

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Frau Junkereit

Datum:
04.12.2023

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

**GfA Lüneburg - gkAöR - Wirtschaftsplan 2024 Zustimmung zu den Beschlüssen des
Verwaltungsrates**

Beratungsfolge:

| Öffentl. Status | Sitzungs- datum | Gremium |
|--------------------|--------------------|--|
| Ö | 13.12.2023 | Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung |
| N | 19.12.2023 | Verwaltungsausschuss |
| Ö | 20.12.2023 | Rat der Hansestadt Lüneburg |

Sachverhalt:

In der Verwaltungsratssitzung der GfA Lüneburg - gkAöR am 14.11.2023 ist der Wirtschaftsplan 2024 behandelt worden.

Gemäß § 7 Abs. 2 S. 2 der Unternehmenssatzung bedarf die Feststellung des Wirtschaftsplanes inkl. Stellenplan der Zustimmung der Vertretungen.

Der Jahresüberschuss 2024 ist bei Gesamterlösen von 29.508.000,00 € mit 1.353.000,00 € geplant. Die erwarteten Aufwendungen betragen 28.155.000,00 €.

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: | 35,00 |
| 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: Wirtschaftsplan 2024

Beschlussvorschlag:

Dem Wirtschaftsplan 2024 der GfA Lüneburg - gkAöR wird zugestimmt.

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:
Bereich 34 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

GfA Lüneburg - gkAöR

Wirtschaftsplan 2024

Erfolgsplan
Investitionsplan
Stellenplan

Erfolgsplan

| | | Plan 2024 | Plan 2023 | Hochrechnung 2023 | Ist 2022 |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | | | |
| | Erlöse gesamt | 29.508.000,00 | 30.195.500,00 | 32.356.000,00 | 32.240.486,72 |
| | Aufwendungen gesamt | 28.155.000,00 | 29.463.000,00 | 30.800.000,00 | 28.371.634,90 |
| | Über- /Unterdeckung | 1.353.000,00 | 732.500,00 | 1.556.000,00 | 3.868.851,82 |
| 1 | Umsatzerlöse | 26.899.000,00 | 27.986.000,00 | 29.824.000,00 | 31.084.181,22 |
| 2 | ± Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.648,17 |
| 3 | + andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + sonst. betriebliche Erträge | 2.007.000,00 | 2.080.000,00 | 2.018.000,00 | 1.102.707,02 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 28.906.000,00 | 30.066.000,00 | 31.842.000,00 | 32.189.536,41 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 8.606.000,00 | 10.218.000,00 | 10.103.000,00 | 9.019.100,83 |
| | <i>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren und Leistungen</i> | <i>2.292.000,00</i> | <i>2.692.000,00</i> | <i>2.450.000,00</i> | <i>2.167.915,60</i> |
| | <i>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</i> | <i>6.314.000,00</i> | <i>7.526.000,00</i> | <i>7.653.000,00</i> | <i>6.851.185,23</i> |
| 7 | - Personalaufwand | 11.965.000,00 | 11.219.000,00 | 11.117.000,00 | 10.717.410,26 |
| | <i>a) Löhne und Gehälter</i> | <i>9.284.000,00</i> | <i>8.726.000,00</i> | <i>8.735.000,00</i> | <i>8.303.472,13</i> |
| | <i>b) soz. Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung</i> | <i>2.681.000,00</i> | <i>2.493.000,00</i> | <i>2.382.000,00</i> | <i>2.413.938,13</i> |
| 8 | - Abschreibungen | 3.232.000,00 | 3.139.000,00 | 2.620.000,00 | 2.031.828,65 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 3.663.000,00 | 4.033.000,00 | 6.342.000,00 | 4.996.812,84 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 27.466.000,00 | 28.609.000,00 | 30.182.000,00 | 26.765.152,58 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | 1.440.000,00 | 1.457.000,00 | 1.660.000,00 | 5.424.383,83 |
| 12 | + Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | + Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 39.000,00 | 113.500,00 | 105.000,00 | 34.500,00 |
| 14 | + sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 563.000,00 | 16.000,00 | 409.000,00 | 16.450,31 |
| 15 | - Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 430.000,00 | 0,00 | 319.601,66 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16) | 602.000,00 | -300.500,00 | 514.000,00 | -268.651,35 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 642.000,00 | 377.000,00 | 571.000,00 | 1.224.116,91 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | 1.400.000,00 | 779.500,00 | 1.603.000,00 | 3.931.615,57 |
| 20 | - sonstige Steuern | 47.000,00 | 47.000,00 | 47.000,00 | 62.763,75 |
| 23 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 1.353.000,00 | 732.500,00 | 1.556.000,00 | 3.868.851,82 |

