

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Frau Bauch

Datum:
01.11.2022

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	23.11.2022	Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung
N	06.12.2022	Verwaltungsausschuss
Ö	08.12.2022	Rat der Hansestadt Lüneburg

Sachverhalt:

1. Betriebsabrechnung 2021 der kostenrechnenden und gebührenerhebenden Einrichtung der Abfallbeseitigung im Entsorgungsgebiet der Hansestadt Lüneburg

Die Betriebsabrechnung 2021 weist als jahresbezogenes Ergebnis eine Überdeckung von rd. 647,2 T€ aus. Erhöht um den positiven Ergebnisvortrag aus 2019 sowie die Ergebnisverzinsung verbleibt insgesamt ein Überschuss von rd. 723,0 T€, welcher auf 2023 vorgetragen wird.

2. Gebührenbedarfsberechnung 2023 der kostenrechnenden und gebührenerhebenden Einrichtung der Abfallbeseitigung im Entsorgungsgebiet der Hansestadt Lüneburg

Die derzeit gültigen Abfallbeseitigungsgebühren wurden im Jahr 2021 über eine einjährige Gebührenkalkulation auf Basis der Betriebsabrechnung 2020 für das Jahr 2022 beschlossen. Eine Fortschreibung des Gebührenbedarfs ist erforderlich.

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.
	Jahr	2019	2020	2021	2022	2023
Erlöse		7.467.591	7.385.275	8.362.873	8.530.000	8.286.000
Kosten		7.576.579	7.454.824	7.715.672	7.860.000	9.030.000
Jahresbezogenes Ergebnis		-108.988	-69.549	647.201	670.000	-744.000
Vortrag aus Vorvorjahr		177.540	20.654	73.845	-48.153	723.039
Ergebnisverzinsung		5.294	742	1.993	-1.300	16.214
Gesamtergebnis		+73.845	-48.153	+723.039	+620.547	-4.747

Aufgrund der zu erwartenden Entwicklung hat der Verwaltungsrat der GfA Lüneburg – gkAöR in seiner Sitzung am 15.11.2022 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.

Folgenabschätzung:

A) Auswirkungen auf die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs

	Ziel	Auswirkung positiv (+) und/oder negativ (-)	Erläuterung der Auswirkungen
1	Umwelt- und Klimaschutz (SDG 6, 13, 14 und 15)		
2	Nachhaltige Städte und Gemeinden (SDG 11)		
3	Bezahlbare und saubere Energie (SDG 7)		
4	Nachhaltige/r Konsum und Produktion (SDG 12)		
5	Gesundheit und Wohlergehen (SDG 3)		
6	Hochwertige Bildung (SDG 4)		
7	Weniger Ungleichheiten (SDG 5 und 10)		
8	Wirtschaftswachstum (SDG 8)		
9	Industrie, Innovation und Infrastruktur (SDG 9)		

Die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs leiten sich eng aus den 17 Nachhaltigkeitszielen (Sustainable Development Goals, SDG) der Vereinten Nationen ab. Um eine Irreführung zu vermeiden, wird durch die Nennung der UN-Nummerierung in Klammern auf die jeweiligen Original-SDG hingewiesen.

B) Klimaauswirkungen

a) CO₂-Emissionen (Mehrfachnennungen sind möglich)

Neutral (0): durch die zu beschließende Maßnahme entstehen keine CO₂-Emissionen

Positiv (+): CO₂-Einsparung (sofern zu ermitteln): _____ t/Jahr

und/oder

Negativ (-): CO₂-Emissionen (sofern zu ermitteln): _____ t/Jahr

b) Vorausgegangene Beschlussvorlagen

Die Klimaauswirkungen des zugrundeliegenden Vorhabens wurden bereits in der Beschlussvorlage VO/ _____ geprüft.

c) Richtlinie der Hansestadt Lüneburg zur nachhaltigen Beschaffung (Beschaffungsrichtlinie)

Die Vorgaben wurden eingehalten.

Die Vorgaben wurden berücksichtigt, sind aber nur bedingt anwendbar.

oder

Die Beschaffungsrichtlinie ist für das Vorhaben irrelevant.

