

HAUSHALTSPLAN 2025 UND 2026

von der Hansestadt Lüneburg

Band II Beteiligungsbericht Wirtschaftspläne 2025



Vervielfältigung, auch auszugsweise,
nur mit Genehmigung und Quellenangabe

Copyright Hansestadt Lüneburg Februar 2025

herausgegeben von:

Hansestadt Lüneburg
Die Oberbürgermeisterin
B 22 · Betriebswirtschaft und Beteiligungsverwaltung, Controlling
Reitende-Diener-Straße 12 · 21335 Lüneburg

Vorwort

Sehr geehrte Damen und Herren,

der Beteiligungsbericht ist eine Anlage zum Haushaltsplan, die jährlich fortgeschrieben wird. Neben den gesetzlich geforderten Inhalten können interessierte Leserinnen und Leser einen Überblick über alle Beteiligungen, Kennzahlen und die aktuelle Besetzung der Organe erhalten.

Die städtischen Gesellschaften bieten für die Bürgerinnen und Bürger und die lokale Wirtschaft ein umfangreiches Leistungsangebot. Dieses umfasst die Bereiche Versorgung- und Logistik, Gesundheits- und Servicebetrieb, Bau- und Bewirtschaftung, Kultur-, Tourismus-, Bildungs- und Wirtschaftsförderung.

Im Konzern der Hansestadt Lüneburg sind rd. 5.570 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit der Bearbeitung der kommunalen und gesellschaftlichen Aufgaben betraut, davon rd. 4.100 in den Beteiligungen und rd. 1.470 in der Kernverwaltung. Damit ist die Hansestadt Lüneburg die größte Arbeitgeberin in der Region.

Die zunehmende Bedeutung der Beteiligungsgesellschaften für die Hansestadt Lüneburg spiegelt sich auch in dem Public Corporate Governance Kodex inkl. Beteiligungsrichtlinie wider, die der Rat am 18.07.2012 beschlossen hat. Der Kodex dient der Hansestadt als Grundlage zur Erfüllung ihrer Gesellschafterziele und gewährleistet außerdem, dass sie ihrer Überwachungs- und Koordinationsverpflichtung gem. § 150 NKomVG nachkommen kann.

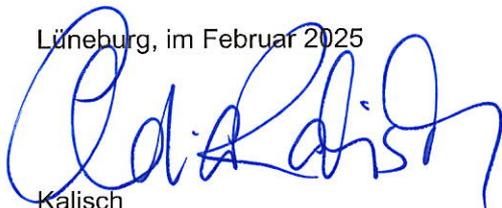
Der Beteiligungsbericht gibt insbesondere Auskunft über die wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaften im Geschäftsjahr 2023.

Der Gesamtjahresüberschuss der städtischen Beteiligungen, ausgenommen Sparkasse Lüneburg, beträgt für das Geschäftsjahr 2023 rund 7 Mio. € (Vorjahr: 6,6 Mio. €).

Der Gesamtumsatz ist gegenüber dem Vorjahr von 372,5 Mio. € auf rd. 403,5 Mio. € gestiegen. Damit stellen die städtischen Beteiligungen einen wichtigen Wirtschaftsfaktor für Stadt und Landkreis dar, von dem die Unternehmen und deren Beschäftigte in der Region profitieren.

Der Beteiligungsbericht wird im Internet unter www.hansestadtlueneburg.de zur Verfügung gestellt.

Lüneburg, im Februar 2025



Kalisch
Oberbürgermeisterin

Inhaltverzeichnis

1. Allgemeine Hinweise	5
1.1 Zielsetzung des Beteiligungsberichts.....	6
1.2 Aufnahme in den Bericht.....	6
2. Gesellschaften und Beteiligungen im Überblick	7
2.1 Kommunale Unternehmen	8
2.2 Verteilung der Gesellschaftsanteile.....	10
2.3 Gesamtübersicht	12
3. Einzeldarstellung der Gesellschaften und Beteiligungen	15
3.1 Versorgungs- und Logistikbetriebe	16
Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH.....	17
Luna Lüneburg GmbH.....	21
GfA Lüneburg – gkAöR (gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts).....	25
Hafen Lüneburg GmbH.....	29
3.2 Gesundheits- und Servicebetriebe	33
Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH.....	34
Gesundheitsholding Lüneburg GmbH	37
Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH	41
MVZ LueneDoc GmbH.....	45
Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH.....	48
Service Plus Lüneburg GmbH	53
Sports & Friends Lüneburg GmbH	57
Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH	60
Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH.....	66
Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH.....	71
3.3 Bau- und Bewirtschaftungsbetriebe	75
Lüneburger Wohnungsbau GmbH.....	76
Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH.....	81
3.4 Kultur-, Tourismus-, Bildungs- und Wirtschaftsförderungsbetriebe	85
Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH	86
Lüneburg Marketing GmbH.....	90
Lüneburger Heide GmbH.....	94
Theater Lüneburg GmbH	98
Wachstumsinitiative Süderelbe AG	103
3.5 Sparkassenzweckverband Lüneburg	108
Sparkasse Lüneburg	109
4. Anhang	113
4.1 Anlage Begriffserläuterungen.....	113

4.2 Anlage Kennzahlen	118
4.3 Anlage Rechtlicher Rahmen.....	120



1. Allgemeine Hinweise



1.1 Zielsetzung des Beteiligungsberichts

Mit diesem Bericht wird ein umfassender Überblick über die Beteiligungen der Hansestadt Lüneburg an rechtlich selbstständigen Unternehmen des privaten und öffentlichen Rechts gegeben. Dieser Bericht enthält Übersichten zum Beteiligungsbestand, zu ausgewählten betriebswirtschaftlichen Kennzahlen und zur Entwicklung der einzelnen Gesellschaften.

Der wirtschaftlichen Betätigung der Hansestadt Lüneburg in Form von rechtlich selbstständigen Gesellschaften kommt in Bezug auf die Wahrnehmung des kommunalen Auftrages zur Daseinsvorsorge und für die Erbringung von Dienstleistungen für Bürgerinnen und Bürger sowie Unternehmen eine hohe Bedeutung zu. Die Gründe für Ausgründungen liegen in einer flexibleren Personalwirtschaft, der Beteiligung von privaten Partnern und in der Möglichkeit zur eigenständigen Refinanzierung am Kreditmarkt mit dem positiven Effekt einer schnelleren Umsetzung von notwendigen Investitionen.

Der vorliegende Bericht dient zur Information der politischen Gremien, der Aufsichtsbehörde und der Öffentlichkeit über die Beteiligungen der Hansestadt Lüneburg. Damit kommt die Hansestadt auch ihrer Verpflichtung nach, ein aktives Beteiligungsmanagement gemäß § 150 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) zu implementieren. Der vorliegende Bericht ist eine wichtige Ergänzung zum gesetzlichen Haushalt und stellt insbesondere auch die finanziellen Verflechtungen der Gesellschaften mit der Gesellschafterin Hansestadt Lüneburg dar.

Im Bericht enthalten sind gemäß § 151 Abs. 1 S. 2 NKomVG die folgenden Angaben:

1. Gegenstand des Unternehmens oder der Einrichtung, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen,
2. der Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung,
3. die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens oder der Einrichtung, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
4. das Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen.

Im Anschluss an die detaillierten Darstellungen sind die Wirtschaftspläne für das Jahr 2025 der Gesellschaften aufgeführt, an denen die Hansestadt Lüneburg beteiligt ist.

1.2 Aufnahme in den Bericht

Die direkten Kapitalanteile der Hansestadt Lüneburg an den verschiedenen Unternehmen und Rechtsformen liegen zwischen 100 % und 4,51 %.

Die Gesamtübersicht sowie die detaillierte Darstellung enthalten sämtliche Beteiligungen im Berichtsjahr 2023. **In der detaillierten Darstellung wurden bezüglich der Besetzung der Organe der Gesellschaften die aktuellen Daten zum Zeitpunkt der Berichterstellung verwendet** sowie die Bilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen per 31.12.2023.

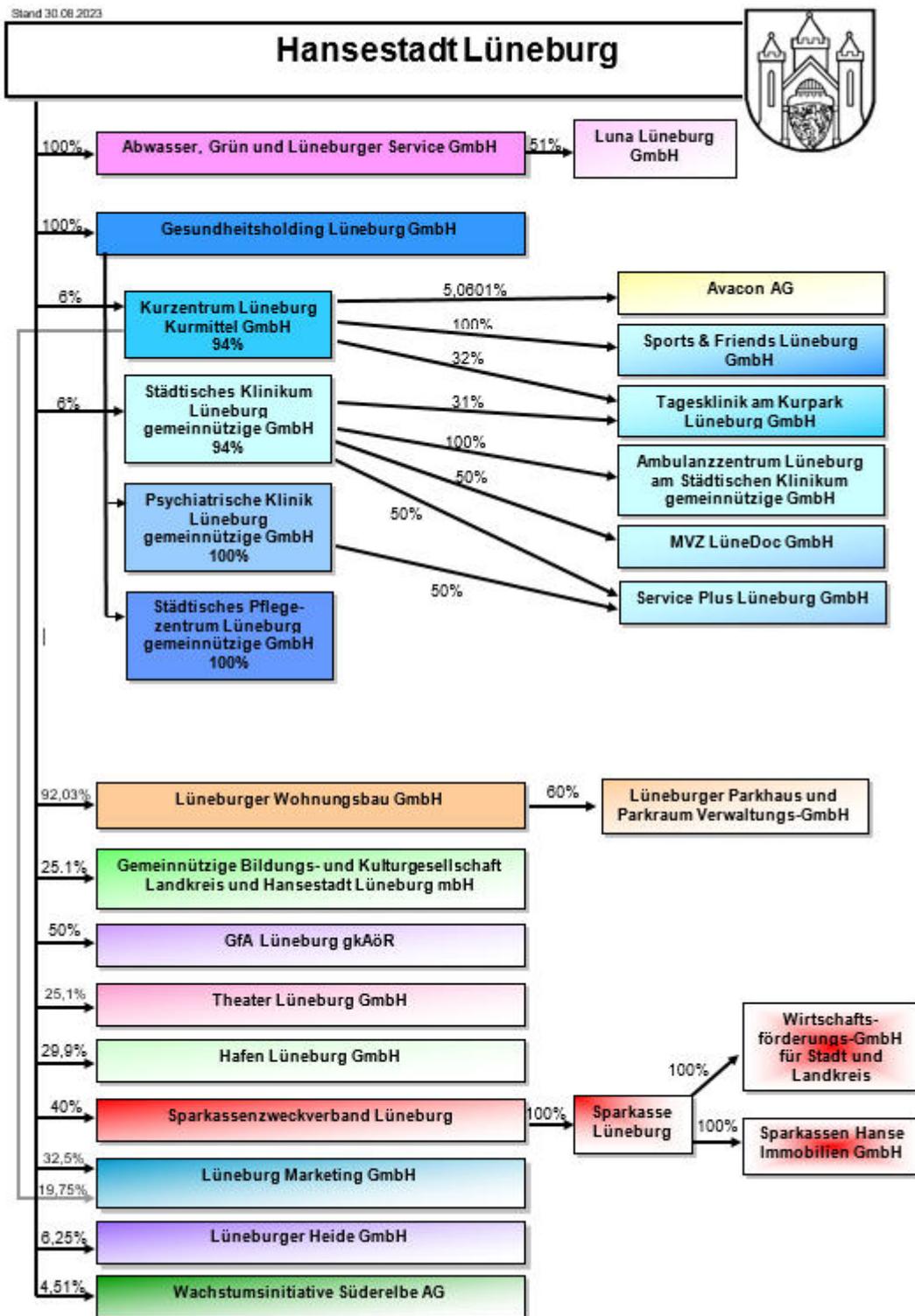


2. Gesellschaften und Beteiligungen im Überblick



2.1 Kommunale Unternehmen

Stand 30.08.2023



**Übersicht der Kennzahlsummen pro Segment**

Segment	Anzahl Be- teiligungen	Eigenkapital (in T€)	Bilanzsumme (in T€)	Umsatz (in T€)	Beschäf- tigte
Versorgungs- und Logistikbetriebe	4	23.589	120.299	45.512	400
Gesundheits- und Servicebetriebe	10	141.929	376.535	330.155	3.357
Bau- und Bewirtschaftungs- betriebe	2	45.324	137.051	20.793	35
Kultur-, Tourismus-, Bildungs- und Wirtschaftsförder- ungsbetriebe	5	2.899	8.704	8.611	310
Sparkassenzweck- verband Lüneburg	1	180.350	3.161.634	79.176	0



