

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Herr Larisch

Datum:
21.02.2024

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Verwaltungsausschuss

**Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt
Lüneburg mbH - Wirtschaftsplan 2024
Weisung an die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung**

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
--------------------	--------------------	---------

Ö	13.03.2024	Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung
N	02.04.2024	Verwaltungsausschuss

Sachverhalt:

In der nächsten Gesellschafterversammlung der gemeinnützigen Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH wird der Wirtschaftsplan 2024 behandelt. Hierzu ist es erforderlich, die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung mit Weisungen zu versehen.

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft hat am 20.12.2023 den von der Geschäftsführung aufgestellten Entwurf des Wirtschaftsplanes 2024 zugestimmt und der Gesellschafterversammlung die Genehmigung empfohlen.

Das Jahresergebnis 2024 ist mit einem Jahresüberschuss von 10.895 € geplant, bei Gesamterlösen von 5.086.479 €.

Der Zuschuss an die gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH ist in der Zuschussvereinbarung zwischen der Hansestadt und dem Landkreis Lüneburg geregelt (VO/10942/23).

Der reguläre städtische Zuschussanteil (25,1 %) für 2024 beträgt 200.800 €.

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:	35,00
aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.	
b) für die Umsetzung der Maßnahmen:	keine
c) an Folgekosten:	keine
d) Haushaltsrechtlich gesichert:	200.800 €
Ja	X
Nein	
Teilhaushalt / Kostenstelle:	22020
Produkt / Kostenträger:	27100102
Haushaltsjahr:	2024
e) mögliche Einnahmen:	keine

Anlagen:

Anlage 1: Wirtschaftsplan 2024

Beschlussvorschlag:

Die städtischen Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung der gemeinnützigen Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH werden angewiesen, dem Wirtschaftsplan 2024 zuzustimmen.

Der städtische Zuschuss an die gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH für 2024 beträgt 200.800 €.

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:
Bereich 34 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft
Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH

Wirtschaftsplan 2024

Erfolgsplan
Investitionsplan

Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH

Erfolgsplan 2024

Positionen			Plan 2024	Plan 2023	Hochrechnung 2023	IST 2022
		Erlöse gesamt	5.086.479,00	5.154.533,00	4.647.929,00	4.576.502,92
		Aufwendungen gesamt	5.075.584,00	5.181.165,00	4.777.605,00	4.623.292,02
		Über- /Unterdeckung	10.895,00	-26.632,00	-129.676,00	-46.789,10
1	+	Umsatzerlöse gesamt	3.643.204,00	3.688.963,00	3.222.000,00	3.257.748,00
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	1.443.275,00	1.465.570,00	1.425.929,00	1.318.754,92
5	=	Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	5.086.479,00	5.154.533,00	4.647.929,00	4.576.502,92
6	-	Honorare	1.423.243,00	1.521.819,00	1.344.000,00	1.387.991,31
7	-	Personalaufwand	2.474.377,00	2.522.373,00	2.322.000,00	2.129.204,94
8	-	Abschreibungen	41.342,00	33.161,00	33.912,00	45.715,30
9	-	sonst. betriebliche Aufwendungen	1.136.622,00	1.103.812,00	1.077.693,00	1.060.380,47
10	=	Summe betriebliche Aufwendungen	5.075.584,00	5.181.165,00	4.777.605,00	4.623.292,02
11	=	Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	10.895,00	-26.632,00	-129.676,00	-46.789,10
12	+	Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-anlagevermögens	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	0,00	0,00	0,00	0,00
17	=	Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	-	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
19	=	Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	10.895,00	-26.632,00	-129.676,00	-46.789,10
20	-	sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	10.895,00	-26.632,00	-129.676,00	-46.789,10

Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH

Investitionsplan 2024

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Client Management System für VHS-IT	10.000,00	10.000,00	-	10.000,00	
2	Umgestaltung Foyer (Möbel u.ä.)	5.000,00	5.000,00	-	5.000,00	
3	Relaunch Homepage	10.000,00	10.000,00	-	10.000,00	
4	Erneuerung des Schließsystems	10.000,00	10.000,00	-	10.000,00	
5	Investitionen im Projekt Makerspace	10.375,00	10.375,00	-	10.375,00	
6						
7						
8						
9						
10						
11						
gesamt:		45.375,00	45.375,00	0,00	45.375,00	