Finanzielle Auswirkungen:

Kosten (in €)

a) für die Erarbeitung der Vorlage: 60,00 €

aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.

b) für die Umsetzung der Maßnahmen: keine

c) an Folgekosten: keine

d) Haushaltsrechtlich gesichert:

Ja

~~Nein~~

Teilhaushalt / Kostenstelle:

Produkt / Kostenträger:

Haushaltsjahr:

e) mögliche Einnahmen: keine

Anlagen:

Anlage 1: Betriebsabrechnung 2021 (BAB) Teil 1

Anlage 2: Betriebsabrechnung 2021 (BAB) Teil 2

Anlage 3: Gebührenbedarfsberechnung 2022

Beschlussvorschlag:

Dem im Verwaltungsrat der GfA Lüneburg – gkAöR am 15.11.2022 gefassten Beschluss zur Betriebsabrechnung 2021 und Gebührenbedarfsabrechnung 2023 im Entsorgungsgebiet der Hansestadt Lüneburg wird zugestimmt. Die Abfallbeseitigungsgebühren bleiben unverändert.

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

Bereich 31 - Umwelt

DEZERNAT III

Bereich 34 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

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

2021

BAB

Teil 1

Beträge sofern nicht anders benannt, in €

Ref Pos	Bezeichnung	Rech.-Erg.	Verrechn.- satz	Abgrenz- ung	WirtschRech
	<i>Abfallmengen in Megagramm</i>				29.960,0
	<i>Logistik Personalstunden</i>				59.840,0
	<i>Logistik Fahrzeugstunden</i>				23.017,0
	<i>Anzahl Haushalte Hansestadt Lüneburg</i>				45.659,0
Kf	KOSTEN, fix				
9SH1.01f	LOGISTIK PERSONALKOSTEN, fix	2.329.654,27		0,00	2.329.654,27
9SH2.01f	LOGISTIK FAHRZEUGKOSTEN, fix	736.653,78		0,00	736.653,78
99550300.1f	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, fix	1.360.556,93	118,83		1.360.556,93
99550300.2f	Kosten f. Deponie, fix	281.671,92	24,60		281.671,92
99550300.3f	Kosten f. Kompostwerk, fix	626.863,70	83,82		626.863,70
99550300.4f	Kosten f. Grünabfall, fix	48.208,74	23,07		48.208,74
99550300.5f	Kosten f. Sperrmüll, fix	113.586,95	48,21		113.586,95
99550300.6f	Kosten f. Altholz, fix	0,00	0,00		0,00
99550300.7f	Kosten f. Papier, fix	64.471,15	10,07		64.471,15
99550300.8f	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), fix	53.157,52	290,48		53.157,52
99550300.9f	Kosten f. Problemstoffe, fix	149.638,27	15,23		149.638,27
9SH2.02f	SACHKOSTEN, fix	2.698.155,18		0,00	2.698.155,18
9SH3f	VERWALTUNGSKOSTEN, fix	541.622,87		0,00	541.622,87
SKf	SUMME KOSTEN, fix	6.306.086,10		0,00	6.306.086,10
Kv	KOSTEN, variabel				
9SH1.01v	LOGISTIK PERSONALKOSTEN, var.	181.460,83		0,00	181.460,83
9SH2.01v	LOGISTIK FAHRZEUGKOSTEN, var.	179.051,42		0,00	179.051,42
99550300.1v	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, var.	251.542,29	21,97		251.542,29
99550300.2v	Kosten f. Deponie, var.	-39.951,73	-3,49		-39.951,73
99550300.3v	Kosten f. Kompostwerk, var.	165.885,50	22,18		165.885,50
99550300.4v	Kosten f. Grünabfall, var.	35.637,75	17,05		35.637,75
99550300.5v	Kosten f. Sperrmüll, var.	353.577,08	150,08		353.577,08
99550300.6v	Kosten f. Altholz, var.	0,00	0,00		0,00
99550300.7v	Kosten f. Papier, var.	56.118,30	8,77		56.118,30
99550300.8v	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), var.	3.296,74	18,01		3.296,74
99550300.9v	Kosten f. Problemstoffe, var.	113.033,75	11,50		113.033,75
9SH2.02v	SACHKOSTEN, var.	939.139,68		0,00	939.139,68
9SH3v	VERWALTUNGSKOSTEN, var.	109.933,17		0,00	109.933,17
SKv	SUMME KOSTEN, variabel	1.409.585,10		0,00	1.409.585,10
SK	SUMME KOSTEN	7.715.671,20		0,00	7.715.671,20
99500010.1	Abfallbeseitigungsgebühren	7.709.176,37		-7.709.176,37	
99500010.2	Grundgebühren			1.013.896,00	1.013.896,00
99500010.3	Volumengebühren			6.227.926,00	6.227.926,00
99500010.4	Erlöse aus Papier	653.697,13	102,11		653.697,13
99500010.5	Erlöse Behälterservice			415.368,00	415.368,00
99500010.10	Sonstige Erlöse	0,00		51.986,37	51.986,37
SE	SUMME ERLÖSE	8.362.873,50		0,00	8.362.873,50
BE21	Betriebsergebnis 2021	647.202,30		0,00	647.202,30
V19	Vortrag 2019			73.845,44	73.845,44
ZE	Ergebnisverzinsung			1.993,07	1.993,07
V23	Vortrag 2023	647.202,30		75.838,51	723.040,81

