

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Frau Bauch

Datum:
04.11.2024

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

Marktwesen
- Betriebsabrechnung 2023
- Gebührenbedarfsberechnung 2025

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	11.12.2024	Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung
N	17.12.2024	Verwaltungsausschuss
Ö	19.12.2024	Rat der Hansestadt Lüneburg

Sachverhalt:

Betriebsabrechnung 2023 und Gebührenbedarfsberechnung 2025

Die vorliegende Betriebsabrechnung 2023 (Anlage 1 und 2) weist als Betriebsergebnis eine Kostenunterdeckung von rd. 98,4 T€ aus.

Die derzeit gültige Gebühr wurde durch eine einjährige Gebührenbedarfsberechnung aus dem Jahr 2023 auf Basis der Betriebsabrechnung 2022 für das Jahr 2024 festgesetzt.

Im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung 2025 wird folgende Ergebnisentwicklung (detailliert in Anlage 3) erwartet:

Produkt 573001 Marktwesen		Gebührenbedarfsberechnung		
Beträge in €		BAB	Prognose	Kalk.
Jahr		2023	2024	2025
Erlöse		386.382	363.000	374.000
Kosten		484.822	523.600	517.000
Betriebsergebnis		-98.440	-160.600	-143.000

Es wird empfohlen, die derzeitigen Marktgebühren zum jetzigen Zeitpunkt nicht anzupassen.

Die Verwaltung hat die Vorsitzenden des Vereins Lüneburger Marktbeschicker e.V. und des Schaustellerverbands Lüneburg und Umgebung e.V. darüber in Kenntnis gesetzt, dass eine Gebührenerhöhung notwendig ist und zu einem ersten Gespräch eingeladen. Ziel ist es, im Jahr 2025 ein Modell zu entwickeln, das einerseits der Gebührenunterdeckung Rechnung trägt und andererseits die Interessen der Marktbeschicker, der Schausteller aber auch der Hansestadt an der Durchführung von Wochenmarkt und Volksfesten angemessen berücksichtigt.

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)

X 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 2023 (BAB) Teil 1
- Anlage 2: Betriebsabrechnung 2023 (BAB) Teil 2
- Anlage 3: Gebührenbedarfsberechnung 2025

Beschlussvorschlag:

Die Betriebsabrechnung 2023 für das Marktwesen wird zur Kenntnis genommen.

Der Gebührenbedarfsberechnung für 2025 wird zugestimmt. Die Marktgebühren bleiben unverändert.

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:
Bereich 34 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit
DEZERNAT III
Bereich 32 - Ordnung und Verkehr

Produkt 573001 Marktwesen	2023
BAB	Teil 1

Beträge sofern nicht anders benannt, in €

Pos	Bezeichnung	HH. - Plan	Rech.-Erg.	Abgrzg.	WirtschRech
K	KOSTEN				
SH1	PERSONALKOSTEN	74.200,00	77.514,96	53.073,85	130.588,81
4241010	Grundabgaben			3.162	3.161,92
4241170	Entsorgung	30.600	5.170,89	3.028	8.199,11
4241736	Strom	70.600	60.720,03	28.301,77	89.021,80
4271250	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	145.000	141.976,18	15.606,45	157.582,63
A2div	Sonstige Sachkosten	2.876,50	6.568,79	6.298,71	12.867,50
SH2	SACHKOSTEN	249.076,50	214.435,89	56.396,93	270.832,96
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	40.000,00	50.330,65	6.416,35	56.747,00
4700000.5	Abschreibungen	25.800,00	25.919,91		25.919,91
9000002	Verzinsung des Anlagekapitals			733,52	733,52
SH4	KALKULATORISCHE KOSTEN	25.800,00	25.919,91	733,52	26.653,43
SK	SUMME KOSTEN	389.076,50	368.201,41	116.620,65	484.822,20
E	ERLÖSE				
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	233.900,00	297.996,62	59.428,05	357.424,67
Ediv	Diverse Erlöse	98.700,00	79.801,51	-50.843,77	28.957,74
SE	SUMME ERLÖSE	332.600,00	377.798,13	8.584,28	386.382,41
BE23	Betriebsergebnis 2023	-56.476,50	9.596,72	-108.036,37	-98.439,79

									Anlage 2 .pdf-Name: AG573001A2
Produkt 573001 Marktwesen		2023							
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-Rechn.	KS02	KS03	KS04	KS05	KS06	KS07	KS08
K	KOSTEN								
SH1	PERSONALKOSTEN	130.589	0	0	0	0	0	0	130.589
4241010	Grundabgaben	3.162	0	0	0	0	0	0	3.162
4241170	Entsorgung	8.199	875	1.421	0	5.903	0	0	0
4241736	Strom	89.022	0	0	0	1.807	25.823	79	61.313
4271250	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	157.583	12.032	29.771	0	96.127	2.707	28	16.918
A2div	Sonstige Sachkosten	12.867	164	2.965	0	333	0	90	9.315
SH2	SACHKOSTEN	270.833	13.071	34.157	0	104.170	28.530	197	90.708
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	56.747	897	1.740	94	6.974	20.599	4.592	21.851
4700000.5	Abschreibungen	25.920	700	83	0	0	12.360	22	12.755
9000002	Verzinsung des Anlagekapitals	733	23	25	0	0	85	11	589
SH4	KALKULATORISCHE KOSTEN	26.653	723	108	0	0	12.445	33	13.344
SK	SUMME KOSTEN	484.822	14.691	36.005	94	111.144	61.574	4.822	256.492
E	ERLÖSE								
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	357.424	26.924	42.237	1.070	145.224	122.580	19.389	0
Ediv	Diverse Erlöse	28.958	0	1.326	0	1.929	5.687	20.016	0
SE	SUMME ERLÖSE	386.382	26.924	43.563	1.070	147.153	128.267	39.405	0
BE23	Betriebsergebnis 2023	-98.440	12.233	7.558	976	36.009	66.693	34.583	-256.492

Produkt 573001 Marktwesen
Gebührenbedarfsberechnung

Kalkulationszeitraum 1 Jahr(e)

Beträge in € , sofern nicht anders benannt

BAB PROGNOSE KALK.
2023 2024 2025

Kalk.-Zeitraum ==> K
Gebührenanpassung ==> ohne

Pos	Bezeichnung	BAB 2023	PROGNOSE 2024	KALK. 2025
K	KOSTEN			
SH1	PERSONALKOSTEN	130.589	144.600	150.100
4241010	Grundabgaben	3.162	3.200	3.300
4241170	Entsorgung	8.199	8.400	8.600
4241736	Strom	89.022	90.800	75.100
4271250	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	90.859	92.700	94.600
4271250.3	Sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufw. (Werbungskosten Markt)	66.724	86.000	86.000
A2div	Sonstige Sachkosten	12.867	14.400	15.200
SH3	INNERE VERRECHNUNGEN	56.747	56.900	57.600
4700000.5	Abschreibungen	25.920	25.900	25.900
9000002	Verzinsung des Anlagekapitals	733	700	600
SK	SUMME KOSTEN	484.822	523.600	517.000
E	ERLÖSE			
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	286.075	248.000	259.000
3321000.2	Erstattung Werbungskosten Markt	71.349	86.000	86.000
Ediv	Diverse Erlöse	28.958	29.000	29.000
SE	SUMME ERLÖSE	386.382	363.000	374.000
BE	BETRIEBSERGEBNIS	-98.440	-160.600	-143.000