2.2 Verteilung der Gesellschaftsanteile

Unternehmen	Stammkapital in €	Anteil in €	Anteil in %	Gesellschafter
Versorgungs- und Logistikbetriebe				
Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00	Hansestadt Lüneburg
Luna Lüneburg GmbH	25.000,00	12.750,00 12.250,00	51,00 49,00	Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH Avacon AG
GfA Lüneburg – gkAöR (gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts)	1.000.000,00	500.000,00 500.000,00	50,00 50,00	Hansestadt Lüneburg Landkreis Lüneburg
Hafen Lüneburg GmbH	1.750.000,00	525.000,00 523.250,00 439.250,00 87.500,00 87.500,00 87.500,00	30,00 29,90 25,10 5,00 5,00 5,00	Osthannoversche Eisenbahnen AG Hansestadt Lüneburg Landkreis Lüneburg Dr. Paul Lohmann Töchter & Beteiligungs GmbH Manzke Besitz GmbH Raiffeisen - Getreidelagerhaus Lüneburg Embsen
Gesundheits- und Servicebetriebe				
Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH	25.000,00	25.000,00	100,00	Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH
Gesundheitsholding Lüneburg GmbH	50.000,00	50.000,00	100,00	Hansestadt Lüneburg
Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH	511.291,88	480.614,36 30.677,52	94,00 6,00	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH Hansestadt Lüneburg
MVZ LueneDoc GmbH	25.000,00	12.500,00 12.500,00	50,00 50,00	Herz-Kreislauf-Klinik Bevensen AG Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH
Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH	25.000,00	25.000,00	100,00	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH
Service Plus Lüneburg GmbH	25.000,00	12.500,00 12.500,00	50,00 50,00	Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH
Sports & Friends Lüneburg GmbH	25.000,00	25.000,00	100,00	Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH
Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH	2.010.000,00	1.889.400,00 120.600,00	94,00 6,00	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH Hansestadt Lüneburg
Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH	100.000,00	100.000,00	100,00	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH
Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH	100.000,00	37.000,00 32.000,00 31.000,00	37,00 32,00 31,00	Casemanagement Reha GmbH Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH



Unternehmen	Stammkapital in €	Anteil in €	Anteil in %	Gesellschafter
Bau- und Bewirtschaftungsbetriebe				
Lüneburger Wohnungsbau GmbH	12.000.000,00	11.043.648,00 365.636,00 324.447,00 223.709,00 42.560,00	92,03 3,05 2,70 1,86 0,35	Hansestadt Lüneburg Avacon AG Sparkasse Lüneburg Lüneburger Wohnungsbau GmbH Volker F. A. Martin
Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH	234.000,00	140.400,00 93.600,00	60,00 40,00	Lüneburger Wohnungsbau GmbH Lüneburger Parkhaus Betriebs GmbH
Kultur-, Tourismus-, Bildungs- und Wirtschaftsförderungsbetriebe				
Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH	200.000,00	149.800,00 50.200,00	74,90 25,10	Landkreis Lüneburg Hansestadt Lüneburg
Lüneburg Marketing GmbH	100.000,00	32.500,00 19.750,00 16.000,00 10.000,00 8.750,00 6.000,00 3.500,00 3.500,00	32,50 19,75 16,00 10,00 8,75 6,00 3,50 3,50	Hansestadt Lüneburg Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH Lüneburger City Management e.V. Schaustellerverband Lüneburg und Umgebung e.V. Verein Lüneburger Kaufleute e.V. Verein Lüneburger Marktbesicker e.V. Einheitsgemeinde Adendorf Samtgemeinde Bardowick
Lüneburger Heide GmbH	80.000,00	5.000,00	6,25	Hansestadt Lüneburg
Theater Lüneburg GmbH	26.000,00	19.474,00 6.526,00	74,90 25,10	Landkreis Lüneburg Hansestadt Lüneburg
Wachstumsinitiative Süderelbe AG	1.750.000,00	79.000,00	4,51	Hansestadt Lüneburg
Sparkassenzweckverband Lüneburg				
Sparkasse Lüneburg	100,00	100,00	100,00	Sparkassenzweckverband Lüneburg
Summe	21.561.391,88	19.815.391,88		



2.3 Gesamtübersicht

Bilanzdaten 2023					
Gesamtübersicht	Kapitalanteil	Anlagevermögen in T€	Umlaufvermögen in T€	Eigenkapital in T€	Bilanzsumme in T€
Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH (AGL)	100,00%	46.497	9.741	3.450	56.256
Luna Lüneburg GmbH (Luna)	51,00% (AGL)	0	851	25	3.479
GfA Lüneburg – gkAöR (gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts) (GfA Lüneburg)	50,00%	35.835	20.081	18.007	55.956
Hafen Lüneburg GmbH (Hafen)	29,90%	3.299	1.305	2.106	4.608
Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH (AZL)	100,00% (SKL)	6	1.142	220	1.148
Gesundheitsholding Lüneburg GmbH (Holding)	100,00%	33.162	1.746	32.808	34.933
Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH (Kurmittel)	94,00% (Holding) 6,00%	69.700	2.475	35.560	72.233
MVZ LueneDoc GmbH (MVZ)	50,00% (SKL)	1.659	223	101	1.881
Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH (PKL)	100,00% (Holding)	68.430	23.224	30.436	92.249
Service Plus Lüneburg GmbH (Service Plus)	50,00% (PKL) 50,00% (SKL)	36	1.594	1.080	1.633
Sports & Friends Lüneburg GmbH (S&F)	100,00% (Kurmittel)	0	114	0	156
Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH (SKL)	94,00% (Holding) 6,00%	121.559	45.508	40.201	169.396
Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH (Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH)	100,00% (Holding)	125	1.415	396	1.540
Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH (TKL)	32,00% (Kurmittel) 31,00% (SKL)	243	1.121	1.127	1.365
Lüneburger Wohnungsbau GmbH (LüWoBau)	92,03% 2,70% (Spk. Lbg.) 1,86% (LüWoBau)	124.760	10.530	44.687	136.254
Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH (LüneParken)	60,00% (LüWoBau)	315	482	637	797
Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH (gBuK)	25,10%	172	964	538	1.175
Lüneburg Marketing GmbH (LMG)	32,50% 19,75% (Kurmittel)	14	681	95	697
Lüneburger Heide GmbH (LHG)	6,25%	19	156	107	176
Theater Lüneburg GmbH (Theater)	25,10%	3.877	1.274	989	5.262
Wachstumsinitiative Süderelbe AG (SAG)	4,51%	145	1.230	1.158	1.394
Sparkasse Lüneburg (Spk. Lbg.)		0	0	180.350	3.161.634
Summe		509.853	125.857	394.078	3.804.222



GuV-Daten¹ 2023						
Gesamtübersicht	Umsatzerlöse in T€	Zuschüsse/Erstat- tungen aus dem städtischen Haushalt² in T€	Personalkosten in T€	Sachkosten in T€	Abschreibungen in T€	Jahresergebnis in T€
Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH	10.663	12.438	168	6.498	3.226	17
Luna Lüneburg GmbH	2.630	0	8	2.632	0	0
GfA Lüneburg – gkAöR (gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts)	31.275	0	11.103	15.335	2.505	4.270
Hafen Lüneburg GmbH	944	0	256	472	499	50
Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH	3.989	0	1.380	2.619	40	-18
Gesundheitsholding Lüneburg GmbH	11.614	0	11.072	1.020	79	28
Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH	6.738	0	3.480	7.294	2.153	466
MVZ LueneDoc GmbH	1.226	0	691	225	149	77
Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH	90.417	0	60.247	37.480	3.025	2.983
Service Plus Lüneburg GmbH	14.584	0	12.987	1.620	17	62
Sports & Friends Lüneburg GmbH	363	0	206	168	0	-8
Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH	189.963	0	100.845	100.457	8.870	-3.808
Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH	8.024	0	5.197	3.475	40	-326
Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH	3.236	0	2.111	1.027	60	39
Lüneburger Wohnungsbau GmbH	20.188	0	2.276	8.863	4.147	3.432
Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH	606	190	174	278	47	72
Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH	3.328	144	2.299	2.559	43	-36
Lüneburg Marketing GmbH	1.243	543	868	1.153	11	-110
Lüneburger Heide GmbH	670	56	855	689	13	-22
Theater Lüneburg GmbH	1.606	1.095	8.662	1.878	338	-263
Wachstumsinitiative Süderelbe AG	1.764	39	1.166	505	78	96
Sparkasse Lüneburg	79.176	0	0	0	0	1.522
Summe	484.247	14.505	226.051	196.247	25.340	8.523

¹ Einzelgesellschaftliche Darstellung ohne Konzernbereinigung

² Zuschüsse / Erstattungen aus dem städtischen Haushalt werden inkl. Umsatzsteuer ausgewiesen



Kennzahlen 2023								
Gesamtübersicht	Investitionen in T€	Anlagendeckung I (%)	Anlagendeckung II (%)	Eigenkapitalquote (%)	Fremdkapitalquote (%)	Eigenkapitalrentabilität (%)	Umsatzrentabilität (%)	Mitarbeiter ³
Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH	4.553	21	21	17	83	0	0	189
Luna Lüneburg GmbH	0	0	0	1	99	0	0	0
GfA Lüneburg – gkAöR (gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts)	5.041	50	50	32	68	24	14	206
Hafen Lüneburg GmbH	160	119	119	85	15	1	5	5
Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH	0	3.832	3.832	19	81	-8	-0	14
Gesundheitsholding Lüneburg GmbH	434	99	99	94	6	0	0	154
Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH	109	51	84	49	51	1	7	72
MVZ LueneDoc GmbH	1.747	6	56	5	95	76	6	11
Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH	14.699	58	65	43	57	8	3	1.031
Service Plus Lüneburg GmbH	15	2.985	2.985	66	34	6	0	448
Sports & Friends Lüneburg GmbH	10	0	0	0	100	0	-2	7
Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH	11.762	108	113	77	23	-3	-2	1.437
Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH	23	345	345	28	72	-76	-4	113
Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH	41	463	463	83	18	4	1	71
Lüneburger Wohnungsbau GmbH	6.112	36	36	33	67	8	17	30
Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH	45	203	203	80	20	11	12	5
Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH	28	364	364	53	47	-6	-1	53
Lüneburg Marketing GmbH	8	697	697	14	86	-116	-9	18
Lüneburger Heide GmbH	6	556	556	61	39	-21	-3	25
Theater Lüneburg GmbH	98	62	75	19	55	-11	-16	198
Wachstumsinitiative Süderelbe AG	73	801	801	83	17	8	5	16
Sparkasse Lüneburg	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe	44.963							4.102

³ Bei der Anzahl der Mitarbeiter handelt es sich um die Anzahl der umgerechneten Vollkräfte.



3. Einzeldarstellung der Gesellschaften und Beteiligungen



3.1 Versorgungs- und Logistikbetriebe



Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH

Firmensitz:

Bockelmannstraße 1
21337 Lüneburg

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 24.10.1996



Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme von öffentlichen, nicht hoheitlichen Aufgaben der Hansestadt Lüneburg und anderen Gemeinden / Gemeindeverbänden im Bereich kommunaler Einrichtungen aller Art, insbesondere der kommunalen Abwasserbeseitigung, der Straßen- und Grünflächenunterhaltung.

