

# MITTEILUNGSVORLAGE

			<b>Vorlage-Nr.: M 23/0399</b>
<b>701 - Fachbereich Abfall und Verwaltung</b>			<b>Datum: 20.09.2023</b>
<b>Bearb.:</b>	<b>Ohde, Jens</b>	<b>Tel.:-175</b>	<b>öffentlich</b>
<b>Az.:</b>			

Beratungsfolge	Sitzungstermin	Zuständigkeit
<b>Umweltausschuss</b>	<b>04.10.2023</b>	<b>Anhörung</b>

## **Betriebswirtschaftliches Ergebnis der kostenrechnenden Einrichtung Abfallwirtschaft für 2022**

### **Sachverhalt:**

Der Umweltausschuss nimmt das betriebswirtschaftliche Ergebnis der kostenrechnenden Einrichtung Abfallwirtschaft 2022 zur Kenntnis.

Für 2022 ergibt sich, nach Verrechnung von Aufwendungen und Kosten insgesamt ein Überschuss von rund 332.866,39 Euro.

Wesentliche Gründe für dieses Ergebnis sind:

- **Bewirtschaftungsaufwand:** durch die deutliche Erhöhung der Fernwärmepreise im Laufe 2022 kommt es hier insgesamt zu höheren Kosten.
  
- **Fahrzeughaltung:** Der Plan für die Fahrzeughaltung war nicht umfassend genug kalkuliert. Aufgrund der personellen Engpässe konnte nicht mehr rechtzeitig eine Auswertung der Tankkostenabrechnung erfolgen. Der Ansatz für den Grundhaushalt 2021/2022, Planjahr 2022, wurde deshalb zu niedrig geplant und hat auf diesem Wege Eingang in die Gebührenbedarfsberechnung 2022 gefunden.
  
- **Aus- und Fortbildung / Arbeitskleidung:** In 2022 kamen ungeplante Kosten für Schulung der AWI-Software AMS, erhöhter Schulungsbedarf bei Pflichtthemen (z.B. Arbeitssicherheit) sowie die Anschaffung dringend benötigter Arbeitskleidung für die Mitarbeitenden des Wertstoffhofs hinzu, die im 1. Nachtragshaushalt 2022/2023 ihren Niederschlag gefunden haben.
  
- **Abrechnung WZV/ Dritter:** In der Planung wurde unterstellt, dass Umschlag und Transport des Restmülls nicht durch den WZV über die Oststraße erfolgt. Entsprechend wurde ohne Umschlags-, Transport- und Gemeinkosten geplant. Im Ist schlägt der WZV in der Oststraße um und transportiert den Abfall in die Behandlungsanlage nach Glückstadt.
  
- **Abschreibungen / Verzinsung Anlagekapital:** Die Umlagen der für den Bereich Abfall verwendeten Bauhof-Anlagen und Fahrzeuge waren nicht im Plan enthalten

Sachbearbeitung	Fachbereichs- leitung	Amtsleitung	mitzeichnendes Amt (bei Beschlüssen mit finanziel- len Auswirkungen: Amt 20)	Stadtrat/Stadträtin	Oberbürgermeisterin
-----------------	--------------------------	-------------	--	---------------------	---------------------

Den gebührenrelevanten Mehraufwendungen von + 757.316,93 Euro gegenüber dem Plan steht eine positive Planabweichung von gebührenrelevanten Erträgen in Höhe von + 1.694.482,39 Euro gegenüber.

- **Benutzungsgebühren und -entgelte:** die Erhöhung der Bioabfallgebühren wirkt sich in 2022 aus und erbringt Mehrerträge von +996.691,85 Euro.
- **Benutzungsgebühren Wertstoffhof:** Der Planansatz für die Gebührenerträge auf dem Wertstoffhof wurden um 158.451,73 Euro zu hoch eingeschätzt.
- **Sonderposten:** Es wurden aus der Auflösung des Sonderpostens 1.861.590,09 € für das Jahr 2022 eingestellt. Der Sonderposten ist damit komplett aufgelöst.
- **Erträge Verkauf Vorräte:** Aufgrund der volatilen Verwertungsmärkte konnten 155.110,25 Euro weniger Erträge aus der Verwertung von Papier, Pappe und Karton, E-Schrott, Alttextilien und Altmetall erzielt werden.
- **Hempels:** Die Verkaufserlöse von Hempels stiegen gegenüber dem Plan um 54.585,42 Euro und überschritten erstmalig die 1 Mio.-Grenze.
- **Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen:** der Verkauf der Müllfahrzeuge SE-NO 841 und 910 brachten einen Erlös von 43.699,00 Euro.

Der Überschuss aus 2022 in Höhe von 332.866,39 Euro wird in die Gebührenkalkulation 2024 vorgetragen und wirkt sich dort kostenerhöhend aus.

#### **Anlage:**

- Anlage 1: betriebswirtschaftliches Gesamtergebnis
- Anlage 1a: Ergebnis Gebühr
- Anlage 1b: Ergebnis Entgelt
- Anlage 2: Vergleich Kalkulation/betriebsw. Gesamtergebnis
- Anlage 3: Aufteilung betriebsw. Gesamtergebnis auf Rest/Bio/Gewerbe etc.
- Anlage 4: Vergleich Kalkulation/betriebsw. Gesamtergebnis je Teilbereich
- Anlage 5: Vergleich Vorjahr/abgerechnetes Jahr
- Anlage 6: Grafische Darstellungen