



Vorlagennummer: BV/12216/25
Vorlageart: Beschlussvorlage
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich

SALVA Lüneburg GmbH - Wirtschaftsplan 2026 Weisung an die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung

Datum: 17.11.2025
Federführung: Bereich 22 - Betriebswirtschaft und Beteiligungsverwaltung,
Controlling
Organzuständigkeit: VA

Beratungsfolge

Gremium	Geplante Sitzungstermine	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung	04.12.2025	Ö
Verwaltungsausschuss	09.12.2025	N

Beschlussvorschlag

Die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung der SALVA Lüneburg GmbH werden angewiesen, dem Wirtschaftsplan 2026 der SALVA Lüneburg GmbH zuzustimmen.

Sachverhalt

Der Wirtschaftsplan 2026 der SALVA Lüneburg GmbH (SALVA) wurde am 07.11.2025 im Aufsichtsrat der Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH (Kurzentrum) vorgestellt. Im Anschluss wurde der Gesellschafterversammlung der SALVA per Umlaufverfahren vom 10.11.2025 die Genehmigung des von der Geschäftsführung vorgelegten Entwurfs des Wirtschaftsplans 2026 empfohlen.

In der nächsten Gesellschafterversammlung der SALVA wird der Wirtschaftsplan 2026 behandelt. Hierzu ist es erforderlich, die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung mit Weisungen zu versehen.

Die SALVA plant das Geschäftsjahr 2026 mit einem Jahresfehlbetrag von 213 T€. Für das Geschäftsjahr 2026 sind weiterhin keine Erträge vorgesehen. Ab dem Jahr 2027 ist mit den ersten Umsätzen zu rechnen, sobald die SALVA mit dem Verkauf der gewonnenen Energie an die Kurzentrum beginnt. Jahresfehlbeträge aus Vorjahren werden daraufhin planmäßig abgebaut.

Finanzielle Auswirkungen:

➤ nein

Personelle Auswirkungen:

Auswirkungen auf den Stellenplan:

➤ nein

Anlage/n

Anlage 1: Wirtschaftsplan 2026 (öffentlich)

SALVA Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

SALVA Lüneburg GmbH

Erfolgsplan 2026

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2026	Plan 2025	Hochrechnung 2025	IST 2024
	Erlöse gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen gesamt	213.000,00	227.000,00	91.000,00	30.249,42
	Über- /Unterdeckung	-213.000,00	-227.000,00	-91.000,00	-30.249,42
1	Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00	0,00
2	± Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ sonst. betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	0,00	0,00	0,00	0,00
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	50.000,00	56.000,00	38.000,00	25.000,00
7	- Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	8.000,00	8.000,00	8.000,00	5.249,42
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	58.000,00	64.000,00	46.000,00	30.249,42
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	-58.000,00	-64.000,00	-46.000,00	-30.249,42
12	+ Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	155.000,00	163.000,00	45.000,00	0,00
17	= Finanzergebnis (Nr. 12 bis 14 - 15 bis 16)	-155.000,00	-163.000,00	-45.000,00	0,00
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11+17-18)	-213.000,00	-227.000,00	-91.000,00	-30.249,42
20	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	-213.000,00	-227.000,00	-91.000,00	-30.249,42

SALVA Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2026

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Wärmepumpe	2.260.000	0	2.260.000	2.260.000	
2	Photovoltaisch-Thermische (PVT) Module	1.740.000	0	1.740.000	1.740.000	
3	Photovoltaik(PV)Solarziegel-Flächen inkl. Tragwerk Gradierwerk	100.000	0	100.000	100.000	
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
gesamt:	-	4.100.000	0	4.100.000	4.100.000	-