Die Gesellschaft kann diese Aufgaben auch Dritten übertragen. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften berechtigt, durch die der Geschäftszweck gefördert werden kann.

Mittel der Gesellschaft dürfen nur für die satzungsmäßigen Zwecke verwendet werden. Es darf keine Person durch Ausgaben, die dem Zweck der Gesellschaft fremd sind oder durch unverhältnismäßig hohe Vergütungen begünstigt werden.

Die Gesellschaft kann sich an anderen Gesellschaften gegebenenfalls unter Übernahme der persönlichen Haftung beteiligen, die einen gleichen oder vergleichbaren Gesellschaftszweck haben.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH erbringt als kommunaler Dienstleister ein breites Leistungsspektrum im Bereich der Abwasserbeseitigung, der Bewirtschaftung des öffentlichen Raumes und sonstiger Dienstleistungen im allgemeinen Interesse.

Die Gesellschaft betreibt die Kläranlage Lüneburg, bewirtschaftet das eigene Kanalisationsnetz im Stadtgebiet der Hansestadt Lüneburg inklusive der dazugehörigen Pumpwerke, pflegt die Grünanlagen, erbringt Leistungen im Arbeitsbereich der Stadtreinigung sowie der Straßenunterhaltung, betreibt eigene Kfz-Werkstätten, leistet Arbeiten zur Gewässerunterhaltung und betreibt ein eigenes Glasfasernetz, vor allem zur Bereitstellung von leistungsfähigen Breitband-Anschlüssen für die öffentlichen Einrichtungen in Lüneburg.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die schadlose Aufbereitung und Beseitigung des Abwassers sind sichergestellt und die gesetzlichen Auflagen erfüllt. Störungen, die ein Risiko für die Umwelt bedeuten, sind nicht aufgetreten. Das Kanalsystem wird laufend unterhalten und erneuert, um Gefahren durch Verschmutzung des Grundwassers und des Erdbodens zu vermeiden.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen sind auch im Geschäftsjahr 2023 unverändert geblieben. Die Gesellschaft konnte im Geschäftsjahr einen Überschuss von 17 T€ (Vj. 208 T€) erwirtschaften.



Durch überwiegende Fremdfinanzierung der getätigten Investitionen war die Liquidität jederzeit uneingeschränkt gesichert.

Alle der AGL übertragenen Aufgaben auf Grundlage der bestehenden Entsorgungs- und Geschäftsbesorgungsverträgen sowie Entgeltvereinbarungen sind ordnungsgemäß und zur Zufriedenheit des Gesellschafters durchgeführt worden.

Die geplanten Investitionen wurden im Geschäftsjahr 2023 nicht vollumfänglich umgesetzt. Sachgründe führten zur Verschiebung der geplanten Projektumsetzung. Die Investitionen werden in den Folgejahren fortgeführt.

Im Wesentlichen war das Geschäftsjahr 2023 geprägt von der Bauausführung des Großprojektes „Neubau DB Brücken Bleckeder Landstraße“, das im Dezember 2023 abgeschlossen werden konnte und den vorbereitenden Arbeiten bis zum Baubeginn der Erschließungsarbeiten für das Neubaugebiet "Am Wienebütteler Weg", die im Oktober 2023 begannen.

Die AGL hat bereits 2020 mit einer organisatorischen Modernisierung des Bereiches Kanalisation und Gewässer in der Form begonnen, dass alle Arbeitsbereiche und Abläufe die zur Grundlage von Netzplanungen dienen, auf dem Stand der Technik, digitalisiert wurden. Damit stehen heute bei der AGL, mit eigenen Ressourcen, grundsätzlich alle Möglichkeiten zur Verfügung eine moderne Generalentwässerungsplanung zu betreiben. Damit ist schon inhaltlich ein wesentlicher Teil der, gemäß der Novellierung der EU-Abwasserrichtlinie, geplanten gesetzlichen Verpflichtung zur Aufstellung und Fortschreibung eines kommunalen Abwassermanagementplans, durch die Gebietskörperschaften und deren Abwasserbetriebe, erfüllt.

Die Abwasserreinigung war in 2023, bei überwiegender Einhaltung der gesetzlichen Auflagen, sichergestellt, wobei eine Betriebsstörung zu erwähnen ist.

Zielsetzung der Gesellschaft ist es, bis 2029 den Betrieb weitestgehend als klimaneutral bilanzieren zu können. In diesem Zusammenhang ist erwähnenswert, dass in 2023 ein Kastenwagen für den Bereich Kanal als E-Fahrzeug in Dienst gestellt wurde.

Im Oktober 2017 ist die Verordnung zur Neuordnung der Klärschlammverordnung in Kraft getreten. Damit stehen die künftigen Rahmenbedingungen der Klärschlammverwertung fest. Die AGL ist zur Einstellung der Bodenverwertung ab 2029 verpflichtet. Zudem musste bis 2023 ein Konzept zum künftigen Phosphorrecycling vorliegen. Aus diesem Grund prüft die AGL seit 2016 Alternativen zur landwirtschaftlichen Verwertung. Seit 2019 werden planmäßig Klärschlammengen auch der thermischen Verwertung zugeführt.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Hansestadt Lüneburg	1.500.000 €	100,00%
---------------------	-------------	---------

Beteiligungen

Luna Lüneburg GmbH	12.750 €	51,00%
--------------------	----------	--------

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Frau Carmen Maria Bendorf	Vorsitz
Herr Christian-Tobias Gerlach	1. Stellvertretung Vorsitz
Herr Ralf Gros	Mitglied



Herr Falko Hahn	Mitglied
Herr Kai Herzog	Mitglied
1. Stadtrat Markus Moßmann	Mitglied
Stadtrat Matthias Rink	Mitglied
Herr Peter Rowohlt	Mitglied
Herr Jens-Michael Seegers	Mitglied

Geschäftsführung
Herr Dipl.-Ing. Lars Strehse

Gesellschafterversammlung	
Stadtrat Matthias Rink	Hansestadt Lüneburg
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Hansestadt Lüneburg

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	10.663	10.182	10.447
Sonstige betriebliche Erträge	323	156	289
Gesamtleistung	10.986	10.338	10.736
Materialaufwand	1.878	1.360	1.552
Personalaufwand	168	175	168
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.621	4.112	4.281
Abschreibungen	3.226	3.464	3.327
EBIT	1.095	1.227	1.408
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.039	904	978
EBT	64	323	429
Steuern vom Einkommen und Ertrag	15	83	298
Sonstige Steuern	32	31	30
Jahresergebnis	17	208	101

Bilanz

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	46.497	45.189	44.908
Immaterielle Vermögensgegenstände	311	334	198
Sachanlagen	46.174	44.842	44.697
Finanzanlagen	13	13	13
Anteile an verbundenen Unternehmen	13	13	13



Umlaufvermögen	9.741	1.498	3.823
Vorräte	316	302	285
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.869	518	422
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.128	31	30
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	741	488	393
Rechnungsabgrenzungsposten	18	35	31
Bilanzsumme	56.256	46.722	48.762
Passiva			
Eigenkapital	3.450	3.434	3.225
Gezeichnetes Kapital	1.500	1.500	1.500
Kapitalrücklage	17	17	17
Gewinnrücklagen	1.400	1.400	1.400
Bilanzergebnis	533	517	308
Sonderposten	6.114	656	690
Rückstellungen	1.039	575	976
Verbindlichkeiten	45.620	42.057	43.871
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	43.858	41.352	42.803
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	745	553	896
Sonstige Verbindlichkeiten	1.017	152	172
Rechnungsabgrenzungsposten	34	0	0
Bilanzsumme	56.256	46.722	48.762

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	0,2	5,1	2,6
ROI (in %)	0,0	0,4	0,2
Umsatzrentabilität (in %)	0,2	2,0	1,0
Eigenkapitalquote (in %)	6,1	7,3	6,6
Fremdkapitalquote (in %)	83,0	91,2	92,0
Anlagendeckung I (in %)	20,6	9,1	8,7
Anlagendeckung II (in %)	20,6	9,1	104,0

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	46.497.066	45.189.145	44.908.247
Umlaufvermögen	9.741.204	1.497.839	3.822.795
Investitionen (T€)	4.553	3.733	5.851
Mitarbeiteranzahl	189,00	184,00	168,00
Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€)	12.438	11.859	12.236

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Luna Lüneburg GmbH

Firmensitz:

Lindenstraße 45
21335 Lüneburg

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 21.12.2007



Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, die Pacht, der Betrieb und die Verwaltung von Straßenbeleuchtungsanlagen im Stadtgebiet Lüneburg und die Lieferung von Licht an die Lichtpunkte dieser Anlagen sowie alle damit zusammenhängenden Dienstleistungen.

Die Gesellschaft kann diese Aufgaben auch Dritten übertragen. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der genannte Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar gefördert wird. Die Gesellschaft ist berechtigt, für Dritte Dienstleistungen zu erbringen.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Gesellschaft ist für den Betrieb und die Verwaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen im Stadtgebiet Lüneburg, die Lieferung von Licht sowie für alle damit zusammenhängenden Dienstleistungen verantwortlich. Hierfür ist ein Pachtvertrag zwischen der Hansestadt Lüneburg und der Gesellschaft für die Straßenbeleuchtung geschlossen worden. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Vertragsgemäß pachtet die Luna die Straßenbeleuchtungsanlagen im Stadtgebiet Lüneburg. Die Erfüllung der vertraglichen Pflichten war im gesamten Geschäftsjahr gesichert.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Im Geschäftsjahr 2023 erwirtschaftete die Gesellschaft ein planmäßig ausgeglichenes Jahresergebnis.

Für den Betrieb der Beleuchtungsanlagen und die Erfüllung der Beleuchtungsaufgabe erhält die Luna von der Hansestadt Lüneburg ein Beleuchtungsentgelt. Daraus erzielte die Luna Umsatzerlöse i.H.v. 2.208 T€. Des Weiteren hatte die Luna Umsatzerlöse aus dem Neubau, dem Rückbau und Umbau von Straßenbeleuchtungsanlagen (422 T€).

Im Berichtsjahr wurden 31 neue Beleuchtungsanlagen errichtet sowie 329 Leuchten (davon 47 inkl. Mast), 27 Masten und 6 Schaltstellen ersetzt. Die 329 Leuchtenwechsel beinhalten 239 Leuchten aus dem beauftragten LED-Projekt der Hansestadt Lüneburg, welches Ende des Jahres 2022 begonnen worden war.

Aufgrund langfristig abgeschlossener Verträge sind bedeutsame Chancen und bestandsgefährdende Risiken nicht auszumachen.



Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH	12.750 €	51,00%
Avacon AG	12.250 €	49,00%

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Geschäftsführung
Herr Meinhard Genz
Herr Jürgen Kipke

Gesellschafterversammlung	
Frau Carmen Maria Bendorf	Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH
Herr Harald Gründel	Avacon Natur
Herr Martin John (bis 03.09.2024)	E.ON
Herr Hendrik Paul (ab 04.09.2024)	Avacon AG
Herr Sebastian Prigge	Hansestadt Lüneburg
Herr Dipl.-Ing. Lars Strehse	Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	2.630	1.389	1.323
Gesamtleistung	2.630	1.389	1.323
Materialaufwand	1.533	857	995
Personalaufwand	8	8	8
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.099	533	331
EBIT	-10	-8	-10
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	86	8	103
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	76	0	93
EBT	0	0	0
Jahresergebnis	0	0	0

**Bilanz**

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	0	0	0
Umlaufvermögen	851	206	104
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	74	24	29
Rechnungsabgrenzungsposten	2.628	2.935	3.205
Bilanzsumme	3.479	3.140	3.309
Passiva			
Eigenkapital	25	25	25
Gezeichnetes Kapital	25	25	25
Kapitalrücklage	24	24	24
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-24	-24	-24
Jahresergebnis	0	0	0
Rückstellungen	910	306	78
Verbindlichkeiten	2.544	2.809	3.205
Bilanzsumme	3.479	3.140	3.309

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	0,0	0,0	0,0
ROI (in %)	0,0	0,0	0,0
Umsatzrentabilität (in %)	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalquote (in %)	0,7	0,8	0,8
Fremdkapitalquote (in %)	99,3	99,2	99,2

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Umlaufvermögen	850.761	205.696	103.831
Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€)	0	0	1.449

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



GfA Lüneburg – gkAöR (gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts)

Firmensitz:

Adendorfer Weg 7
21357 Bardowick

Rechtsform: AdöR

Gründungsdatum: 02.01.2012



Gegenstand des Unternehmens

Aufgaben der Anstalt sind die Sammlung, der Transport, die Verwertung, die Entsorgung, die Beseitigung von Abfällen und Wertstoffen, die Behandlung von Abfällen sowie die Durchführung von abfallwirtschaftlichen Aufgaben auf Grundlage des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes (KrW/AbfG) und des Niedersächsischen Abfallgesetzes (NAbfG) sowie hierauf beruhender Rechtsvorschriften. Zu diesen Aufgaben gehören auch die von der Gesellschaft vor ihrer Umwandlung betriebenen Abfallentsorgungsanlagen, die sich nun in der Stilllegungs- bzw. Nachsorgephase befinden. Sie sind dabei dem öffentlichen Zweck verpflichtet.

Zu diesem Zwecke hat die Anstalt die notwendigen Anlagen vorzuhalten, zu planen, zu bauen, zu betreiben und entsprechende vertragliche Regelungen mit Drittanlagen/Dritten oder entsprechenden Kooperationen zu treffen. Ferner kann die Anstalt weitere Tätigkeiten übernehmen, die im Zusammenhang mit der Abfallentsorgung stehen.

Die Anstalt ist darüber hinaus zu allen Maßnahmen berechtigt, durch die der Anstaltszweck gefördert wird. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder durch Zweckvereinbarungen Aufgaben für andere öffentlich-rechtliche Entsorgungsträger oder kommunale Körperschaften übernehmen.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Gesellschaft wurde am 02.01.2012 in die GfA Lüneburg – gkAöR umgewandelt. Der Anstalt wurde die obliegende Entsorgungspflicht für angefallene und überlassene Abfälle aus privaten Haushaltungen und Beseitigungsabfälle aus anderen Herkunftsbereichen zur Wahrnehmung im eigenen Namen und in eigener Verantwortung durch die Trägerkörperschaften übertragen. Die Anstalt ist öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger im Sinne des § 6 Abs. 1 NAbfG.

Die Geschäftstätigkeit der Anstalt umfasst das gesamte Aufgabenspektrum nach dem Abfallrecht. Infolge des Rechtsformwechsels wurden die Aufgaben der GfA Lüneburg - gkAöR in einen hoheitlichen und gewerblichen Bereich unterteilt. Im Hoheitsbereich, der sich ausschließlich aus Gebühren refinanziert, erfolgt die Abfallsammlung aus privaten Haushalten aus den Gebieten der Hansestadt und des Landkreises Lüneburg. Im Betrieb gewerblicher Art wird das vor dem Rechtsformwechsel von der Tochtergesellschaft DIENLOG GmbH betriebene Drittgeschäft der gewerblichen Abfälle wahrgenommen.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Deponierung von Abfällen sowie die Aufbereitung und Behandlung von organischen Abfällen erfolgt nach den geltenden Umweltbestimmungen und ist gesichert. Die Anlagen der Gesellschaft werden auf deren Tauglichkeit hin geprüft, um auch künftigen, strengeren gesetzlichen Anforderungen zu genügen.



Der öffentliche Zweck, die Entsorgung angefallener und überlassener Abfälle aus privaten Haushaltungen und Beseitigungsabfälle aus anderen Herkunftsbereichen, wird erfüllt.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Die Gesellschaft erwirtschaftete erneut ein positives Ergebnis und weist im Geschäftsjahr 2023 einen Jahresüberschuss von 4.270 T€ (Vj. 3.869 T€) aus. Das Ergebnis der Anstalt setzt sich aus den Teilbetrieben Hoheitsbereich mit 149 T€ (Vj. 639 T€) und dem Betrieb gewerblicher Art mit 4.121 T€ (Vj. 3.230 T€) zusammen.

Die Umsatzerlöse sind im Berichtsjahr leicht um 191 T€ von 31.084 T€ auf 31.275 T€ gestiegen. Die Gebührenerlöse sind infolge der höheren Gebührenmehrveranlagungen aufgrund der Bevölkerungszuwanderung in Summe um 1,0% gestiegen. Die durchschnittlichen Verwertungserlöse für Altpapier haben die Gebührenhaushalte gestützt. Diese bewegten sich bei einer geringeren Jahresmenge i.H.v. 14.258 Tonnen in etwa auf dem durchschnittlichen Jahresniveau des Vorjahres. Der Preiskorridor tendierte von 238 € bis 63 € pro Tonne Altpapier, mit fallender Tendenz im 2. Halbjahr 2023.

Die Erlöse im Bereich Kompost und Logistik blieben annähernd unverändert. Die Verwertungskosten blieben in den thermischen Anlagen auf Vorjahresniveau.

Die Realisierung der temporären Oberflächenabdeckung auf der Deponie ermöglichte es, die Sickerwasserentsorgungskosten bei der GfA auf niedrigem Niveau zu halten. Jedoch mussten im Dezember 2023 aufgrund der anhaltend hohen Niederschlagsmengen Sickerwassermengen in einer externen Sickerwasserbehandlungsanlage entsorgt werden.

Die Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge ist saldiert um 152 T€ auf 32.217 T€ gesunken.

Die Berechnung der Deponierückstellung blieb im Berichtsjahr ohne strukturelle Änderungen.

Die Bilanzsumme der GfA ist im Berichtsjahr um 5.174 T€ auf 55.956 T€ gestiegen. Hierzu hat im Wesentlichen das deutlich positive Ergebnis beigetragen. Die liquiden Mittel betragen zum Bilanzstichtag 18.555 T€ (Vj. 15.622T€). Diese werden für zukünftige Investitionen in Sach- und Finanzanlagen benötigt und sind im Besonderen zwingend zur Absicherung der Finanzierungskosten für die Rekultivierung und Nachsorge der Deponie erforderlich.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Hansestadt Lüneburg	500.000 €	50,00%
Landkreis Lüneburg	500.000 €	50,00%

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Verwaltungsrat	
Frau Sigrid Vossers	Vorsitz
1. Stadtrat Markus Moßmann	1. Stellvertretung Vorsitz
Herr Alexander Blume	Mitglied
Herr Rainer Dittmers	Mitglied
Herr Wolfgang Goralczyk	Mitglied



Herr Reiner Jilg (AN)	Mitglied
Frau Kalina Magdzinska (bis 29.05.2024)	Mitglied
Herr Jörn-Christian Manzke (ab 30.05.2024)	Mitglied
Herr Jens-Peter Schultz	Mitglied
Herr Matthias Wiebe	Mitglied

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	31.275	31.084	31.708
Bestandsveränderungen	-2	3	0
Sonstige betriebliche Erträge	2.495	1.103	2.047
Gesamtleistung	33.768	32.190	33.755
Materialaufwand	8.803	9.019	9.707
Personalaufwand	11.103	10.717	10.091
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.532	4.997	6.067
Abschreibungen	2.505	2.032	2.326
EBIT	4.825	5.424	5.563
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV	35	35	35
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	884	16	13
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5	320	1.925
EBT	5.738	5.156	3.685
Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.421	1.224	1.280
Sonstige Steuern	46	63	45
Jahresergebnis	4.270	3.869	2.359

Bilanz

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	35.835	33.378	31.859
Immaterielle Vermögensgegenstände	101	82	66
Sachanlagen	20.733	18.295	16.793
Finanzanlagen	15.000	15.000	15.000
Umlaufvermögen	20.081	17.379	14.543
Vorräte	268	318	237
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.258	1.439	1.609
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.054	1.225	1.434



Forderungen gegen Gesellschafter	0	0	2
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	204	214	173
Rechnungsabgrenzungsposten	40	25	34
Bilanzsumme	55.956	50.782	46.435
Passiva			
Eigenkapital	18.007	13.737	9.868
Gezeichnetes Kapital	1.000	1.000	1.000
Gewinnrücklagen	9.025	5.795	3.782
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	3.712	3.073	2.726
Jahresergebnis	4.270	3.869	2.359
Sonderposten	-	-	-
Rückstellungen	36.187	35.587	34.609
Verbindlichkeiten	1.741	1.439	1.951
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	9	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.318	870	1.263
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	133	0	188
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	0	162	0
Sonstige Verbindlichkeiten	281	0	500
Übrige sonstige Verbindlichkeiten	0	406	0
Rechnungsabgrenzungsposten	20	20	8
Bilanzsumme	55.956	50.782	46.435

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	23,7	28,2	23,9
ROI (in %)	7,6	7,6	5,1
Umsatzrentabilität (in %)	13,7	12,4	7,4
Eigenkapitalquote (in %)	32,2	27,1	21,3
Fremdkapitalquote (in %)	67,8	72,9	78,7
Anlagendeckung I (in %)	50,3	41,2	31,0
Anlagendeckung II (in %)	50,3	41,2	31,0

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	35.834.595	33.377.784	31.858.825
Umlaufvermögen	20.080.729	17.378.767	14.542.588
Investitionen (T€)	5.041	3.581	3.717
Mitarbeiteranzahl	206,00	208,00	210,00

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Hafen Lüneburg GmbH

Firmensitz:

Elso-Klöver-Straße 12 / Stadtkoppel 12
21337 Lüneburg



Hafen Lüneburg GmbH

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 18.06.1975

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb und die Verwaltung des öffentlichen Binnenhafens Lüneburg, einschließlich der Industriebahn Lüneburg-Ost und der städtischen Industriebahnen im Zusammenhang mit dem Betrieb des Hafens Lüneburg oder im örtlichen Einzugsgebiet der Hansestadt Lüneburg, der Erwerb und die Verwaltung von Grundstücken im Zusammenhang mit dem Betrieb des Hafens Lüneburg oder im örtlichen Einzugsbereich der Hansestadt Lüneburg, die Errichtung von Lagerstätten und sonstigen für den Hafenbetrieb erforderlichen Gebäuden und Anlagen sowie alle mit vorstehenden Geschäftszweigen zusammenhängenden Transaktionen. Die Gesellschaft ist berechtigt im Zusammenhang mit dem Betrieb des Hafens Lüneburg oder im örtlichen Einzugsgebiet der Hansestadt Lüneburg, weitere Industriebahnen zu betreiben und zu verwalten. Die Gesellschaft tätigt alle Geschäfte und trifft Maßnahmen, die geeignet sind, einen geordneten, leistungsfähigen und wirtschaftlichen Industriebahn- und Hafenbetrieb zu gewährleisten.

Die Gesellschaft ist berechtigt, Beteiligungen an anderen dem Hafen und dem Transport dienenden Unternehmen zu erwerben, zu halten und zu veräußern.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Gesellschaft betreibt und verwaltet den öffentlichen Binnenhafen Lüneburg einschließlich der städtischen Industriebahn Lüneburg-Ost „Hafenbahn“ und Lüneburg-West „Goseburgbahn“ und nimmt Aufgaben, die im Zusammenhang mit dem Betrieb des Hafens und der Industriebahnen stehen, wie Umschlag und Lagerung von Gütern aller Art, wahr. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Als Teil der regionalen Infrastruktur stellt die Gesellschaft den Betrieb des Binnenhafens und der städtischen Industriebahnen Lüneburg-Ost „Hafenbahn“ und Lüneburg-West „Goseburgbahn“ sowie den Umschlag von Gütern sicher.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Es wurde ein Jahresüberschuss i.H.v. 49,5 T€ (Vj. -0,3 T€) erzielt. Die bislang jährlich gezahlten Gesellschafterzuschüsse i.H.v. 40 T€ sind ab 2022 weggefallen.

