

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Frau Bauch

Datum:
17.11.2020

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

Marktwesen
- Betriebsabrechnung 2019
- Gebührenbedarfsberechnung 2021

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	09.12.2020	Ausschuss für Wirtschaft und städt. Beteiligungen
N	16.12.2020	Verwaltungsausschuss
Ö	17.12.2020	Rat der Hansestadt Lüneburg

Sachverhalt:

Betriebsabrechnung 2019 und Gebührenbedarfsberechnung 2021

Die vorliegende Betriebsabrechnung 2019 (Anlage 1 und 2) weist als Betriebsergebnis eine Kostenunterdeckung von rd. 15,8 T€ aus.

Die derzeit gültige Gebühr wurde durch eine einjährige Gebührenbedarfsberechnung aus dem Jahr 2019 auf Basis der Betriebsabrechnung 2018 für das Jahr 2020 festgesetzt.

Im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung 2021 wird folgende Ergebnisentwicklung (detailliert in Anlage 3) erwartet:

Produkt 573001 Marktwesen		Gebührenbedarfsberechnung		
Beträge in €		BAB	Prognose	Kalk.
Jahr		2019	2020	2021
Erlöse		239.745	150.700	244.900
Kosten		255.537	257.600	261.000
Betriebsergebnis		-15.792	-106.900	-16.100

Die im Rahmen der Corona-Krise erlassenen städtischen Unterstützungsmaßnahmen zugunsten der städtischen Gewerbebetreibenden im Marktwesen, siehe Vorlagen VO/8941/20-1 und VO/9157/20 sowie deren zugehörigen Gremienbeschlüsse, aber auch der durch die geltenden Verordnungen erzwungene (Teil-)Ausfall von Märkten (u.a. Martini- und Frühjahrsmarkt) werden sich bei der Ermittlung der Betriebsabrechnung 2020 durch ausgebliebene Erlöse bemerkbar machen und möglicherweise negative Auswirkungen auf den zukünftigen Gebührenbedarf haben. Trotz der aktuellen Pandemieentwicklung wurde im Rahmen der vorliegenden Gebührenbedarfsplanung 2021 angenommen, dass die Veranstaltungen bzw. Märkte in gewohnter Form wieder stattfinden können.

Es wird empfohlen, die derzeitigen Marktgebühren nicht anzupassen.

Beschlussvorschlag:

Die Betriebsabrechnung 2019 für das Marktwesen wird zur Kenntnis genommen.

Der Gebührenbedarfsberechnung für 2021 wird zugestimmt. Die Marktgebühren bleiben unverändert.

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:
- c) an Folgekosten: keine
- d) Haushaltsrechtlich gesichert:
 - Ja
 - ~~Nein~~
 - Teilhaushalt / Kostenstelle:
 - Produkt / Kostenträger:
 - Haushaltsjahr:
- e) mögliche Einnahmen: keine

Anlage/n:

- Anlage 1: Betriebsabrechnung 2019 (BAB) Teil 1
- Anlage 2: Betriebsabrechnung 2019 (BAB) Teil 2
- Anlage 3: Gebührenbedarfsberechnung 2021

Beratungsergebnis:

	Sitzung am	TOP	Ein- stimmig	Mit Stimmen-Mehrheit Ja / Nein / Enthaltungen	lt. Be- schluss- vorschlag	abweichende(r) Empf /Beschluss	Unterschr. des Protokollf.
1							
2							
3							
4							

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:
DEZERNAT III
Bereich 32 - Ordnung

