

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Frau Bauch

Datum:
13.11.2024

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

Straßenreinigung
- Betriebsabrechnung 2023
- Gebührenbedarfsberechnung 2025

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungsdatum	Gremium
Ö	11.12.2024	Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung
N	17.12.2024	Verwaltungsausschuss
Ö	19.12.2024	Rat der Hansestadt Lüneburg

Sachverhalt:

Betriebsabrechnung 2023 und Gebührenbedarfsberechnung 2025

Das Betriebsergebnis 2023 (Anlage 1 und 2) weist ein negatives jahresbezogenes Ergebnis von rd. 276 T€ aus. Unter Einbeziehung des Ergebnisvortrags aus dem Jahr 2021 sowie der Ergebnisverzinsung ergibt sich ein positives Gesamtergebnis von rd. 839 T€.

Die derzeit gültigen Straßenreinigungsgebühren wurden im Jahr 2023 auf Basis der Betriebsabrechnung 2022 für das Jahr 2024 festgesetzt.

Im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung 2025 wird folgende Ergebnisentwicklung (detailliert in Anlage 3) erwartet:

Produkt 545002 Straßenreinigung						
Gebührenbedarfsberechnung						
	Beträge in € Jahr	Herkunft der Vorträge		BAB	Prognose	Kalk.
		2021	2022	2023	2024	2025
Erlöse		2.623.980	2.901.862	2.226.147	2.089.300	2.104.200
Kosten		2.085.061	2.178.778	2.502.217	2.568.000	2.621.700
Jahresbezogenes Ergebnis		538.919	723.084	-276.070	-478.700	-517.500
Vortrag aus Vorvorjahr		564.021	1.228.379	1.106.891	1.952.691	839.129
Ergebnisverzinsung		3.951	1.228	8.308	55.181	28.676
Gesamtergebnis		+1.106.891	+1.952.691	+839.129	+1.529.172	+350.305

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% verpflichtend. Der Gemeindeanteil der öffentlichen Einrichtung ist von der Hansestadt Lüneburg zu tragen und stellt das Allgemeininteresse an der Straßenreinigung dar.

Durch die negativen jahresbezogenen Ergebnisse werden die positiven Vorträge aus Vorjahren sukzessive abgebaut. Es wird daher empfohlen, die derzeitigen Straßenreinigungsgebühren nicht anzupassen.

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: 32,00
 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: | 21000 |
| Produkt / Kostenträger: | 545002 |
| Haushaltsjahr: | 2024 ff. |
- e) mögliche Einnahmen:

Anlagen:

- Anlage 1: Betriebsabrechnung 2023 (BAB) Teil 1
Anlage 2: Betriebsabrechnung 2023 (BAB) Teil 2
Anlage 3: Gebührenbedarfsberechnung 2025

Beschlussvorschlag:

Die Betriebsabrechnung 2023 für die Straßenreinigung wird zur Kenntnis genommen.

Der Gebührenbedarfsberechnung 2025 wird zugestimmt. Die Straßenreinigungsgebühren bleiben unverändert

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

Bereich 21 - Steuern

Bereich 34 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

DEZERNAT VI

06 - Bauverwaltung

Bereich 72 - Straßen- und Brückenbau, Geodaten

Produkt 545002 Straßenreinigung	2023
BAB	Teil 1

Beträge sofern nicht anders benannt, in €

Pos	Bezeichnung	Haush.-Soll	Rech.-Erg.	Abgrzg.	WirtschRech
K	KOSTEN				
SH1	PERSONALKOSTEN	171.400,00	162.491,67	1.015.602,76	1.178.094,43
4455020.9	Entgelte an die AGL	1.066.300,00	1.066.200,12	-265.899,94	800.300,18
SH2	SACHKOSTEN	1.066.300,00	1.066.200,12	-265.899,94	800.300,18
VA573003.1	IV Betriebshof	706.100,00	835.203,20	-835.203,20	
VA573003.2	IV Fuhrpark	308.600,00	320.992,05	34.059,60	355.051,65
VAdiv	IV Diverse Verrechnungen	188.200,00	179.159,82	-10.559,30	168.600,52
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	1.202.900,00	1.335.355,07	-811.702,90	523.652,17
SH4	KALKULATORISCHE KOSTEN	0,00	170,56	0,00	170,56
SK	SUMME KOSTEN	2.440.600,00	2.564.217,42	-62.000,08	2.502.217,34
E	ERLÖSE				
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	904.200,00	1.068.087,94	-1.068.087,94	
3321000.9.1	Straßenreinigungsgebühren			1.068.087,94	1.068.087,94
3321000.9.2	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Sonderreinigung)			4.049,10	4.049,10
VEdiv	IV div. Erlöse	2.500,00	13.122,57	117.583,56	130.706,13
VE545002.1	IV Erlöse f. Reinigung vor städt. Grundstücken	144.000,00	144.000,00	-11.670,00	132.330,00
XEF25	Fiktive Erlöse f. öffentl. Flächenanteil (25%)			451.005,00	451.005,00
XE99995	Fiktive Erlöse Kleinbetragsregelung			429,44	429,44
XE99996	Fiktive Erlöse Kosten Winterdienst			439.540,00	439.540,00
SE	SUMME ERLÖSE	1.050.700,00	1.225.210,51	1.000.937,10	2.226.147,61
BE23	Betriebsergebnis 2023	-1.389.900,00	-1.339.006,91	1.062.937,18	-276.069,73
V21	Vortrag 2021			1.106.890,72	1.106.890,72
ZE	Ergebnisverzinsung			8.308,00	8.308,00
V25	Vortrag 2025	-1.389.900,00	-1.339.006,91	2.178.135,90	839.128,99