Die Erlöse aus dem Umschlagsgeschäft konnten weiter auf 944 T€ gesteigert werden (Vj. 874 T€). Der Bahnumschlag von Waren und Gütern, überwiegend Massengüter aber auch von Fertigprodukten hat sich auf 330.926 t / a (Vj. 303.837 t / a) um rund 9 % gesteigert.



Die positive Planabweichung resultiert vor allem aus periodenfremden Erträgen abzgl. dazugehörigem Steueraufwand.

Der Hafen etabliert sich zunehmend als leistungsfähiger, trimodaler Hafenstandort in der südlichen Metropolregion Hamburg und für Nord-Ost Niedersachsen.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Osthannoversche Eisenbahnen AG	525.000 €	30,00%
Hansestadt Lüneburg	523.250 €	29,90%
Landkreis Lüneburg	439.250 €	25,10%
Dr. Paul Lohmann Töchter & Beteiligungs GmbH	87.500 €	5,00%
Manzke Besitz GmbH	87.500 €	5,00%
Raiffeisen - Getreidelagerhaus Lüneburg Embsen	87.500 €	5,00%

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Herr Florian Winkelmann	Vorsitz
Herr Guido Lechtenberg	1. Stellvertretung Vorsitz
Herr Prof. Dr. Hinrich Bonin	Mitglied
Herr Eckhard Pols	Mitglied
Frau Annika Pupke (ab 28.11.2024)	Mitglied
Stadtrat Matthias Rink (bis 27.11.2024)	Mitglied
Herr Peter Stich	Mitglied
Frau Sigrid Vossers	Mitglied

Geschäftsführung	
Herr Dipl.-Ing. Lars Strehse	

Gesellschafterversammlung	
Herr Guido Lechtenberg	Raiffeisen - Getreidelagerhaus Lüneburg Embsen
Herr Jürgen Lohmann	Dr. Paul Lohmann Töchter & Beteiligungs GmbH
Herr Eberhard Manzke	Manzke Besitz GmbH
Herr Sebastian Prigge (ab 28.11.2024)	Hansestadt Lüneburg
Stadtrat Matthias Rink (bis 27.11.2024)	Hansestadt Lüneburg
Frau Sigrid Vossers	Landkreis Lüneburg
Herr Florian Winkelmann	Osthannoversche Eisenbahnen AG

**Gewinn und Verlust**

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	944	874	861
Sonstige betriebliche Erträge	368	278	319
Gesamtleistung	1.312	1.152	1.180
Materialaufwand	220	241	211
Personalaufwand	256	198	186
Sonstige betriebliche Aufwendungen	252	223	256
Abschreibungen	499	466	455
EBIT	86	23	72
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8	10	13
EBT	89	14	59
Steuern vom Einkommen und Ertrag	40	14	25
Jahresergebnis	50	0	34

Bilanz

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	3.299	3.637	3.285
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
Sachanlagen	3.299	3.637	3.285
Umlaufvermögen	1.305	869	1.312
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	147	181	120
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	98	115	74
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	49	66	46
Rechnungsabgrenzungsposten	4	14	5
Bilanzsumme	4.608	4.521	4.602
Passiva			
Eigenkapital	2.106	2.056	2.057
Gezeichnetes Kapital	1.750	1.750	1.750
Gewinnrücklagen	220	220	200
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	86	87	73
Jahresergebnis	50	0	34
Sonderposten	1.809	1.779	1.826
Rückstellungen	405	319	245
Verbindlichkeiten	288	366	475
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	250	306	361



Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4	54	109
Sonstige Verbindlichkeiten	34	6	5
Bilanzsumme	4.608	4.521	4.602

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	1,3	0,0	0,9
ROI (in %)	1,1	0,0	0,7
Umsatzrentabilität (in %)	5,2	0,0	4,0
Eigenkapitalquote (in %)	45,7	45,5	44,7
Fremdkapitalquote (in %)	15,0	15,2	15,6
Anlagendeckung I (in %)	118,7	105,4	118,2
Anlagendeckung II (in %)	118,7	105,4	129,2

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	3.298.642	3.637.482	3.285.067
Umlaufvermögen	1.305.190	868.812	1.312.083
Investitionen (T€)	160	819	218
Mitarbeiteranzahl	5,00	3,00	3,00
Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€)	0	0	20

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



3.2 Gesundheits- und Servicebetriebe



Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH

Firmensitz:

Bögelstraße 1
21339 Lüneburg

**Rechtsform:** gGmbH**Gründungsdatum:** 19.03.2010

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist gemäß § 2 Gesellschaftsvertrages der Betrieb eines medizinischen Versorgungszentrums im Sinne des § 95 Sozialgesetzbuch Teil V (SGB V), insbesondere im Rahmen der vertragsärztlichen und privatärztlichen Versorgung sowie der sonstigen ärztlichen Tätigkeiten. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Darüber hinaus darf die Gesellschaft andere Unternehmen gleicher Art erwerben, vertreten oder sich an solchen Unternehmen beteiligen.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Das am 19. März 2010 neu gegründete Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum ermöglicht die ambulante Therapie von Patienten, die bisher nur stationär im Klinikum behandelt werden konnten. Schwerpunkt des neuen Ambulanzentrums ist die Strahlentherapie sowie die Anästhesiologie, wofür ihr mit Vertrag vom 26./28. Oktober 2010 am 03. Januar 2011 mit Beginn des operativen Geschäftes jeweils eine Arztpraxis übergeben wurde. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Durch das neu gegründete Ambulanzzentrum wird insbesondere im Bereich Allgemeine Medizin und Strahlentherapie der ambulante medizinische Versorgungsbereich weiter ausgebaut. Die Versorgungsmöglichkeiten können von jedem Patienten, unabhängig von seiner Krankenversicherung, in Anspruch genommen werden.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Im Jahr 2023 stiegen die Umsatzerlöse aufgrund von Erlössteigerungen über alle Leistungsbereiche, davon insbesondere die Radiologie, um 186 T€ auf 3.989 T€ (Vj. 3.803 T€).

Das Geschäftsjahr 2023 schließt die Gesellschaft mit einem Jahresfehlbetrag von -18 T€ ab, was eine Verbesserung von 83 T€ gegenüber dem Vorjahr (-101 T€) entspricht.

Die bezogenen Leistungen für Nutzungsentgelte für die Krankenhauseinrichtung und nichtärztliches Personal des Städtischen Klinikums Lüneburg sind erlösabhängig auf 2.510 T€ (Vj. 2.404 T€) gestiegen.

Der Personalaufwand bleibt mit 180 T€ zum Vorjahr unverändert.



Die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft kann trotz des wiederholten Defizits insgesamt noch als stabil bezeichnet werden.

Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen im Wesentlichen auf immaterielle Vermögensgegenstände 0,5 % (Vj. 3,8 %), auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 40,0 % (Vj. 1,9 %) und 59,5 % (Vj. 94,3 %) auf liquide Mittel.

Die Abschlagszahlungen der KV basieren auf dem Vorjahresumsatz. In 2022 waren die Abschlagszahlungen aufgrund der hohen Bewertung von strahlentherapeutischen Leistungen in 2021 besonders hoch. Daher sind die im kurzfristigen Vermögen enthaltenen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Vorjahr gestiegen und der Bestand an liquiden Mitteln gesunken.

Die Finanzierung erfolgte mit 19,1 % (Vj. 19,5 %) durch Eigenkapital und zu 80,9 % (Vj. 80,5 %) durch kurzfristige Schulden, darin enthalten sind 89 T€ (Vj. 162 T€) Rückstellungen sowie 660 T€ Verbindlichkeiten im Konzernbereich (stillschweigende Stundung).

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH	25.000 €	100,00%
---	----------	---------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Geschäftsführung	
Herr Dr. Michael Moormann	

Gesellschafterversammlung	
Herr Dr. Michael Moormann	Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	3.989	3.803	4.350
Sonstige betriebliche Erträge	29	15	11
Gesamtleistung	4.018	3.818	4.361
Materialaufwand	2.531	2.421	2.793
Personalaufwand	1.380	1.379	1.440
Sonstige betriebliche Aufwendungen	88	74	74
Abschreibungen	40	46	46
EBIT	-21	-101	8
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	0	0
EBT	-18	-101	8
Jahresergebnis	-18	-101	8

**Bilanz**

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	6	46	91
Immaterielle Vermögensgegenstände	6	46	91
Umlaufvermögen	1.142	1.170	1.201
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	460	24	328
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	460	24	328
Bilanzsumme	1.148	1.216	1.292
Passiva			
Eigenkapital	220	237	339
Gezeichnetes Kapital	25	25	25
Kapitalrücklage	400	400	400
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-188	-86	-94
Jahresergebnis	-18	-101	8
Rückstellungen	89	162	145
Verbindlichkeiten	839	817	809
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	660	595	612
Sonstige Verbindlichkeiten	179	221	197
Bilanzsumme	1.148	1.216	1.292

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-8,0	-42,7	2,2
ROI (in %)	-1,5	-8,3	0,6
Umsatzrentabilität (in %)	-0,4	-2,7	0,2
Eigenkapitalquote (in %)	19,1	19,5	26,2
Fremdkapitalquote (in %)	80,9	80,5	73,8
Anlagendeckung I (in %)	3.832,3	519,8	371,0
Anlagendeckung II (in %)	3.832,3	519,8	371,0

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	5.735	45.668	91.274
Umlaufvermögen	1.142.380	1.170.270	1.200.777
Investitionen (T€)	0	0	0
Mitarbeiteranzahl	14,00	13,00	5,70

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Gesundheitsholding Lüneburg GmbH

Firmensitz:

Am Wienebütteler Weg 1
21339 Lüneburg

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 14.11.2006



Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und die Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung in der Hansestadt Lüneburg und Umgebung durch die verbundenen Unternehmen.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Das Unternehmen erbringt Dienstleistungen mit dem Ziel, die Leistungsfähigkeit und die Wirtschaftlichkeit der mit ihr verbundenen Unternehmen kontinuierlich und entwicklungsorientiert zu verbessern. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Gesundheitsholding Lüneburg GmbH leistet mit ihren Dienstleistungen einen Beitrag zur Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und zur Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung in der Hansestadt Lüneburg und Umgebung.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Die Ertragslage der Gesundheitsholding Lüneburg GmbH wird im Grundsatz maßgeblich von den Vergütungen bestimmt, die die Gesellschaft von den verbundenen Unternehmen für erbrachte Leistungen erhält.

Für das Geschäftsjahr 2023 ergaben sich aus den Dienstleistungen Umsatzerlöse i.H.v. 11.614 T€ (Vj. 11.494 T€). Aus Kostenerstattungen durch verbundene Unternehmen i.H.v. 505 T€ (Vj. 495 T€) für die Gestellung von Geschäftsführungen bei insgesamt 5 Konzerngesellschaften sowie für Veranstaltungsmanagement und Einkaufsleitung wurden insgesamt sonstige betriebliche Erträge von 644 T€ (Vj. 577 T€) erzielt.

Der Jahresüberschuss der Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2023 verringert sich aufgrund von nicht abzugsfähigen Betriebsaufwendungen, die den Tochtergesellschaften nicht weiterberechnet wurden, um -139 T€ auf 28 T€ (Vj. 167 T€).

Die Anteile an verbundenen Unternehmen (32.553 T€) beinhalten überwiegend den Buchwert der gehaltenen Geschäftsanteile, die von der Stadt Lüneburg auf die Gesellschaft seinerzeit übertragen worden sind.

