



LANDKREIS LÜNEBURG
DER LANDRAT

Finanzmanagement	Vorlagenart	Vorlagennummer
Verantwortlich: Maseberg, Marita Datum: 14.11.2019	Beschlussvorlage	2019/413
	Öffentlichkeitsstatus: öffentlich	

Beratungsgegenstand:

Gebührenkalkulation 2020 der GfA Lüneburg gkAöR für den Landkreis Lüneburg

Produkt/e:

537-110 Abfallwirtschaft - eigener Wirkungskreis

Beratungsfolge:

Status	Datum	Gremium
N	02.12.2019	Kreisausschuss
Ö	16.12.2019	Kreistag

Anlage/n:

Anlage 1 – Betriebsabrechnung 2018
Anlage 2 – Gebührenkalkulation 2020

Beschlussvorschlag:

Die Betriebsabrechnung 2018 der Abfallbeseitigung im Entsorgungsgebiet des Landkreises Lüneburg wird zur Kenntnis genommen. Der Gebührenbedarfsrechnung 2020 wird zugestimmt.

Sachlage:

1. Betriebsabrechnung 2018 der kostenrechnenden und gebührenerhebenden Einrichtung der Abfallbeseitigung im Entsorgungsbereich des Landkreises Lüneburg

Die Betriebsabrechnung 2018 weist als jahresbezogenes Ergebnis eine Überdeckung von rund 195,6 T€ aus. Gemindert um den negativen Ergebnisvortrag aus 2016 sowie die Ergebnisverzinsung verbleibt insgesamt ein positives Gesamtergebnis von rd. 145,4 T€, welches auf das Jahr 2020 vorzutragen ist.

2. Gebührenbedarfsrechnung der kostenrechnenden und gebührenerhebenden Einrichtung der Abfallbeseitigung im Entsorgungsbereich des Landkreises Lüneburg für das Jahr 2020

Die derzeitigen Abfallbeseitigungsgebühren gelten für eine einjährige Kalkulationsperiode vom 01.01.2019 bis 31.12.2019. Eine Fortschreibung des Gebührenbedarfs ist erforderlich. Aus den jahresbezogenen Ergebnissen aus der Prognose des laufenden Jahres 2019 in Höhe von

minus 460,0 T€ sowie aus der Gebührenbedarfsrechnung 2020 in Höhe von minus 157,0 T€ sind bei vorsichtiger kaufmännischer Planung Annahmen über wesentliche außerbetriebliche, mit Unsicherheit behaftete Parameter getroffen worden. Der Vortrag aus 2018 in Höhe von 145,4 T€ sowie dessen Verzinsung führen zu einem Gesamtergebnis der Bedarfsrechnung für 2020 von minus 8 T€.

Eine Erhöhung der Gebührensätze ist aufgrund der Höhe der Kosten für die Durchführung der Anpassung nicht erforderlich.

