

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und  
Beteiligungsverwaltung, Controlling  
Herr Larisch

Datum:  
04.12.2023

## **Beschlussvorlage**

Beschließendes Gremium:  
**Verwaltungsausschuss**

### **Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH - Wirtschaftsplan 2024 Weisung an die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung**

#### **Beratungsfolge:**

| Öffentl.<br>Status | Sitzungs-<br>datum | Gremium                                                                |
|--------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Ö                  | 13.12.2023         | Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung |
| N                  | 19.12.2023         | Verwaltungsausschuss                                                   |

#### **Sachverhalt:**

In der nächsten Gesellschafterversammlung der Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH wird der Wirtschaftsplan 2024 behandelt. Hierzu ist es erforderlich, die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung der Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH mit Weisungen zu versehen.

Der Aufsichtsrat der Gesundheitsholding Lüneburg GmbH hat am 01.12.2023 den von der Geschäftsführung aufgestellten Entwurf des Wirtschaftsplanes 2024 beraten und der Gesellschafterversammlung der Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH die Genehmigung empfohlen.

Der Jahresfehlbetrag 2024 ist mit 171.000 € geplant bei Gesamterlösen von 8.764.000 € und Aufwendungen von 8.935.000 €.

## **Folgenabschätzung:**

### **A) Auswirkungen auf die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs**

|   | Ziel                                               | Auswirkung<br>positiv (+)<br>und/oder<br>negativ (-) | Erläuterung der Auswirkungen |
|---|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|
| 1 | Umwelt- und Klimaschutz<br>(SDG 6, 13, 14 und 15)  |                                                      |                              |
| 2 | Nachhaltige Städte und<br>Gemeinden (SDG 11)       |                                                      |                              |
| 3 | Bezahlbare und saubere<br>Energie (SDG 7)          |                                                      |                              |
| 4 | Nachhaltige/r Konsum und<br>Produktion (SDG 12)    |                                                      |                              |
| 5 | Gesundheit und<br>Wohlergehen (SDG 3)              |                                                      |                              |
| 6 | Hochwertige Bildung<br>(SDG 4)                     |                                                      |                              |
| 7 | Weniger Ungleichheiten<br>(SDG 5 und 10)           |                                                      |                              |
| 8 | Wirtschaftswachstum<br>(SDG 8)                     |                                                      |                              |
| 9 | Industrie, Innovation und<br>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) CO<sub>2</sub>-Emissionen (Mehrfachnennungen sind möglich)**

☒ Neutral (0): durch die zu beschließende Maßnahme entstehen keine CO<sub>2</sub>-Emissionen

☐ Positiv (+): CO<sub>2</sub>-Einsparung (sofern zu ermitteln): \_\_\_\_\_ t/Jahr

und/oder

☐ Negativ (-): CO<sub>2</sub>-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: 35,00  
    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: Wirtschaftsplan 2024

### **Beschlussvorschlag:**

Die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung der Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH werden angewiesen, dem Wirtschaftsplan 2024 der Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH zuzustimmen.

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:  
Bereich 34 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