Das Eigenkapital der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 beträgt 32.808 T€. Die Eigenkapitalquote beträgt 93,9 % (Vj. 95,5 %). Die Kapitalausstattung ist für die derzeitige Unternehmensgröße ausreichend.



Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Hansestadt Lüneburg	50.000 €	100,00%
---------------------	----------	---------

Beteiligungen

Orthoklinik Lüneburg GmbH	26.000 €	100,00%
Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH	25.000 €	100,00%
Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH	100.000 €	100,00%
Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH	480.614 €	94,00%
Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH	1.889.400 €	94,00%

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Vorsitz
Herr Andreas Bahr (AN)	1. Stellvertretung Vorsitz
Frau Dr. Corinna Maria Dartenne	Mitglied
Herr Dipl.-Kffm. Ernst Hildebrandt	Mitglied
Herr Michel Krause (AN)	Mitglied
Frau Hiltrud Lotze	Mitglied
Herr Pascal Mennen (bis 21.08.2024)	Mitglied
Herr Dr. med. Michael Perschmann (ab 22.08.2024)	Mitglied
Herr Sören Pinnekamp	Mitglied
Herr Dr. Matthias Richter-Steinke	Mitglied
Herr Matthias Steep (AN)	Mitglied

Geschäftsführung	
Herr Dirk Günther	
Herr Jan-Hendrik Kramer	
Herr Dr. Michael Moormann	

Gesellschafterversammlung	
Stadtrat Matthias Rink	Hansestadt Lüneburg
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Hansestadt Lüneburg

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	11.614	11.494	9.381
Sonstige betriebliche Erträge	644	577	798
Gesamtleistung	12.258	12.071	10.179
Materialaufwand	0	0	0
Personalaufwand	11.072	10.993	9.236



Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.020	850	763
Abschreibungen	79	3	3
EBIT	87	225	177
Erträge aus Beteiligungen	0	0	1.133
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV	0	0	1
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14	9	0
EBT	101	234	1.311
Steuern vom Einkommen und Ertrag	73	67	72
Jahresergebnis	28	167	1.240

Bilanz

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	33.162	32.807	32.733
Immaterielle Vermögensgegenstände	484	548	475
Sachanlagen	124	6	5
Finanzanlagen	32.553	32.253	32.253
Anteile an verbundenen Unternehmen	32.553	32.253	32.253
Umlaufvermögen	1.746	1.264	1.404
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	375	1.035	1.017
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	365	610	308
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	10	425	709
Rechnungsabgrenzungsposten	25	140	17
Bilanzsumme	34.933	34.212	34.155
Passiva			
Eigenkapital	32.808	32.780	32.613
Gezeichnetes Kapital	50	50	50
Kapitalrücklage	29.739	29.739	29.739
Gewinnrücklagen	2.992	2.824	1.585
Jahresergebnis	28	167	1.240
Rückstellungen	737	690	507
Verbindlichkeiten	1.388	741	1.034
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	163	41	81
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	29	22	39
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	929	485	708
Sonstige Verbindlichkeiten	267	193	206
Bilanzsumme	34.933	34.212	34.155

**Finanzkennzahlen**

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	0,1	0,5	3,8
ROI (in %)	0,1	0,5	3,6
Umsatzrentabilität (in %)	0,2	1,5	13,2
Eigenkapitalquote (in %)	93,9	95,8	95,5
Fremdkapitalquote (in %)	6,1	4,2	4,5
Anlagendeckung I (in %)	98,9	99,9	99,6
Anlagendeckung II (in %)	98,9	99,9	99,6

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	33.161.559	32.807.255	32.733.417
Umlaufvermögen	1.746.158	1.264.195	1.404.149
Investitionen (T€)	434	76	476
Mitarbeiteranzahl	154,00	146,00	129,50

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH

Firmensitz:

Uelzener Str. 1-5
21335 Lüneburg



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 12.05.1971

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die öffentliche Gesundheitspflege und vorbeugende Heilfürsorge sowie die Unterhaltung von Einrichtungen, die der öffentlichen Gesundheit, Jugendertüchtigung und der sportlichen Ertüchtigung dienen. Die Gesellschaft kann alle Geschäfts- und Rechtshandlungen vornehmen, die geeignet sind, ihrem Hauptzweck zu dienen. Die Gesellschaft ist berechtigt, Beteiligungen zu erwerben, zu halten und wieder zu veräußern.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Gesellschaft betreibt im Freizeitbereich eine Bade- einschließlich Saunawelt, ein Süßwasser-Hallenbad, ein Sole-Therapiebad, einen Gymnastikraum und das Freibad Hagen. Weitere Bereiche sind die Tagesklinik, die Tiefgarage, die Restaurationsbetriebe (in Fremdbewirtschaftung), die Kioske in der Badewelt und im Freibad (in Fremdbewirtschaftung), das Gesundheitsstudio (in Fremdbewirtschaftung – seit dem 28.03.2012 gehören 51 % des Stammkapitals der Gesellschaft) und Solarien (Betrieb auf Provisionsbasis).

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Bereiche, die der allgemeinen Daseinsvorsorge dienen, sowie der Freizeit- und Bäderbetrieb, sind in ihrem Fortbestand gesichert. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Das Geschäftsjahr 2023 ist auch bei der Salztherme Lüneburg geprägt durch die maßgeblichen äußeren Faktoren:

- Entwicklung der Energiekosten
- Hohe Energiekostenhilfe
- Inflation und Gästereaktion
- Tarifsteigerungen und Personalkosten

Als Reaktion auf die explodierenden Energiekosten wurde zum 01.01.23 die Preisstruktur der Eintrittstarife angehoben, bei den besonders attraktiven Tarifen (z.B. Familienkarten) > 20 %. Diese Erhöhung wurde aber entgegen erster Vermutungen nahezu klaglos von den Gästen insgesamt angenommen und führte zu einer deutlichen Steigerung der Kasseneinnahmen. Parallel dazu konnten auch die Gästezahlen zu dem Jahr 2022 um 9 % gesteigert werden und näherten sich den



Besucherzahlen zum Vergleichsjahr 2017 (letztes Gesamtbetriebsjahr vor dem Umbau) wieder an, ohne diese erreichen zu können.

Der Umsatz pro Kopf konnte im SaLü deutlich auf 11,71 € (Vj. 9,89 €) gesteigert werden. Insgesamt wurde somit der Umsatz im SaLü zu dem Vorjahr um 987 T€ auf 6.738 T€ (Vj. 5.751 T€) gesteigert.

Insgesamt betrug die Gästezahl 502.037 in 2023 zu 460.696 in 2022 (+11 %). Davon entfallen auf das SaLü 358.593 (Vj. 327.791). Hierunter fallen auch die Bereiche Kurse und Sauna.

Die Einzelbetrachtung der Profitcenter zeigt das sowohl die Saunagästepzahlen mit 84.095 Gästen (Vj. 74.754) als auch die Anzahl der Teilnehmer der Kurse mit 33.444 (Vj. 28.466) weiterhin steigt. Während des Geschäftsjahres 2023 waren durchschnittlich 72,3 Mitarbeiter zzgl. der Saisonarbeitskräfte angestellt.

Das Jahresergebnis verbessert sich um 1.023 T€ auf 486 T€ (Vj. -557 T€).

Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen auf langfristig gebundenes Anlagevermögen 96 % (Vj. 98 %), auf kurzfristige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 0,7 % (Vj. 0,5 %) und auf liquide Mittel 2,6 % (Vj. 1,6 %).

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Gesundheitsholding Lüneburg GmbH	480.614 €	94,00%
Hansestadt Lüneburg	30.678 €	6,00%

Beteiligungen

Sports & Friends Lüneburg GmbH	25.000 €	100,00%
Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH	32.000 €	32,00%
Lüneburg Marketing GmbH	19.750 €	19,75%

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Frau Jule Grunau	Vorsitz
Herr Martin Petersmann (AN)	1. Stellvertretung Vorsitz
Frau Regina Baumgarten	Mitglied
Herr Harry Fercho	Mitglied
Herr Burghard Heerbeck	Mitglied
Frau Antje Henze	Mitglied
Herr Sebastian Prigge	Mitglied
Frau Pia Redenius	Mitglied

Geschäftsführung	
Herr Dirk Günther	

Gesellschafterversammlung	
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Hansestadt Lüneburg
Herr Jan-Hendrik Kramer	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH
Herr Dr. Michael Moormann	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH
Stadtrat Matthias Rink	Hansestadt Lüneburg

**Gewinn und Verlust**

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	6.738	5.751	1.915
Sonstige betriebliche Erträge	1.064	65	51
Gesamtleistung	7.802	5.815	1.966
Materialaufwand	5.444	4.643	1.780
Personalaufwand	3.480	3.378	2.494
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.851	1.767	1.741
Abschreibungen	2.153	2.373	1.472
EBIT	-5.125	-6.345	-5.522
Erträge aus Beteiligungen	64	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV	6.620	6.620	6.620
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.016	771	599
EBT	556	-496	499
Steuern vom Einkommen und Ertrag	29	0	76
Sonstige Steuern	61	61	61
Jahresergebnis	466	-557	362

Bilanz

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	69.700	71.860	71.673
Immaterielle Vermögensgegenstände	43	48	46
Sachanlagen	34.431	36.597	36.413
Finanzanlagen	35.226	35.214	35.214
Anteile an verbundenen Unternehmen	314	314	314
Umlaufvermögen	2.475	1.659	3.983
Vorräte	25	23	30
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	516	433	844
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	79	55	69
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	160	75	560
Forderungen gegen Gesellschafter	57	207	0
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	220	96	215
Rechnungsabgrenzungsposten	58	57	72



Bilanzsumme	72.233	73.576	75.728
Passiva			
Eigenkapital	35.560	35.094	35.651
Gezeichnetes Kapital	511	511	511
Kapitalrücklage	27.698	27.698	27.698
Gewinnrücklagen	91	91	91
Bilanzergebnis	7.259	6.793	7.350
Sonderposten	0	0	0
Rückstellungen	271	402	425
Verbindlichkeiten	36.282	37.974	39.587
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	34.393	32.428	34.955
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	696	1.967	3.470
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	49	39	0
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	17	2.684	53
Sonstige Verbindlichkeiten	1.127	854	1.109
Rechnungsabgrenzungsposten	119	106	64
Bilanzsumme	72.233	73.576	75.728

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	1,3	-1,6	1,0
ROI (in %)	0,6	-0,8	0,5
Umsatzrentabilität (in %)	6,9	-9,7	18,9
Eigenkapitalquote (in %)	49,2	47,7	47,1
Fremdkapitalquote (in %)	50,8	52,3	52,9
Anlagendeckung I (in %)	51,0	48,8	49,7
Anlagendeckung II (in %)	83,9	48,8	49,7

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	69.700.301	71.859.770	71.672.595
Umlaufvermögen	2.474.870	1.659.238	3.982.926
Investitionen (T€)	109	2.560	14.369
Mitarbeiteranzahl	72,30	73,30	69,80

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



MVZ LueneDoc GmbH

Firmensitz:

Gravenhorststraße 23
21335 Lüneburg

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 22.12.2022

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft ist gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege, insbesondere durch den Betrieb von Medizinischen Versorgungszentren (MVZ) im Sinne von § 95 SGB V.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Gründung der MVZ LueneDoc GmbH am 22.12.2022 stellt eine sinnvolle Ergänzung zu den vorhandenen Gesundheitseinrichtungen dar. Durch die Gründung der Gesellschaft wird die bereits bestehende Versorgungsstruktur für die Hansestadt Lüneburg und die Region Lüneburg/Uelzen gefestigt und im Zuge des demographischen Wandels und die damit einhergehende Bedarfsplanung in vorausschauender und nachhaltiger Weise weiterentwickelt. Die Versorgung der MVZ LueneDoc GmbH umfasst die:

- hausärztlich internistische Versorgung
- Kardiologie
- Gastroenterologie

Zudem komplettiert die Gründung die Weiterbildung für Fachärzte im internistischen Bereich, die zu einem Teil auch im ambulanten Sektor erbracht werden muss.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die neu gegründete MVZ LueneDoc GmbH fördert das Gesundheitswesen und die Wohlfahrtspflege im Raum Lüneburg/Uelzen und sichert eine spezialisierte und gute Versorgung der Region.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Aufgrund der Größe der Gesellschaft wurde von der Erstellung eines Lageberichts abgesehen.