Produkt 573001 Marktwesen	2019
BAB	Teil 1

Beträge sofern nicht anders benannt, in €

Pos	Bezeichnung	HH. - Plan	Rech.-Erg.	Abgrzg.	WirtschRech
K	KOSTEN				
SH1	PERSONALKOSTEN	59.900,00	59.584,37	195,60	59.779,97
4241010	Grundabgaben	0,00	3.161,92		3.161,92
4241170	Entsorgung	30.200	20.408,52	247	20.656,00
4241736	Strom	24.600	23.254,00	-1.843,92	21.410,08
4271250	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	40.000	34.741,80	11.345,65	46.087,45
A2div	Sonstige Sachkosten	2.000,00	11.661,28	1.029,00	12.690,28
SH2	SACHKOSTEN	96.800,00	93.227,52	10.777,73	104.005,73
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	33.700,00	59.699,06	24,77	59.723,83
4700000.5	Abschreibungen	30.000,00	29.898,88		29.898,88
9000002	Verzinsung des Anlagekapitals			2.129,13	2.129,13
SH4	KALKULATORISCHE KOSTEN	30.000,00	29.898,88	2.129,13	32.028,01
SK	SUMME KOSTEN	220.400,00	242.409,83	13.127,23	255.537,54
E	ERLÖSE				
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	191.500,00	231.513,43	2.544,93	234.058,36
Ediv	Diverse Erlöse	25.500,00	14.459,07	-8.772,13	5.686,94
SE	SUMME ERLÖSE	217.000,00	245.972,50	-6.227,20	239.745,30
BE19	Betriebsergebnis 2019	-3.400,00	3.562,67	-19.354,43	-15.792,24

								Anlage 2 .pdf-Name: AC573001A2	
Produkt 573001 Marktwesen		2019							
BAB		Teil 2	Frühjahrs- markt	Oktober- fest	Martini- markt	Weihnachts- markt	Wochen- märkte	Sonstige Veranstaltungen	Märkte allgemein
Pos	Bezeichnung	Wi-Rechnng.	KS02	KS03	KS04	KS05	KS06	KS07	KS08
	Beträge sofern nicht anders benannt, in €								
	Anzahl der Veranstaltungstage	289	4	4	1	28	204	48	
K	KOSTEN								
SH1	PERSONALKOSTEN	59.780							59.780
4241010	Grundabgaben	3.162							3.162
4241170	Entsorgung	20.656	943	1.517		7.361	10.257		578
4241736	Strom	21.410	350	535		552	19.973		
4271250	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	46.087	3.583	5.878	200	35.407	38	20	961
A2div	Sonstige Sachkosten	12.690	596	894	542	2.563			8.095
SH2	SACHKOSTEN	104.005	5.472	8.824	742	45.883	30.268	20	12.796
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	59.724	794	928	174	5.863	30.556	6.906	14.503
4700000.5	Abschreibungen	29.899	1.935	412		1.225	22.094	22	4.211
9000002	Verzinsung des Anlagekapitals	2.129	169	129			1.182	30	619
SH4	KALKULATORISCHE KOSTEN	32.028	2.104	541	0	1.225	23.276	52	4.830
SK	SUMME KOSTEN	255.537	8.370	10.293	916	52.971	84.100	6.978	91.909
E	ERLÖSE								
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	234.059	11.542	14.038	3.238	51.875	132.596	20.770	
Ediv	Diverse Erlöse	5.686					5.686		
SE	SUMME ERLÖSE	239.745	11.542	14.038	3.238	51.875	138.282	20.770	0
BE19	Betriebsergebnis 2019	-15.792	3.172	3.745	2.322	-1.096	54.182	13.792	-91.909

**Produkt 573001 Marktwesen
Gebührenbedarfsberechnung**

Kalkulationszeitraum 1 Jahr(e)

Beträge in €, sofern nicht anders benannt

Pos	Bezeichnung	Kalk.-Zeitraum ==>>		
		BAB 2019	PROGNOSE 2020	KALK. 2021
K	KOSTEN			
SH1	PERSONALKOSTEN	59.780	60.500	60.000
4241010	Grundabgaben	3.162	3.200	3.300
4241170	Entsorgung	20.656	21.100	21.500
4241736	Strom	21.410	21.800	22.200
A2div	Sonstige Sachkosten	56.694	57.900	59.000
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	61.807	63.100	65.400
4700000.5	Abschreibungen	29.899	28.700	28.700
9000002	Verzinsung des Anlagekapitals	2.129	1.300	900
SK	SUMME KOSTEN	255.537	257.600	261.000
E	ERLÖSE			
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	234.059	145.000	239.200
Ediv	Diverse Erlöse	5.686	5.700	5.700
SE	SUMME ERLÖSE	239.745	150.700	244.900
BE	BETRIEBSERGEBNIS	-15.792	-106.900	-16.100