

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Frau Bauch

Datum:
21.11.2023

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

Marktwesen
- **Betriebsabrechnung 2022**
- **Gebührenbedarfsberechnung 2024**

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	13.12.2023	Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung
N	19.12.2023	Verwaltungsausschuss
Ö	20.12.2023	Rat der Hansestadt Lüneburg

Sachverhalt:

Betriebsabrechnung 2022 und Gebührenbedarfsberechnung 2024

Die vorliegende Betriebsabrechnung 2022 (Anlage 1 und 2) weist als Betriebsergebnis eine Kostenunterdeckung von rd. 62,6 T€ aus.

Die derzeit gültige Gebühr wurde durch eine einjährige Gebührenbedarfsberechnung aus dem Jahr 2022 auf Basis der Betriebsabrechnung 2021 für das Jahr 2023 festgesetzt.

Im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung 2024 wird folgende Ergebnisentwicklung (detailliert in Anlage 3) erwartet:

Produkt 573001 Marktwesen				
Gebührenbedarfsberechnung				
Beträge in €		BAB	Prognose	Kalk.
Jahr		2022	2023	2024
Erlöse		284.061	344.100	325.800
Kosten		346.707	394.000	459.800
Betriebsergebnis		-62.646	-49.900	-134.000

Es wird empfohlen, die derzeitigen Marktgebühren 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:
 Produkt / Kostenträger:
 Haushaltsjahr:
- e) mögliche Einnahmen: keine

Anlagen:

- Anlage 1: Betriebsabrechnung 2022 (BAB) Teil 1
Anlage 2: Betriebsabrechnung 2022 (BAB) Teil 2
Anlage 3: Gebührenbedarfsberechnung 2024

Beschlussvorschlag:

Die Betriebsabrechnung 2022 für das Marktwesen wird zur Kenntnis genommen.

Der Gebührenbedarfsberechnung für 2024 wird zugestimmt. Die Marktgebühren bleiben unverändert.

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

DEZERNAT III

Bereich 32 - Ordnung und Verkehr

Bereich 34 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Produkt 573001 Marktwesen	2022
BAB	Teil 1

Beträge sofern nicht anders benannt, in €

Pos	Bezeichnung	HH. - Plan	Rech.-Erg.	Abgrzg.	WirtschRech
K	KOSTEN				
SH1	PERSONALKOSTEN	70.200,00	73.787,50	41.698,23	115.485,73
4241010	Grundabgaben	0,00	0,00	7.758	7.758,39
4241170	Entsorgung	30.600	234,18	7.536	7.770,27
4241736	Strom	29.600	23.085,33	2.347,91	25.433,24
4271250	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	78.300	115.963,33	-23.930,26	92.033,07
A2div	Sonstige Sachkosten	7.700,00	2.408,13	20.458,48	22.866,61
SH2	SACHKOSTEN	146.200,00	141.690,97	14.170,13	155.861,58
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	41.300,00	42.408,87	3.393,76	45.802,63
4700000.5	Abschreibungen	28.500,00	28.579,41		28.579,41
9000002	Verzinsung des Anlagekapitals			978,29	978,29
SH4	KALKULATORISCHE KOSTEN	28.500,00	28.579,41	978,29	29.557,70
SK	SUMME KOSTEN	286.200,00	286.466,75	60.240,41	346.707,64
E	ERLÖSE				
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	243.900,00	276.174,72	1.199,70	277.374,42
Ediv	Diverse Erlöse	13.300,00	7.279,65	-592,72	6.686,93
SE	SUMME ERLÖSE	257.200,00	283.454,37	606,98	284.061,35
BE22	Betriebsergebnis 2022	-29.000,00	-3.012,38	-59.633,43	-62.646,29

									Anlage 2 .pdf-Name: AF573001A2
	Produkt 573001 Marktwesen	2022							
	BAB	Teil 2	Frühjahrs-	Oktober-	Martini-	Weihnachts-	Wochen-	Sonstige	Märkte
	Beträge sofern nicht anders benannt, in €		markt	fest	markt	markt	märkte	Veranstaltungen	allgemein
Pos	Bezeichnung	Wi-Rechnung.	KS02	KS03	KS04	KS05	KS06	KS07	KS08
K	KOSTEN								
SH1	PERSONALKOSTEN	115.486	0	0	0	0	0	0	115.486
4241010	Grundabgaben	7.758	0	0	0	0	0	0	7.758
4241170	Entsorgung	7.770	0	1.236	0	6.534	0	0	0
4241736	Strom	25.433	0	1.236	0	852	14.358	0	8.987
4271250	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	92.033	4.619	5.310	0	78.384	0	0	3.720
A2div	Sonstige Sachkosten	22.868	445	621	0	6.936	0	0	14.866
SH2	SACHKOSTEN	155.862	5.064	8.403	0	92.706	14.358	0	35.331
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	45.802	203	336	0	3.708	19.160	4.100	18.295
4700000.5	Abschreibungen	28.579	1.009	0	0	0	14.793	22	12.755
9000002	Verzinsung des Anlagekapitals	978	32	0	0	0	155	13	778
SH4	KALKULATORISCHE KOSTEN	29.557	1.041	0	0	0	14.948	35	13.533
SK	SUMME KOSTEN	346.707	6.308	8.739	0	96.414	48.466	4.135	182.645
E	ERLÖSE								
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	277.374	0	14.049	617	127.018	120.445	15.245	0
Ediv	Diverse Erlöse	6.687	0	0	0	0	5.687	0	1.000
SE	SUMME ERLÖSE	284.061	0	14.049	617	127.018	126.132	15.245	1.000
BE22	Betriebsergebnis 2022	-62.646	-6.308	5.310	617	30.604	77.666	11.110	-181.645

Produkt 573001 Marktwesen
Gebührenbedarfsberechnung

Beträge in €, sofern nicht anders benannt

Kalkulationszeitraum 1 Jahr(e)

BAB PROGNOSE KALK.
2022 2023 2024

Kalk.-Zeitraum ==>>

Gebührenanpassung ==>>

K

ohne

Pos	Bezeichnung			
K	KOSTEN			
SH1	PERSONALKOSTEN	115.486	110.600	125.800
4241010	Grundabgaben	7.758	7.900	8.100
4241170	Entsorgung	7.770	7.900	8.100
4241736	Strom	25.433	25.900	70.600
4271250	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	72.230	73.700	75.200
4271250.3	Sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (Werbungskosten Markt)	19.803	72.000	72.000
A2div	Sonstige Sachkosten	22.868	23.200	23.700
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	45.802	46.300	49.900
4700000.5	Abschreibungen	28.579	25.800	25.800
9000002	Verzinsung des Anlagekapitals	978	700	600
SK	SUMME KOSTEN	346.707	394.000	459.800
E	ERLÖSE			
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	224.961	265.400	247.100
3321000.2	Erstattung Werbungskosten Markt	52.413	72.000	72.000
Ediv	Diverse Erlöse	6.687	6.700	6.700
SE	SUMME ERLÖSE	284.061	344.100	325.800
BE	BETRIEBSERGEBNIS	-62.646	-49.900	-134.000