GfA Lüneburg- gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts; Entsorgungsgebiet Landkreis Lüneburg BAB		2018		2018	2018
		Teil 1			Teil 1
Beträge, sofern nicht anders benannt, in €					
Pos.	Bezeichnung	Rech.- Erg.	Verrechn.-satz	Abgrenzung	WirtschRech
Kf	Kosten, fix				
9SH1.01f	PERSONALKOSTEN, fix	2.377.440,11		0,00	2.377.440,11
9SH2.01f	FAHRZEUGKOSTEN, fix	1.219.566,80		0,00	1.219.566,80
99550300.1f	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, fix	1.585.279,78	101,50		1.585.279,78
99550300.2f	Kosten f. Deponie, fix	472.952,02	30,28		472.952,02
99550300.3f	Kosten f. Kompostwerk, fix	564.147,35	109,42		564.147,35
99550300.4f	Kosten f. Grünabfall, fix	30.754,41	4,61		30.754,41
99550300.5f	Kosten f. Sperrmüll, fix	66.538,09	22,75		66.538,09
99550300.6f	Kosten f. Altholz, fix	12.530,93	25,71		12.530,93
99550300.7f	Kosten f. Papier, fix	92.510,42	15,51		92.510,42
99550300.8f	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), fix	23.835,78	80,52		23.835,78
99550300.9f	Kosten f. Problemstoffe, fix	119.900,45	4,71		119.900,45
9SH2.02f	SACHKOSTEN, fix	2.968.449,23	79,98	0,00	2.968.449,23
9SH3f	VERWALTUNGSKOSTEN, fix	434.584,79			434.584,79
SKf	SUMME KOSTEN , fix	7.000.040,93		0,00	7.000.040,93
Kv	Kosten, var.				
9SH1.01v	PERSONALKOSTEN, var.	218.726,36	3,59	0,00	218.726,36
9SH2.01v	FAHRZEUGKOSTEN, var.	230.935,69	6,98	0,00	230.935,69
99550300.1v	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, var.	360.216,10	23,06		360.216,10
99550300.2v	Kosten f. Deponie, var.	53.603,45	3,43		53.603,45
99550300.3v	Kosten f. Kompostwerk, var.	103.236,01	20,02		103.236,01
99550300.4v	Kosten f. Grünabfall, var.	173.001,78	25,94		173.001,78
99550300.5v	Kosten f. Sperrmüll, var.	664.457,12	227,14		664.457,12
99550300.6v	Kosten f. Altholz, var.	21.822,96	44,77		21.822,96
99550300.7v	Kosten f. Papier, var.	70.545,15	11,83		70.545,15
99550300.8v	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), var.	-1.907,44	-6,44		-1.907,44
99550300.9v	Kosten f. Problemstoffe, var.	98.712,17	3,87		98.712,17
9SH2.02v	SACHKOSTEN, var.	1.543.687,30	41,59	0,00	1.543.687,30
9SH3v	VERWALTUNGSKOSTEN, var.	108.740,68		0,00	108.740,68
SKv	SUMME KOSTEN , var.	2.102.090,03		0,00	2.102.090,03
SK	Summe Kosten	9.102.130,96		0,00	9.102.130,96
E	Erlöse	2018			2018
99500010.1	Abfallbeseitigungsgebühren	8.691.519,98		-8.691.519,98	
99500010.2	Grundgebühren			2.065.860,70	2.065.860,70
99500010.3	Volumengebühren			6.579.423,00	6.579.423,00
99500010.4	Erlöse aus Papier	606.238,71	101,67		606.238,71
99500010.5	Erlöse Behälterservice			0,00	0,00
99500010.10	Sonstige Erlöse			46.236,28	46.236,28
SE	Summe Erlöse	9.297.758,69		0,00	9.297.758,69
BE 2018	Betriebsergebnis 2018	195.627,73			195.627,73
V 2016	Vortrag 2016			-48.570,66 €	-48.570,66
ZE	Ergebnisverzinsung			-1.635,63 €	-1.635,63 €
V 2020	Vortrag 2020	195.627,73		-50.206,29 €	145.421,44 €