JahrPlan 2024
Konto (Alle)

| Betrag netto€ | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--------------------|
| JahrAusgabe | Projektnummer | Beschreibung der Maßnahme | | Ergebnis |
| 2024 | I2019-004 | Logistik Waschhalle, Tankstelle, Reinigungsplatz Ergänzung | | 150.000 € |
| | I21-DEP-01 | DEP Zusatz Errichtung 9. Bauabschnitt Deponie | | 2.500.000 € |
| | I24-DEP-01 | DEP Ersatz Kompaktor Deponie / Ersatz für BOMAG BC 601 | | 400.000 € |
| | I24-EDV-01 | EDV Hardwareaktualisierungen | | 42.000 € |
| | I24-EDV-02 | EDV Server-Erweiterung | | 40.000 € |
| | I24-KAB-01 | Kleinanlieferbereich Container / Boxen / Behälter | | 40.000 € |
| | I24-KAB-02 | KAB Ersatz Stapler Toyota H35D | | 80.000 € |
| | I24-KPW-01 | KPW Ersatz mobile Siebanlage Terra Select | | 300.000 € |
| | I24-LOG-05 | Logistik Ersatz Container für Hakenwagen | | 60.000 € |
| | I24-LOG-06 | Logistik Ersatz Container für Frontlader | | 33.000 € |
| | I24-LOG-07 | Logistik Ersatz Depotcontainer Hansestadt Lüneburg | | 38.000 € |
| | I24-LOG-08 | Logistik Ersatz Depotcontainer Landkreis Lüneburg | | 38.000 € |
| | I24-MBV-01 | MBV Ersatz Container IR | | 250.000 € |
| | I24-MBV-02 | MBV Vorzerkleinerung -Ersatz- [DOPPSTADT] | | 400.000 € |
| | I24-VER-01 | Verwaltung Unvorhergesehenes | | 60.000 € |
| | I24-VER-02 | Verwaltung Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG | | 72.000 € |
| 2024 Ergebnis | | | | 4.503.000 € |
| 2025 | I21-DEP-01 | DEP Zusatz Errichtung 9. Bauabschnitt Deponie | | 4.500.000 € |
| 2025 Ergebnis | | | | 4.500.000 € |
| Gesamtergebnis | | | | 9.003.000 € |

| Stellenplan GfA 2024 | | 2023 | | 2024 | | | |
|---|--|----------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | Gesamt 30.06.2023 | Gesamt 30.06.2023 | Gesamt Wirtschaftsplan 2024 | Gesamt Wirtschaftsplan 2024 | Gesamt Wirtschaftsplan 2024 | Gesamt Wirtschaftsplan 2024 |
| | | Anzahl Stellen | Anzahl Mitarbeiter | Anzahl Stellen | Anzahl Mitarbeiter | Anzahl Frauen | Anzahl Männer |
| Bereich Vorstand | | | | | | | |
| Oliver Schmitz | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Sekretariat / Empfang | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Personalwesen | | 0,50 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| Auszubildende kaufmännisch | | 2,00 | 2,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 |
| Öffentlichkeitarbeit / Ausbildung kaufmännisch | | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 2,00 | 1,00 |
| Altdeponien, Entgasung, FASI (Arbeitssicherheit), Abfall-, Gewässer-Beauftragter u.a. | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Projektmanagement | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Reinigung | | 2,50 | 5,00 | 2,50 | 5,00 | 5,00 | 0,00 |
| Kundenberatung | | 5,25 | 6,00 | 5,25 | 6,00 | 5,00 | 1,00 |
| Gesamt Bereich Vorstand | | 17,25 | 21,00 | 18,75 | 22,00 | 16,00 | 6,00 |
| Bereich 2 Finanzen & IT | | | | | | | |
| Leitung: Hoyer, Peter | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Finanzbuchhaltung | | 5,25 | 6,00 | 5,25 | 6,00 | 5,00 | 1,00 |
| Debitoren-Buchhaltung Gebühren | | 3,75 | 4,00 | 2,75 | 3,00 | 3,00 | 0,00 |
| Controlling | | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| EDV | | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| Bereich 2 Finanzen & IT | | 12,00 | 13,00 | 12,00 | 13,00 | 8,00 | 5,00 |
| Bereich 3 Technik und Stoffstrom | | | | | | | |
| Leitung: Teglmeyer, Erich | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Stoffstrommanagement / Vertrieb | | 4,50 | 5,00 | 4,50 | 5,00 | 2,00 | 3,00 |
| Abfallvorbehandlung / MBV | | 14,75 | 15,00 | 15,75 | 15,00 | 1,00 | 14,00 |
| SiWa / BHKW | | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| Qualitätssicherung / Labor | | 1,75 | 2,00 | 1,75 | 2,00 | 2,00 | 0,00 |
| Eingangskontrolle | | 14,45 | 17,00 | 13,50 | 16,00 | 6,00 | 10,00 |
| Deponiebetrieb / Kompostierung | | 13,15 | 15,00 | 10,90 | 13,00 | 0,00 | 13,00 |
| Verwaltung, Projekte | | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Interne und externe Dienste | | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| Azubi | | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 |
| Recyclinghöfe | | 2,20 | 11,00 | 2,40 | 12,00 | 11,00 | 1,00 |
| Gesamt Bereich 3 Technik und Stoffstrom | | 59,80 | 74,00 | 57,80 | 72,00 | 22,00 | 50,00 |
| Bereich 4 Fuhrbetrieb | | | | | | | |
| Fuhrbetrieb / Einsatzleitung | | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 3,00 | 4,00 |
| Müllwerker | | 47,00 | 47,00 | 53,00 | 53,00 | 0,00 | 53,00 |
| Kraftfahrer | | 47,00 | 47,00 | 45,00 | 45,00 | 0,00 | 45,00 |
| Mitarbeiter Fuhrbetrieb | | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| ständige Zeitarbeiter | | 8,50 | 11,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 |
| Werkstatt | | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 |
| Bereich 4 Fuhrbetrieb | | 114,50 | 117,00 | 116,00 | 116,00 | 3,00 | 113,00 |
| Gesamt Stellen | | 203,55 | 225,00 | 204,55 | 223,00 | 49,00 | 174,00 |