Im ersten Geschäftsjahr hat die MVZ Luenedoc GmbH ein Umsatz von 1.226 T€ bei einem Personalaufwand von 691 T€ erzielt. Somit konnte die Gesellschaft einen Jahresüberschuss von 77 T€ erwirtschaften.

Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen auf das Anlagevermögen 88,15 % und auf das Umlaufvermögen 11,85 %. Das Vermögen wird zu 94,6 % aus Fremdkapital und zu 5,4% aus Eigenkapital finanziert.



Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Herz-Kreislauf-Klinik Bevensen AG	12.500 €	50,00%
Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH	12.500 €	50,00%

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Geschäftsführung	
Herr Dirk Ludemann	
Herr Dr. Michael Moormann	

Gesellschafterversammlung	
Herr Dirk Ludemann	Herz-Kreislauf-Klinik Bevensen AG
Herr Dr. Michael Moormann	Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€
Umsatzerlöse	1.226
Sonstige betriebliche Erträge	14
Gesamtleistung	1.240
Materialaufwand	34
Personalaufwand	691
Sonstige betriebliche Aufwendungen	191
Abschreibungen	149
EBIT	174
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64
EBT	110
Steuern vom Einkommen und Ertrag	33
Jahresergebnis	77

Bilanz

	Ist 12/2023 T€
Aktiva	
Anlagevermögen	1.659
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.609
Sachanlagen	50
Umlaufvermögen	223
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	192



Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	149
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	43
Bilanzsumme	1.881
Passiva	
Eigenkapital	101
Gezeichnetes Kapital	25
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-1
Jahresergebnis	77
Verbindlichkeiten	1.780
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	1.725
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11
Sonstige Verbindlichkeiten	44
Bilanzsumme	1.881

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	76,2
ROI (in %)	4,1
Umsatzrentabilität (in %)	6,3
Eigenkapitalquote (in %)	5,4
Fremdkapitalquote (in %)	94,6
Anlagendeckung I (in %)	6,1
Anlagendeckung II (in %)	55,8

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023
Anlagevermögen	1.658.631
Umlaufvermögen	222.511
Investitionen (T€)	1.747
Mitarbeiteranzahl	11,00

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH

Firmensitz:

Am Wienebütteler Weg 1
21335 Lüneburg

**Rechtsform:** gGmbH**Gründungsdatum:** 14.11.2006

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der gemeinnützige Betrieb der Psychiatrischen Klinik Lüneburg als Klinikum für Psychiatrie, Psychotherapie und Psychosomatik durch vollstationäre, teilstationäre und ambulante Versorgung. Weiterhin wird eine Schule für Schülerinnen und Schüler aller Schularten im Rahmen der Kinder- und Jugendpsychiatrie sowie eine Krankenpflegeschule betrieben.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die PKL versorgt die Patienten aus der Hansestadt und des Landkreises Lüneburg sowie aus den Landkreisen Harburg, Stade, Uelzen, Celle, Lüchow-Dannenberg und Soltau-Fallingb. Die 436 Planbetten der Gesellschaft verteilen sich auf folgende Fachrichtungen:

- Erwachsenenpsychiatrie und -psychotherapie
- Kinder- und Jugendpsychiatrie
- Tagesklinik Allgemeine Psychiatrie und Kinder- und Jugendpsychiatrie
- Psychotherapie unter besonderen Sicherungsbedingungen mit einer vollstationären, teilstationären und ambulanten Versorgung

Die Gesellschaft ist Betreiberin von Institutsambulanzen für die o.g. Bereiche. Ein Pflegeheim für seelisch behinderte Menschen im Landkreis Uelzen, eine Einrichtung der Behindertenhilfe und eine Praxis für Ergotherapie in Lüneburg ergänzen das Angebot.

Weiterhin betreibt die Klinik eine Schule für Schülerinnen und Schüler aller Schularten im Rahmen der Kinder- und Jugendpsychiatrie und eine Krankenpflegeschule für die Erfüllung ihres Gesellschaftszwecks sowie aller mit dem Betrieb der PKL zusammenhängenden Einrichtungen, Nebeneinrichtungen und Hilfsbetrieben. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

In § 1 des Niedersächsischen Gesetzes zum Bundesgesetz zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze (Nds. KHG) ist geregelt, dass die Landkreise und kreisfreien Städte die Krankenhausversorgung der Bevölkerung als Aufgabe des eigenen Wirkungsbereiches nach Maßgabe des Krankenhausplanes sicherzustellen haben.



Die PKL dient im Rahmen ihrer sachlichen und organisatorischen Möglichkeiten der stationären, teilstationären und ambulanten Untersuchung, Behandlung und Versorgung von Patientinnen und Patienten mit psychischen, psychotherapeutischen und psychosomatischen Beschwerden.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Für das Geschäftsjahr 2023 schließt die PKL mit einem Jahresüberschuss von 2.983 T€ ab (Vj. 305 T€), was einer Verbesserung des Jahresergebnisses um 3.288 T€ entspricht.

Die Personalkosten des technischen Dienstes, der Gärtnerei, der IT und des Einkaufs werden durch die Gesundheitsholding über eine Sackkostenumlage berechnet. Die inflationsbedingten Kostensteigerungen machten sich vor allem in den Bereichen Energie, Lebensmittel und Medizinischem Bedarf deutlich bemerkbar. Als Ausgleich für gestiegene Energiekosten erfolgte ein Ausgleich über die Strompreisbremse sowie über den Finanzausgleich Energie nach § 26f KHG.

Die Auslastung im vollstationären Bereich lag bei 89,9 % (Vj. 86,4%) und im teilstationären Sektor (250 Öffnungstage) bei 110,2% (Vj. 107,1 %). Die tagesklinische Auslastung über 100 % gegenüber den Plätzen im Krankenhausplan resultiert aus der Umsteuerung von vollstationären Patienten in die stationersetzende Behandlung innerhalb des Modellvorhabens.

Der durchschnittliche Personalbestand betrug im Berichtsjahr 760,9 Vollkräfte und damit um 2,3 Vollkräfte über dem Vorjahr. Die Mitarbeiteranzahl belief sich auf durchschnittlich 1.031 (Vj. 1.019) Mitarbeiter.

Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen im Wesentlichen 75,9 % auf das Anlagevermögen. Die Finanzierung erfolgte mit ca. 76 % durch Eigenkapital, Sonderposten und Verbindlichkeiten KHG, zu ca. 9,0 % aus Bankdarlehen, ca. 2,4 % langfristigen Rückstellungen und zu ca. 11,9 % aus kurzfristigem Fremdkapital (ohne Anteil Bankdarlehen), darin enthalten rd. 4.100 T € bzw. 4,5 % kurzfristige Rückstellungen.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Gesundheitsholding Lüneburg GmbH	25.000 €	100,00%
----------------------------------	----------	---------

Beteiligungen

Service Plus Lüneburg GmbH	12.500 €	50,00%
----------------------------	----------	--------

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Herr Dipl.-Kffm. Ernst Hildebrandt	Vorsitz
Herr Sebastian Prigge	Stellvertretung Vorsitz
Frau Dr. Corinna Maria Dartenne (bis 21.08.2024)	Mitglied
Herr Christian-Tobias Gerlach	Mitglied
Herr Pascal Mennen	Mitglied
Herr Uwe Nehring	Mitglied
Herr Dr. med. Michael Perschmann	Mitglied



(ab 22.08.2024)	
Herr Michael Semrau	Mitglied
Herr Matthias Steep (AN)	Mitglied
Herr Ingo Tiedemann	Mitglied
Frau Ana Cristina Bröcking	beratendes Mitglied

Geschäftsführung
Herr Jan-Hendrik Kramer

Gesellschafterversammlung	
Herr Dirk Günther	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Hansestadt Lüneburg
Herr Dr. Michael Moormann	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH
Stadtrat Matthias Rink	Hansestadt Lüneburg
Herr Dirk Günther	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	90.417	81.435	79.596
Erträge aus Zuwendungen	12.643	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	719	223	2.022
Gesamtleistung	103.780	81.659	81.617
Materialaufwand	13.356	11.478	11.228
Personalaufwand	60.247	57.278	55.319
Sonstige betriebliche Aufwendungen	24.123	11.595	12.012
Abschreibungen	3.025	3.074	1.363
EBIT	3.028	-1.767	1.696
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV	0	16.692	9.753
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	91	0	6
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des UV	0	15.077	9.873
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	133	144	169
EBT	2.986	-295	1.413
Steuern vom Einkommen und Ertrag	3	11	0
Sonstige Steuern	0	0	2
Jahresergebnis	2.983	-305	1.410

**Bilanz**

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	68.430	56.757	45.614
Immaterielle Vermögensgegenstände	4.202	4.568	5.098
Sachanlagen	64.215	52.176	40.503
Finanzanlagen	13	13	13
Umlaufvermögen	23.224	18.967	17.172
Vorräte	370	370	188
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14.581	15.640	10.123
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.923	7.352	6.245
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	262	314	305
Forderungen gegen Gesellschafter	417	263	0
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	4.980	7.711	190
Rechnungsabgrenzungsposten	595	221	218
Bilanzsumme	92.249	75.945	63.004
Passiva			
Eigenkapital	30.436	27.453	27.758
Gezeichnetes Kapital	25	25	25
Gewinnrücklagen	27.428	27.733	26.323
Jahresergebnis	2.983	-305	1.410
Sonderposten	9.394	9.913	10.707
Rückstellungen	6.246	5.174	4.927
Verbindlichkeiten	45.408	32.380	19.384
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	8.298	4.763	6.773
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.732	1.421	1.216
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	23	95	266
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	476	235	370
Sonstige Verbindlichkeiten	33.879	25.865	1.317
Rechnungsabgrenzungsposten	766	1.025	228
Bilanzsumme	92.249	75.945	63.004

**Finanzkennzahlen**

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	7,5	-0,8	3,7
ROI (in %)	3,2	-0,4	2,2
Umsatzrentabilität (in %)	3,3	-0,4	1,8
Eigenkapitalquote (in %)	33,0	36,1	44,1
Fremdkapitalquote (in %)	56,8	50,8	38,9
Anlagendeckung I (in %)	58,2	65,8	84,3
Anlagendeckung II (in %)	64,8	65,8	99,2

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	68.429.797	56.756.568	45.613.503
Umlaufvermögen	23.224.291	18.967.314	17.172.035
Investitionen (T€)	14.699	14.232	4.754
Mitarbeiteranzahl	1.031,00	1.019,00	1.021,00

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Service Plus Lüneburg GmbH

Firmensitz:

Am Wienebütteler Weg 1
21339 Lüneburg

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 21.12.2004



Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist nach § 2 des Gesellschaftsvertrages die Erbringung von infrastrukturellen Dienstleistungen wie Gebäudeunterhaltsreinigung, Transport, Speisenversorgung, Hausmeisterleistungen und sonstige Dienstleistungen.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Gesellschaft erbringt seit dem Beginn des operativen Geschäftes am 1. Januar 2005 logistische und infrastrukturelle Dienstleistungen in den Bereichen Speisenversorgung, Reinigung, Transport und sonstige Dienstleistungen. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Gesellschaft unterstützt durch ihre Geschäftstätigkeit die Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit der Gesellschaften der Gesundheitsholding Lüneburg GmbH.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Das Jahr 2023 war auch durch die sich abschwächende Corona-Pandemie gekennzeichnet und damit auch wieder mit einer erhöhten Leistungsanforderung durch die Holdinggesellschaften. In den Anfangsmonaten war weiterhin eine sehr hohe Krankheitsquote zu verzeichnen, welche sich im Laufe des Jahres abschwächte aber noch nicht auf dem Niveau aus Zeiten vor der Pandemie angelangt ist. Dies führte dazu, dass verstärkt auch Fremdpersonal eingesetzt werden musste. Durch eine Optimierung des Bewerbungsmanagements konnte der Bedarf zum Jahresende erheblich gesenkt werden.