	GfA Lüneburg- gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts;	2018	2019	2020
	BAB	Landkreis Lüneburg	Landkreis Lüneburg	Landkreis Lüneburg
	Beträge, sofern nicht anders benannt, in €			ohne Anpassung
Pos.	Bezeichnung	Betriebsbrechnng	Prognose	Bedarfsrechnung
Kf	Kosten, fix			
9SH1.01f	PERSONALKOSTEN, fix	2.377.440,11	2.434.000,00	2.308.000,00
9SH2.01f	FAHRZEUGKOSTEN, fix	1.219.566,80	1.422.000,00	1.466.000,00
99550300.1f	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, fix	1.585.279,78	1.576.000,00	1.412.000,00
99550300.2f	Kosten f. Deponie, fix	472.952,02	580.000,00	606.000,00
99550300.3f	Kosten f. Kompostwerk, fix	564.147,35	638.000,00	536.000,00
99550300.4f	Kosten f. Grünabfall, fix	30.754,41	33.000,00	122.000,00
99550300.5f	Kosten f. Sperrmüll, fix	66.538,09	63.000,00	211.000,00
99550300.6f	Kosten f. Altholz, fix	12.530,93	15.000,00	0,00
99550300.7f	Kosten f. Papier, fix	92.510,42	86.000,00	111.000,00
99550300.8f	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), fix	23.835,78	28.000,00	30.000,00
99550300.9f	Kosten f. Problemstoffe, fix	119.900,45	129.000,00	115.000,00
9SH2.02f	SACHKOSTEN, fix	2.968.449,23	3.148.000,00	3.143.000,00
9SH3f	VERWALTUNGSKOSTEN, fix	434.584,79	388.000,00	345.000,00
SKf	SUMME KOSTEN, fix	7.000.040,93	7.392.000,00	7.262.000,00
Kv	Kosten, var.			
9SH1.01v	PERSONALKOSTEN, var.	218.726,36	222.000,00	332.000,00
9SH2.01v	FAHRZEUGKOSTEN, var.	230.935,69	265.000,00	338.000,00
99550300.1v	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, var.	360.216,10	446.000,00	402.000,00
99550300.2v	Kosten f. Deponie, var.	53.603,45	9.000,00	-33.000,00
99550300.3v	Kosten f. Kompostwerk, var.	103.236,01	197.000,00	144.000,00
99550300.4v	Kosten f. Grünabfall, var.	173.001,78	151.000,00	100.000,00
99550300.5v	Kosten f. Sperrmüll, var.	664.457,12	661.000,00	646.000,00
99550300.6v	Kosten f. Altholz, var.	21.822,96	24.000,00	0,00
99550300.7v	Kosten f. Papier, var.	70.545,15	86.000,00	92.000,00
99550300.8v	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), var.	-1.907,44	20.000,00	43.000,00
99550300.9v	Kosten f. Problemstoffe, var.	98.712,17	109.000,00	61.000,00
9SH2.02v	SACHKOSTEN, var.	1.543.687,30	1.703.000,00	1.455.000,00
9SH3v	VERWALTUNGSKOSTEN, var.	108.740,68	219.000,00	186.000,00
SKv	SUMME KOSTEN, var.	2.102.090,03	2.409.000,00	2.311.000,00
SK	Summe Kosten	9.102.130,96	9.801.000,00	9.573.000,00
E	Erlöse	2018	2019	2020
99500010.1	Abfallentsorgungserlöse	8.691.519,98	8.785.000,00	8.889.000,00
99500010.2	Grundgebühren			
99500010.3	Volumengebühren			
99500010.4	Erlöse aus Papier	606.238,71	556.000,00	527.000,00
99500010.5	Erlöse Behälterservice			
99500010.10	Sonstige Erlöse			
SE	Summe Erlöse	9.297.758,69	9.341.000,00	9.416.000,00
BE2020	Betriebsergebnis 2020	195.627,73	-460.000,00	-157.000,00
V	Vortrag	-48.570,66	228.807,41	145.421,44
ZE	Ergebnisverzinsung	-1.635,63	6.822,82	3.570,00
V	Vortrag	145.421,44	-224.369,77	-8.008,56