Produkt 545002 Straßenreinigung		2023	Straßenreinigung		Gehweg	Verr. mit	Winterdienst		Gemeinkosten		Maschinenreinigung		Handreinigung	
BAB		Teil 2	KS		KS	KS	Normal	Zus. Kosten	Betrieb	Verwaltung	RKI I u. II	RKI III	RKI I u. II	RKI III
Beträge sofern nicht anders benannt, in €			RKI I u. II	RKI III	städt. Grdst.	Div.								
Pos	Bezeichnung	Wi-Rechnng.	13	14	21	22	51	52	91	92	33	34	43	44
K	KOSTEN													
SH1	PERSONALKOSTEN	1.178.094	0	0	0	79.800	125.190	65.928	0	184.611	117.176	95.396	221.881	288.112
4455020.9	Entgelte an die AGL	800.300				441	71.195	199.564	34.212	34.857	96.367	78.454	124.085	161.125
SH2	SACHKOSTEN	800.300	0	0	0	441	71.195	199.564	34.212	34.857	96.367	78.454	124.085	161.125
VA573003.1	IV Betriebshof													
VA573003.2	IV Fuhrpark	355.052				25.794	35.595				94.609	82.914	40.073	76.067
VAdiv	IV Diverse Verrechnungen	168.600	5.671	67.286		3.210	7.855	12.633	1.368	23.273	8.542	6.954	13.839	17.969
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	523.652	5.671	67.286	0	29.004	43.450	12.633	1.368	23.273	103.151	89.868	53.912	94.036
SH4	KALKULATORISCHE KOSTEN	171								171				
SK	SUMME KOSTEN	2.502.217	5.671	67.286	0	109.245	239.835	278.125	35.580	242.912	316.694	263.718	399.878	543.273
Udiv	BAB-Umlage KSdiv		787.623	943.441	132.330	17.050	-78.420	0	-35.549	-242.912	-316.694	-263.718	-399.878	-543.273
SKNU	SUMME KOSTEN NACH UMLAGEN	2.502.217	793.294	1.010.727	132.330	126.295	161.415	278.125	31	0	0	0	0	0
E	ERLÖSE													
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte													
3321000.9.1	Straßenreinigungsgebühren	1.068.088	303.515	764.573										
3321000.9.2	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Sonderreinigung)	4.049				4.049								
VEdiv	IV div. Erlöse	130.706	655	7.774		122.246			31					
VE545002.1	IV Erlöse f. Reinigung vor städt. Grundstücken	132.330			132.330									
XEF25	Fiktive Erlöse f. öffentl. Flächenanteil (25%)	451.005	130.791	320.214										
XE99995	Fiktive Erlöse Kleinbetragsregelung	429	33	396										
XE99996	Fiktive Erlöse Kosten Winterdienst	439.540					161.415	278.125						
SE	SUMME ERLÖSE	2.226.147	434.994	1.092.957	132.330	126.295	161.415	278.125	31	0	0	0	0	0
BE23	Betriebsergebnis 2023	-276.070	-358.300	82.230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Produkt 545002 Straßenreinigung
Gebührenbedarfsberechnung

Kalkulationszeitraum

1 Jahr(e) =>

|||||

Beträge in € , sofern nicht anders benannt

BAB

PROGNOSE

KALK

2023

2024

2025

Kalk.-Zeitraum >>

		K
--	--	----------

Pos	Bezeichnung			
K	KOSTEN			
SH1	PERSONALKOSTEN	1.178.094	1.315.000	1.363.500
4455020.9	Entgelte an die AGL	800.300	726.400	724.700
VA573003.2	IV Fuhrpark	355.052	355.000	360.000
VAdiv	IV Diverse Verrechnungen	168.600	171.400	173.300
4700000.5	Abschreibungen	171	200	200
SK	SUMME KOSTEN	2.502.217	2.568.000	2.621.700
E	ERLÖSE			
3321000.9.1	Straßenreinigungsgebühren	1.072.137	934.000	929.000
VE545002.1	IV Erlöse f. Reinigung vor städt. Grundstücken	132.330	130.000	130.000
Ediv	Diverse Erlöse	130.706	122.200	122.200
XEF25	Fiktive Erlöse f. öffentl. Flächenanteil (25%)	451.005	462.900	472.600
XE99995	Fiktive Erlöse Kleinbetragsregelung	429	200	400
XE99996	Fiktive Erlöse Kosten Winterdienst	439.540	440.000	450.000
SE	SUMME ERLÖSE	2.226.147	2.089.300	2.104.200
BEJ	BETRIEBSERGEBNIS (jahresbezogen)	-276.070	-478.700	-517.500
VVVJ	Vortrag Vor-Vorjahr	1.106.891	1.952.691	839.129
ZE	Ergebnisverzinsung	8.308	55.181	28.676
GE	GESAMTERGEBNIS	+839.129	+1.529.172	+350.305