGKOSTEN, fix	639.276	820.900	867.000
99550300.1f	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, fix	1.072.686	1.069.500	984.000
99550300.2f	Kosten f. Deponie, fix	323.100	318.000	421.000
99550300.3f	Kosten f. Kompostwerk, fix	734.807	790.200	683.000
99550300.4f	Kosten f. Grünabfall, fix	6.864	7.300	28.000
99550300.5f	Kosten f. Sperrmüll, fix	35.693	36.000	116.000
99550300.6f	Kosten f. Altholz, fix	16.686	19.500	0
99550300.7f	Kosten f. Papier, fix	79.581	75.000	81.000
99550300.8f	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), fix	14.150	15.100	24.000
99550300.9f	Kosten f. Problemstoffe, fix	125.043	82.600	94.000
9SH2.02f	SACHKOSTEN, fix	2.408.610	2.413.200	2.431.000
9SH3f	VERWALTUNGSKOSTEN, fix	512.984	455.600	419.000
SKf	SUMME KOSTEN, fix	5.789.243	6.001.700	6.039.000
Kv	KOSTEN, variabel			
9SH1.01v	PERSONALKOSTEN, var.	177.457	162.000	222.000
9SH2.01v	FAHRZEUGKOSTEN, var.	131.246	147.900	164.000
99550300.1v	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, var.	243.742	302.700	280.000
99550300.2v	Kosten f. Deponie, var.	-25.563	-9.800	-23.000
99550300.3v	Kosten f. Kompostwerk, var.	134.466	244.600	183.000
99550300.4v	Kosten f. Grünabfall, var.	38.609	33.700	23.000
99550300.5v	Kosten f. Sperrmüll, var.	356.432	377.600	356.000
99550300.6v	Kosten f. Altholz, var.	29.059	30.800	0
99550300.7v	Kosten f. Papier, var.	58.362	62.400	68.000
99550300.8v	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), var.	-1.132	10.600	34.000
99550300.9v	Kosten f. Problemstoffe, var.	102.946	69.700	50.000
9SH2.02v	SACHKOSTEN, var.	936.921	1.122.300	971.000
9SH3v	VERWALTUNGSKOSTEN, var.	87.610	166.300	128.000
SKv	SUMME KOSTEN, variabel	1.333.234	1.598.500	1.485.000
SK	SUMME KOSTEN	7.122.477	7.600.200	7.524.000
E	ERLÖSE			
99500010.1	Abfallbeseitigungsgebühren	6.859.868	7.075.900	7.107.000
99500010.4	Erlöse aus Papier	448.131	411.300	388.000
99500010.10	Sonstige Erlöse	39.835		
SE	SUMME ERLÖSE	7.347.834	7.487.200	7.495.000
BEJ	BETRIEBSERGEBNIS (jahresbezogen)	225.357	-113.000	-29.000
VVVJ	Vortrag Vor-Vorjahr	-198.034	177.540	20.654
ZE	Ergebnisverzinsung	-6.669	4.772	507
GE	GESAMTERGEBNIS	+20.654	+69.312	-7.839