		GfA Lüneburg - gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts; Entsorgungsgebiet Hansestadt Lüneburg										
		2021										
		BAB										
		Teil 2										
		Beträge sofern nicht anders benannt, in €		Restmüll	Biomüll	Grünabfall	Spermmüll	Papier	Reststoffe	Behälter	Problemstoff	Verwaltung
Ref	Pos	Bezeichnung	Wi-Rechnng.	KS01	KS02	KS03	KS04	KS06	KS07	KS08	KS09	KS10
		Abfallmengen in Megagramm	29.960,0	11.450,0	7.479,0	2.090,0	2.356,0	6.402,0	183,0	0,0	0,0	0,0
		Logistik Personalstunden	59.840,0	22.924,0	14.446,0	5.125,0	3.984,0	8.285,0	2.722	2.354,0	0,0	0,0
		Logistik Fahrzeugstunden	23.017,0	8.466,0	4.428,0	1.907,0	1.468,0	3.513,0	1.416	1.819,0	0,0	0,0
		Anzahl Haushalte Hansestadt Lüneburg	45.659,0									
Kf		KOSTEN, fix										
	9SH1.01f	LOGISTIK PERSONALKOSTEN, fix	2.329.655	897.290	566.823	194.056	139.128	328.230	107.796	96.332	0	0
	9SH2.01f	LOGISTIK FAHRZEUGKOSTEN, fix	736.653	260.807	162.296	69.605	53.805	125.653	27.660	36.827	0	0
	99550300.1f	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, fix	1.360.557	1.360.557								
	99550300.2f	Kosten f. Deponie, fix	281.672	281.672								
	99550300.3f	Kosten f. Kompostwerk, fix	626.864		626.864							
	99550300.4f	Kosten f. Grünabfall, fix	48.209			48.209						
	99550300.5f	Kosten f. Spermmüll, fix	113.587				113.587					
	99550300.6f	Kosten f. Altholz, fix	0									
	99550300.7f	Kosten f. Papier, fix	64.471					64.471				
	99550300.8f	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), fix	53.158						53.158			
	99550300.9f	Kosten f. Problemstoffe, fix	149.638								149.638	
	9SH2.02f	SACHKOSTEN, fix	2.698.156	1.642.229	626.864	48.209	113.587	64.471	53.158	0	149.638	0
	9SH3f	VERWALTUNGSKOSTEN, fix	541.623	0	0	0	0	0	0	0	0	541.623
	SKf	SUMME KOSTEN, fix	6.306.087	2.800.326	1.355.983	311.870	306.520	518.354	188.614	133.159	149.638	541.623
Kv		KOSTEN, variabel										
	9SH1.01v	LOGISTIK PERSONALKOSTEN, var.	181.461	66.100	40.420	19.606	24.019	20.825	6.875	3.616	0	0
	9SH2.01v	LOGISTIK FAHRZEUGKOSTEN, var.	179.051	68.873	42.617	18.190	14.129	34.348	-24	918	0	0
	99550300.1v	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, var.	251.542	251.542								
	99550300.2v	Kosten f. Deponie, var.	-39.952	-39.952								
	99550300.3v	Kosten f. Kompostwerk, var.	165.886		165.886							
	99550300.4v	Kosten f. Grünabfall, var.	35.638			35.638						
	99550300.5v	Kosten f. Spermmüll, var.	353.577				353.577					
	99550300.6v	Kosten f. Altholz, var.	0									
	99550300.7v	Kosten f. Papier, var.	56.118					56.118				
	99550300.8v	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), var.	3.297						3.297			
	99550300.9v	Kosten f. Problemstoffe, var.	113.034								113.034	
	9SH2.02v	SACHKOSTEN, var.	939.140	211.590	165.886	35.638	353.577	56.118	3.297	0	113.034	0
	9SH3v	VERWALTUNGSKOSTEN, var.	109.933	0	0	0	0	0	0	0	0	109.933
	SKv	SUMME KOSTEN, variabel	1.409.585	346.563	248.923	73.434	391.725	111.291	10.148	4.534	113.034	109.933
SK		SUMME KOSTEN	7.715.672	3.146.889	1.604.906	385.304	698.245	629.645	198.762	137.693	262.672	651.556
	99500010.1	Abfallbeseitigungsgebühren										
	99500010.2	Grundgebühren	1.013.896	613.625	400.271							
	99500010.3	Volumengebühren	6.227.926	6.227.926								
	99500010.4	Erlöse aus Papier	653.697					653.697				
	99500010.5	Erlöse Behälterservice	415.368	192.215	130.932			92.221				
	99500010.10	Sonstige Erlöse	51.986	51.986								
	SE	SUMME ERLÖSE	8.362.873	7.085.752	531.203	0	0	745.918	0	0	0	0
	BE21	Betriebsergebnis 2021	647.201	3.938.863	-1.073.703	-385.304	-698.245	116.273	-198.762	-137.693	-262.672	-651.556