GfA Lüneburg- gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts; Entsorgungsgebiet Landkreis Lüneburg BAB		2018										
		Teil 2										
Beträge, sofern nicht anders benannt, in €			Restmüll	Biomüll	Grünabfall	Sperrmüll	Altholz	Papier	Reststoffe	Behälter	Problemstoffe	Verwaltung
Pos.	Bezeichnung	WirtschRech	KS01	KS02	KS03	KS04	KS05	KS06	KS07	KS08	KS09	KS10
	Abfallmengen in Megagramm	37.114,7	15.618,72	5.158,00	6.668,20	2.925,33	487,42	5.962,99	296,04	0,00	0,00	0,00
	Logistik Personalskunden	60.986,0	15.057,0	9.553,0	11.037,0	6.650,0	1.045,0	12.479,0	2.903,0	3.204,0	0,0	0,0
	Logistik Fahrzeugkunden	93.086,0	11.235,0	5.339,0	4.103,0	2.553,0	396,0	4.996,0	1.483,0	2.981,0	0,0	0,0
	Anzahl Haushalte Landkreis	52.376,0	52.376,0									
Kf	Kosten, fix											
9SH1.01f	PERSONALKOSTEN, fix	2.377.440	621.463	383.438	414.183	227.381	39.358	444.949	112.148	134.520	0	0
9SH2.01f	FAHRZEUGKOSTEN, fix	1.219.567	521.125	222.365	132.371	82.365	12.776	180.849	22.172	45.543	0	0
99550300.1f	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, fix	1.585.280	1.585.280									
99550300.2f	Kosten f. Deponie, fix	472.952	472.952									
99550300.3f	Kosten f. Kompostwerk, fix	564.147		564.147								
99550300.4f	Kosten f. Grünabfall, fix	30.754			30.754							
99550300.5f	Kosten f. Sperrmüll, fix	66.538				66.538						
99550300.6f	Kosten f. Altholz, fix	12.531					12.531					
99550300.7f	Kosten f. Papier, fix	92.510						92.510				
99550300.8f	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), fix	23.836							23.836			
99550300.9f	Kosten f. Problemstoffe, fix	119.900									119.900	
9SH2.02f	SACHKOSTEN, fix	2.968.449	2.058.232	564.147	30.754	66.538	12.531	92.510	23.836	0	119.900	0
9SH3f	VERWALTUNGSKOSTEN, fix	434.585	434.585	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SKf	SUMME KOSTEN, fix	7.000.041	3.635.405	1.169.951	577.308	376.284	64.665	718.308	158.156	180.053	119.900	0
Kv	Kosten, var.											
9SH1.01v	PERSONALKOSTEN, var.	218.728	26.279	25.802	53.417	14.847	4.876	76.485	11.271	3.750	0	0
9SH2.01v	FAHRZEUGKOSTEN, var.	230.936	93.453	41.756	28.046	17.451	2.707	37.568	3.237	6.718	0	0
99550300.1v	Kosten f. Mechanisch-Biologische Vorbehandlungsanlage, var.	360.216	360.216									
99550300.2v	Kosten f. Deponie, var.	53.603	53.603									
99550300.3v	Kosten f. Kompostwerk, var.	103.236		103.236								
99550300.4v	Kosten f. Grünabfall, var.	173.002			173.002							
99550300.5v	Kosten f. Sperrmüll, var.	664.457				664.457						
99550300.6v	Kosten f. Altholz, var.	21.823					21.823					
99550300.7v	Kosten f. Papier, var.	70.545						70.545				
99550300.8v	Kosten f. Reststoffe (Wertstoffe), var.	-1.907							-1.907			
99550300.9v	Kosten f. Problemstoffe, var.	98.712									98.712	
9SH2.02v	SACHKOSTEN, var.	1.543.687	413.820	103.236	173.002	664.457	21.823	70.545	-1.907	0	98.712	0
9SH3v	VERWALTUNGSKOSTEN, var.	108.741	108.741	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SKv	SUMME KOSTEN, var.	2.102.090	642.293	170.794	254.465	696.755	29.405	186.599	12.601	10.467	98.712	0
SK	Summe Kosten	9.102.131	4.277.698	1.340.745	831.773	1.073.039	94.070	904.906	170.757	190.530	218.613	0
E	Erlöse	2018										
99500010.1	Abfallbesetzungsgebühren	0										
99500010.2	Grundgebühren	2.065.861	1.860.988	204.333	560	0	0	0	0	0	0	0
99500010.3	Volumengebühren	6.579.423	5.864.134	699.179	16.110	0	0	0	0	0	0	0
99500010.4	Erlöse aus Papier	606.239	0					606.239				
99500010.5	Erlöse Behälterservice	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99500010.10	Sonstige Erlöse	46.236	46.236	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SE	Summe Erlöse	9.297.759	7.771.339	903.512	16.670	0	0	606.239	0	0	0	0
BE 2018	Betriebsergebnis 2018	195.628	3.493.641	-437.234	-815.103	-1.073.039	-94.070	-298.667	-170.757	-190.530	-218.613	0

Anlage 2

GfA Lüneburg- gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts; Entsorgungsgebiet Landkreis Lüneburg					
Gebührenbedarfsrechnung					
Beträge in €	Herkunft der Vorträge		BAB	PROGNOSE	KALK
Jahr	2016	2017	2018	2019	2020
Erlöse	8.568.261	9.094.767	9.297.759	9.341.000	9.416.000
Kosten	8.610.363	8.581.910	9.102.131	9.801.000	9.573.000
Jahresbezogenes Ergebnis	-42.101	512.857	195.628	-460.000	-157.000
Vortrag Vortrag aus Vorvorjahr	-278.862	-278.862	-48.571	228.808	145.421
Ergebnisverzinsung	-6.470	-5.187	-1.636	6.823	3.570
Gesamtergebnis	-327.433	228.808	145.421	-224.369	-8.009