

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und  
Beteiligungsverwaltung, Controlling  
Frau Fetzer

Datum:  
30.10.2024

## **Mitteilungsvorlage**

Beschließendes Gremium:

### **Haushaltsplanentwurf 2025 u. 2026 - Teilhaushalt 22000**

#### **Beratungsfolge:**

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

Ö	20.11.2024	Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung
---	------------	--

#### **Sachverhalt:**

Der Bereich 22 ist zuständig für die Beteiligungen der Hansestadt Lüneburg, die Gebührenberechnung, das Tax Compliance System, das Vertragsmanagement sowie für die Kosten- und Leistungsrechnung der Hansestadt Lüneburg.

Der Teilhaushalt 22000 ist untergliedert mit folgenden Produkten:

- 111012 – Betriebswirtschaft und Controlling
- 261001 – Theater
- 271001 – Volkshochschule
- 522002 – Städtische Wohnungsbauförderung
- 548001 – Industriebahn
- 552002 – Hafenanlagen
- 571001 – Wirtschaftsförderung
- 573002 – Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Die Gesamtaufwendungen des Bereiches 22 belaufen sich im Jahr 2025 auf 3,3 Mio. € und im Jahr 2026 auf 3,4 Mio. €.

Die größten Positionen davon sind:

- Theater Lüneburg GmbH	2025: 1,3 Mio. €	2026: 1,35 Mio.€
- Lüneburg Marketing GmbH	2025: 605 T€	2026: 605 T€
- gBuK	2025: 225 T€	2026: 250 T€
- W.LG	2025: 230 T€	2026: 230 T€

Die im Bereich 22 - Betriebswirtschaft, Controlling und Beteiligungsverwaltung angesiedelten freiwilligen Leistungen sind der, in der Anlage beigefügten, Übersicht zu entnehmen.

Im Rahmen der Haushaltsvorberatung durch den Ausschuss wird die Verwaltung hierzu vortragen (Power-Point Präsentation) und auf Detailfragen eingehen.

### **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)	+	Förderung der städtischen Gesellschaften
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) 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:  | siehe Anlage |
| d) Haushaltsrechtlich gesichert:                                  |              |
| Ja  |              |
| <del>Nein</del>   |              |
| Teilhaushalt / Kostenstelle:                                      | 22000        |
| Produkt / Kostenträger:   |              |
| Haushaltsjahr:  | 2025 u. 2026 |
| e) mögliche Einnahmen:  | keine        |

### **Anlagen:**

Anlage: Haushaltsplanentwurf 2025 u. 2026 – Teilhaushalt 22000

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:  
Bereich 34 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