**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	
2023	K
	ohne

		BAB 2021	PROGNOSE 2022	KALK 2023
Kf	KOSTEN, fix			
9SH1.01f	PERSONALKOSTEN, fix	2.329.655	2.279.000	2.540.000
9SH2.01f	FAHRZEUGKOSTEN, fix	736.653	814.000	972.000
99550300.1f	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, fix	1.360.557	1.429.000	1.585.000
99550300.2f	Kosten f. Deponie, fix	281.672	349.000	297.000
99550300.3f	Kosten f. Kompostwerk, fix	626.864	624.000	871.000
99550300.4f	Kosten f. Grünabfall, fix	48.209	34.000	30.000
99550300.5f	Kosten f. Sperrmüll, fix	113.587	96.000	101.000
99550300.6f	Kosten f. Altholz, fix	0	0	0
99550300.7f	Kosten f. Papier, fix	64.471	60.000	55.000
99550300.8f	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), fix	53.158	40.000	17.000
99550300.9f	Kosten f. Problemstoffe, fix	149.638	144.000	154.000
9SH2.02f	SACHKOSTEN, fix	2.698.156	2.776.000	3.110.000
9SH3f	VERWALTUNGSKOSTEN, fix	541.623	530.000	492.000
SKf	SUMME KOSTEN, fix	6.306.087	6.399.000	7.114.000
Kv	KOSTEN, variabel			
9SH1.01v	PERSONALKOSTEN, var.	181.461	134.000	82.000
9SH2.01v	FAHRZEUGKOSTEN, var.	179.051	203.000	331.000
99550300.1v	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, var.	251.542	293.000	380.000
99550300.2v	Kosten f. Deponie, var.	-39.952	-47.000	-50.000
99550300.3v	Kosten f. Kompostwerk, var.	165.886	129.000	147.000
99550300.4v	Kosten f. Grünabfall, var.	35.638	30.000	37.000
99550300.5v	Kosten f. Sperrmüll, var.	353.577	334.000	474.000
99550300.6v	Kosten f. Altholz, var.	0	0	0
99550300.7v	Kosten f. Papier, var.	56.118	68.000	95.000
99550300.8v	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), var.	3.297	12.000	11.000
99550300.9v	Kosten f. Problemstoffe, var.	113.034	147.000	118.000
9SH2.02v	SACHKOSTEN, var.	939.140	966.000	1.212.000
9SH3v	VERWALTUNGSKOSTEN, var.	109.933	158.000	291.000
SKv	SUMME KOSTEN, variabel	1.409.585	1.461.000	1.916.000
SK	SUMME KOSTEN	7.715.672	7.860.000	9.030.000
E	ERLÖSE			
99500010.1	Abfallbeseitigungsgebühren	7.657.190	7.765.000	7.809.600
99500010.1var	GEBÜHRENANPASSUNGSEMPFEHLUNG 7,4 %			0
99500010.4	Erlöse aus Papier	653.697	714.000	423.000
99500010.10	Sonstige Erlöse	51.986	51.000	53.400
SE	SUMME ERLÖSE	8.362.873	8.530.000	8.286.000
BEJ	BETRIEBSERGEBNIS (jahresbezogen)	647.201	670.000	-744.000
VVVJ	Vortrag Vor-Vorjahr	73.845	-48.153	723.039
ZE	Ergebnisverzinsung	1.993	-1.300	16.214
GE	GESAMTERGEBNIS	+723.039	+620.547	-4.747