---

Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH

# **Wirtschaftsplan 2024**

Erfolgsplan  
Investitionsplan

Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH

**Erfolgsplan 2024**

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) |                                                                                                                                                           | Plan 2024           | Plan 2023           | Hochrechnung<br>2023 | Ist 2022            |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                                     | <b>Erlöse gesamt</b>                                                                                                                                      | <b>8.764.000,00</b> | <b>8.506.000,00</b> | <b>8.194.000,00</b>  | <b>7.623.000,00</b> |
|                                     | <b>Aufwendungen gesamt</b>                                                                                                                                | <b>8.935.000,00</b> | <b>8.480.000,00</b> | <b>8.536.000,00</b>  | <b>7.926.000,00</b> |
|                                     | <b>Über- /Unterdeckung</b>                                                                                                                                | <b>-171.000,00</b>  | <b>26.000,00</b>    | <b>-342.000,00</b>   | <b>-303.000,00</b>  |
| 1                                   | Umsatzerlöse                                                                                                                                              | 8.738.000,00        | 8.102.000,00        | 7.842.000,00         | 6.997.000,00        |
| 2                                   | ± Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen                                                                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| 3                                   | + andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| 4                                   | + sonst. betriebliche Erträge                                                                                                                             | 26.000,00           | 404.000,00          | 352.000,00           | 626.000,00          |
| 5                                   | <b>= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4</b>                                                                                                                       | <b>8.764.000,00</b> | <b>8.506.000,00</b> | <b>8.194.000,00</b>  | <b>7.623.000,00</b> |
| 6                                   | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)                                                                           | 1.022.000,00        | 794.000,00          | 1.133.000,00         | 1.079.000,00        |
| 7                                   | - Personalaufwand                                                                                                                                         | 6.338.000,00        | 5.652.000,00        | 5.799.000,00         | 5.163.000,00        |
| 8                                   | - Abschreibungen                                                                                                                                          | 30.000,00           | 27.000,00           | 33.000,00            | 49.000,00           |
| 9                                   | - sonst. betriebliche Aufwendungen                                                                                                                        | 1.545.000,00        | 2.006.000,00        | 1.571.000,00         | 1.635.000,00        |
| 10                                  | <b>= Summe betriebliche Aufwendungen</b>                                                                                                                  | <b>8.935.000,00</b> | <b>8.479.000,00</b> | <b>8.536.000,00</b>  | <b>7.926.000,00</b> |
| 11                                  | <b>= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)</b>                                                                                                                    | <b>-171.000,00</b>  | <b>27.000,00</b>    | <b>-342.000,00</b>   | <b>-303.000,00</b>  |
| 12                                  | + Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)                                                                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| 13                                  | + Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| 14                                  | + Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                                                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| 15                                  | + sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| 16                                  | - Abschreibungen auf Anlagegüter aus KHG finanzierten Mitteln und Gewinnrücklage                                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| 17                                  | - Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| 18                                  | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                                                        | 0,00                | 1.000,00            | 0,00                 | 0,00                |
| 19                                  | <b>= Finanzergebnis (Nr. 12 bis 15 - 16 bis 18)</b>                                                                                                       | <b>0,00</b>         | <b>-1.000,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| 20                                  | - Steuern vom Einkommen und Ertrag                                                                                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| 21                                  | <b>= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±19-20)</b>                                                                                                             | <b>-171.000,00</b>  | <b>26.000,00</b>    | <b>-342.000,00</b>   | <b>-303.000,00</b>  |
| 22                                  | - sonstige Steuern                                                                                                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| 23                                  | <b>= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 21-22)</b>                                                                                                  | <b>-171.000,00</b>  | <b>26.000,00</b>    | <b>-342.000,00</b>   | <b>-303.000,00</b>  |

Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH

**Investitionsplan 2024**

| Ifd. Nr.       | Investition   |              | Finanzierung           |                        |             | Bemerkungen |
|----------------|---------------|--------------|------------------------|------------------------|-------------|-------------|
|                | Maßnahme      | Volumen in € | Eigenfinanzierung in € | Fremdfinanzierung in € | gesamt in € |             |
| 1              | Verschiedenes | 105.000      | 105.000                | 0                      | 105.000     |             |
| 2              |               |              |                        |                        |             |             |
| 3              |               |              |                        |                        |             |             |
| 4              |               |              |                        |                        |             |             |
| 5              |               |              |                        |                        |             |             |
| 6              |               |              |                        |                        |             |             |
| 7              |               |              |                        |                        |             |             |
| 8              |               |              |                        |                        |             |             |
| 9              |               |              |                        |                        |             |             |
| 10             |               |              |                        |                        |             |             |
| <b>gesamt:</b> | -             | 105.000      | 105.000                | 0                      | 105.000     | -           |