---

	<b>Freiwillige Leistungen der Hansestadt Lüneburg</b>									
	<b>Ergebnishaushalt in €</b>									
Teilhaushalt	Produkt/Bezeichnung	Ergebnis 2023	Haushaltsplan 2024	Haushaltsplan 2025			Haushaltsplan 2026			
	<b>261001 - Theater</b>									
22000	Zuschuss an Theater Lüneburg GmbH	1.094.500,00	1.094.500	1.300.000	0	1.300.000	1.350.000	0	1.350.000	Der Zuschuss beruht auf der Vereinbarung über die Ziele und Leistungen sowie die gemeinsame Finanzierung der Theater Lüneburg GmbH in den Jahren 2020 - 2023 vom 24.06.2020. Ab 2022 wird der Anteilsverkauf an den LK Lüneburg berücksichtigt. Zuschuss steigt jährlich aufgrund von Tarifsteigerungen (Personal), abhängig von Förderung durch das Land Niedersachsen.
22000	<b>271001 - Volkshochschule</b>									
	Zuschuss VHS	154.000,00	200.800	225.000	0	225.000	250.000	0	250.000	Ergebnis der Verhandlungen zur Neufassung des Finanzvertrages zwischen der Hansestadt Lüneburg und Landkreis Lüneburg, siehe VO/9172/20; Erhöhung um 50 T€ auf 160 T€ siehe Änderungsantrag der SPD Fraktion zum Haushalt 2021. Eine Übertragung von Geschäftsanteilen an den Landkreis erfolgte mit Wirkung zum 01.01.2021. Zuschussvereinbarung vom 12.04.2024 (2024-2028), inklusive Erhöhung durch Entgeltänderungen und Inflationsrate
22000	<b>573002 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen</b>									
	Arena Lüneburger Land Schuldendiensthilfe	150.000,00	150.000	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000	Schuldendiensthilfe gemäß aktueller Finanzierungs- u. Nutzungsvereinbarung zw. Landkreis und Stadt Lüneburg vom 23. bzw. 30.10.2017; neue Vereinbarung wurde am 10.09.2021 geschlossen und ist von nun an Grundlage
	Arena - Betriebskostenzuschuss	75.000,00	75.000	75.000	0	75.000	90.000	0	90.000	Im Rahmen des Finanzvertrags ist ein Betriebskostenzuschuss ab 2021 vorgesehen, siehe VO/9172/20 und Protokollnotiz vom 19.10.2020
22000	<b>diverse Produkte - Wirtschaftsförderung</b>									
	573002 Betriebskostenzuschuss Marketing GmbH	530.000,00	530.000	605.000	0	605.000	605.000	0	605.000	Vereinbarung zwischen Stadt und Lüneburg Marketing GmbH: 2017 - 2021 jährlich 330 T€ zzgl. jährlich 100 T€ bis 2022 = 430 T€ p. a.; coronabedingt zusätzlich 100 T€ Ratsbeschluss vom 28.04.2020; neue Vereinbarung v. 07.12.21 sieht 330 T€ zzgl. 100 T€ gem. Vereinbarung v. 06.06.18 vor; Verlängerung Zuschussvereinbarung bis 31.12.2027; Erhöhung auf 530 T€ (VO/10356/22); Anmietung neuer Räume für Touristeninformation, daher Erhöhung des Zuschusses.
	573002 Betriebskostenzuschuss Lüneburger Heide GmbH	56.000,00	56.000	56.000	0	56.000	56.000	0	56.000	Gesellschaftsvertrag der Lüneburger Heide GmbH, Änderung des Gesellschaftsvertrages mit einer Erhöhung um 6 T€, siehe VO/09998/22
	571001 Betriebskostenzuschuss Wirtschaftsförderungsgesellschaft für Stadt und Landkreis Lüneburg GmbH	210.000,00	230.000	230.000	0	230.000	230.000	0	230.000	Vereinbarung zwischen der Stadt und der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für Stadt und Landkreis Lüneburg GmbH. Zuschussvereinbarung vom 01.01.2024 bis 31.12.2028, siehe VO/10707/23
	571001 Förderbeitrag Wachstumsinitiative Süderelbe AG	38.678,53	38.700	38.700	0	38.700	38.700	0	38.700	Anlage B - Rahmenvereinbarung, Berücksichtigung der Aktienankäufe

Ergebnishaushalt in €										
Teilhaushalt	Produkt/Bezeichnung	Ergebnis 2023	Haushaltsplan 2024	Haushaltsplan 2025			Haushaltsplan 2026			
	571001 KMU-Förderung	2.142,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	Fortschreibung Förderung bis 12/2027 siehe VO/1384/22 i.V.m. VO/9173/20; VA-Beschluss v. 20.12.2022
	571001 Förderung W.LG - Elevator Lüneburg	10.000,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	Fortschreibung Förderprogramm W.LG, siehe VO/10424/22 i.V.m. VO/8581/19 u. VO/7515/17
	571001 Wirtschaftsförderung für Startups	0,00	100.000	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000	Start-up-Booster sowie Regionaler Start- und Wachstumsfonds, siehe VO/9449/21
	571001 Förderung "Zukunftsregion Süderelbe - Die Region als Open Creative & Innovative Space"	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	0	7.500	Förderungsprogramm "Zukunftsregion Süderelbe", siehe VO/10158/22
	571001 Richtlinie zur Förderung des stationären Einzelhandels und des Handwerks zur Erstausrüstung oder Grundsanierung von Geschäftsräumen und zur Umsetzung von Digitalisierungsprojekten	2.142,26	0	0	0	0	0	0	0	Richtlinie zur Förderung des Einzelhandels und des Handwerks (VO/9515/21)
	571001 Richtlinie zur Reduzierung des Gewerbeleerstandes	50.733,32	0	0	0	0	0	0	0	Förderrichtlinie zur Reduzierung des Gewerbeleerstandes in der Lüneburger Innenstadt (VO/9516/21)
	<b>Anteilige Summe freiwillige Leistungen</b>	<b>2.373.196,11</b>	<b>2.502.500,00</b>			<b>2.807.200,00</b>			<b>2.897.200,00</b>	
	<b>Summe freiwillige Leistungen</b>	<b>8.629.199</b>	<b>11.939.548</b>			<b>12.238.545</b>			<b>12.210.095</b>	
	<b>Prozentualer Anteil</b>	<b>27,50%</b>	<b>20,96%</b>			<b>22,94%</b>			<b>23,73%</b>	