Ab Juli 2023 wurde die Verantwortung für den Betrieb des Besuchercafés im Städtischen Klinikum abgegeben, da sich das Klinikum dazu entschieden hat, die Einrichtung ab dem Zeitpunkt durch ein Fremdunternehmen betreiben zu lassen. Die Beschäftigten konnten, soweit dies ihr Wunsch war, in anderen Bereichen der Service Plus eingesetzt werden. Kündigungen mussten nicht ausgesprochen werden.

Im Geschäftsjahr 2023 wurden insgesamt Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen im Umfang von 316,95 Vollkräften (Vj. 304,5) von der Gesellschaft beschäftigt. Die durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter betrug 448 (Vj. 419).

Das Geschäftsjahr 2023 schließt die Service Plus mit einem Jahresüberschuss von 62 T€ (Vj. 160 T€) ab. Im Geschäftsjahr wurde ein freiwilliger Inflationsausgleich an die Mitarbeiter ausgezahlt, der nicht an die Konzerngesellschaften weiterberechnet wurde. Die Umsatzerlöse haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.571 T€ auf 14.584 T€ (Vj. 13.013 T€) verbessert. Zu



den wesentlichen Aufwendungen zählt der Personalaufwand. Dieser hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.487 T€ erhöht und beträgt in 2023 12.987 T€ (Vj. 11.500 T€). Die Entwicklung ist hauptsächlich auf die Vergütungsanpassungen sowie den Personalaufbau zurückzuführen.

Das Gesamtkapital setzt sich zu 66,1 % (Vj. 63,0 %) aus Eigenkapital und zu 33,9 % (Vj. 37,0 %) aus kurzfristigem Fremdkapital, darin enthalten 322 T€ (Vj. 311 T€) Rückstellungen, zusammen.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH	12.500 €	50,00%
Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH	12.500 €	50,00%

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Geschäftsführung	
Herr Ekkhard Meyer	

Gesellschafterversammlung	
Herr Jan-Hendrik Kramer	Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH
Herr Dr. Michael Moormann	Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	14.584	13.013	11.745
Sonstige betriebliche Erträge	142	178	133
Gesamtleistung	14.726	13.191	11.877
Materialaufwand	574	412	297
Personalaufwand	12.987	11.500	10.340
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.047	1.021	969
Abschreibungen	17	25	29
EBIT	101	233	243
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6	0	0
EBT	107	233	243
Steuern vom Einkommen und Ertrag	40	68	73
Sonstige Steuern	6	5	6
Jahresergebnis	62	160	165

**Bilanz**

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	36	39	59
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	1
Sachanlagen	36	39	59
Umlaufvermögen	1.594	1.556	1.259
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	177	210	719
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	138	194	683
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	39	16	36
dar.: Übrige sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	39	0	0
Rechnungsabgrenzungsposten	3	22	3
Bilanzsumme	1.633	1.617	1.322
Passiva			
Eigenkapital	1.080	1.018	858
Gezeichnetes Kapital	25	25	25
Gewinnrücklagen	993	833	668
Jahresergebnis	62	160	165
Sonderposten	0	0	0
Rückstellungen	322	311	214
Verbindlichkeiten	231	287	250
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	83	69	87
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	65	137	95
Sonstige Verbindlichkeiten	83	81	68
Bilanzsumme	1.633	1.617	1.322

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	5,7	15,7	19,2
ROI (in %)	3,8	9,9	12,5
Umsatzrentabilität (in %)	0,4	1,2	1,4
Eigenkapitalquote (in %)	66,1	63,0	64,9
Fremdkapitalquote (in %)	33,9	37,0	35,1
Anlagendeckung I (in %)	2.985,0	2.620,1	1.446,5
Anlagendeckung II (in %)	2.985,0	2.620,1	1.446,5

**Individuelle Kennzahlen**

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	36.184	38.854	59.311
Umlaufvermögen	1.594.069	1.556.019	1.259.493
Investitionen (T€)	15	5	29
Mitarbeiteranzahl	448,00	419,00	427,00

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Sports & Friends Lüneburg GmbH

Firmensitz:

Uelzener Straße 1-5
21335 Lüneburg



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 16.02.2012

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Sport- und Fitnessstudios. Die Gesellschaft kann sich an anderen Unternehmen beteiligen und Zweigniederlassungen errichten.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Gesellschaft betreibt ein Sport- und Fitnessstudio und vervollständigt damit das Angebot von Prävention und Rehanachsorge innerhalb der Gesundheitsholding. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Gesellschaft unterstützt durch ihre Geschäftstätigkeit die Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit der Gesellschaften der Gesundheitsholding Lüneburg GmbH.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Aufgrund der Größe der Gesellschaft wurde von der Erstellung eines Lageberichts abgesehen. Das Geschäftsjahr weist einen Jahresfehlbetrag von -8 T€ aus. (Vj. -15 T€). Somit liegt eine Verbesserung des Jahresergebnisses um 7 T€ vor.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH	25.000 €	100,00%
-------------------------------------	----------	---------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Geschäftsführung
Herr Dirk Günther

Gesellschafterversammlung
Herr Dirk Günther
Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH

**Gewinn und Verlust**

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	363	317	169
Sonstige betriebliche Erträge	3	3	2
Gesamtleistung	366	320	171
Materialaufwand	2	2	1
Personalaufwand	206	191	140
Sonstige betriebliche Aufwendungen	165	138	111
Abschreibungen	0	3	4
EBIT	-8	-15	-85
EBT	-8	-15	-85
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	-1
Jahresergebnis	-8	-15	-84

Bilanz

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	0	1	4
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
Sachanlagen	0	1	4
Umlaufvermögen	114	37	56
Vorräte	1	1	1
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12	14	16
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	2	2
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	12	12	14
Rechnungsabgrenzungsposten	1	0	0
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	41	33	18
Bilanzsumme	156	71	79
Passiva			
Eigenkapital	0	0	0
Gezeichnetes Kapital	25	25	25
Bilanzergebnis	-66	-58	-43
Nicht gedeckter Fehlbetrag	41	33	18
Rückstellungen	7	6	4
Verbindlichkeiten	149	65	75
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	3	2	1
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	116	41	37
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	9	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	21	22	37
Bilanzsumme	156	71	79

**Finanzkennzahlen**

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-	-	-
ROI (in %)	-5,1	-20,8	-107,2
Umsatzrentabilität (in %)	-2,2	-4,7	-50,0
Eigenkapitalquote (in %)	0,0	0,0	0,0
Fremdkapitalquote (in %)	100,0	100,0	100,0
Anlagendeckung I (in %)	-	-	-
Anlagendeckung II (in %)	-	-	-

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	340	678	3.996
Umlaufvermögen	113.574	37.318	56.266
Investitionen (T€)	10	10	0
Mitarbeiteranzahl	6,50	6,50	6,50

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Firmensitz:

Bögelstraße 1
21339 Lüneburg

**Rechtsform:** gGmbH**Gründungsdatum:** 01.01.2005

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft ist der gemeinnützige Betrieb des Städtischen Klinikums Lüneburg als Klinikum der Schwerpunktversorgung sowie aller damit zusammenhängenden Einrichtungen, Nebeneinrichtungen und Hilfsbetrieben.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Das Klinikum versorgt die Patienten im Lüneburger Umfeld. Die 510 Planbetten der Gesellschaft verteilen sich auf folgende Fachrichtungen:

- Innere Medizin
- Neurologie
- Kinderheilkunde
- Chirurgie
- Urologie
- Mund-, Kiefer, Gesichtschirurgie
- Gynäkologie/Geburtshilfe
- Dermatologie
- Strahlentherapie
- Nuklearmedizin
- HNO
- Augenheilkunde

Die Zusammenarbeit der Krankenhäuser des Elbe-Heide Krankenhausverbundes sowie eine Kooperation mit dem Herz- und Gefäßzentrum Bad Bevensen soll zu einer attraktiven, zukunftsfähigen Zusammenarbeit der Häuser in der Elbe-Heide-Region führen.

Das Klinikum war ein Akademisches Lehrkrankenhaus der Georg-August-Universität, Göttingen und förderte aufgrund des Vertrages vom 30. April 1984 die praktische und theoretische Ausbildung von Studenten der Medizinischen Fakultät dieser Universität. Allerdings ist dieser Vertrag gekündigt worden. An dieser Stelle ist seit dem 01.04.2014 das Städtische Klinikum akademisches Lehrkrankenhaus des Universitätsklinikums Hamburg-Eppendorf.



Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

In §1 des Niedersächsischen Gesetzes zum Bundesgesetz zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze (Nds. KHG) ist geregelt, dass die Landkreise und kreisfreien Städte die Krankenhausversorgung der Bevölkerung als Aufgabe des eigenen Wirkungskreises nach Maßgabe des Krankenhausplanes sicherzustellen haben. Laut „Lüneburg-Vertrag“ wird diese Aufgabe von der Hansestadt Lüneburg wahrgenommen.

Das Klinikum dient im Rahmen seiner sachlichen und organisatorischen Möglichkeiten der stationären, teilstationären und ambulanten Untersuchung, Behandlung und Versorgung von Patientinnen und Patienten sowie der gesundheitlichen Prävention und Altenpflege.

Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Die Orthoklinik Lüneburg GmbH mit 36 Orthopädischen Betten wurde fristgerecht zum 01.01.2023 rückwirkend auf das Klinikum verschmolzen.

Die Entwicklung der Krankenhausbranche ist grundsätzlich stark abhängig von der Entwicklung des Landesbasisfallwertes und der sich ständig ändernden Gesetzeslage zur Finanzierung des Gesundheitswesens. Die Veränderungsrate des Grundlohns betrug in 2023 3,45 %. Die Erhöhung des Landesbasisfallwertes um 4,42 % auf 3.995,38 € (Vj. 3.826,15 €) lag zwar über der Veränderungsrate, aber deutlich unter dem Orientierungswert von 6,07 %. Somit war auch 2023 die Refinanzierung von Kostensteigerungen nicht gegeben.

Durch die Auswirkungen des Ukraine-Konflikts, insbesondere dem Wegfall des russischen Gasimports, sind die Energiekosten in 2023 um 70 % gestiegen und haben nachfolgend im gesamten Sachbedarf zu drastischen Preissteigerungen geführt. Die Personal- und Sachkostensteigerungen konnten nicht über die Erhöhung des Landesbasisfallwertes refinanziert werden. Daneben führt die Medical Device Regulation (MDR) dazu, dass Hersteller gezwungen sind, günstige bzw. absatzschwache Produkte aufgrund von hohen Zertifizierungskosten vom Markt zu nehmen oder aber die Preise erheblich zu erhöhen.

Die Fallzahlen und die budget- und erlösrelevanten Bewertungsrelationen sind gegenüber dem Vorjahr nur durch die Verschmelzung mit der Orthoklinik gestiegen. Maßgeblich hierfür waren hohe krankheitsbedingte Personalausfälle und daraus resultierende Behandlungsabsagen bzw. -verschiebungen.

Der durchschnittliche Personalbestand inkl. DRK Personal betrug im Berichtsjahr 1.227 (Vj. 1.173) Vollkräfte ohne gestelltes Personal für die Dienstleistungsgesellschaft Service Plus GmbH. Maßgeblich für den Personalaufbau war die Verschmelzung mit der Orthoklinik.

Das Klinikum schließt das Geschäftsjahr 2023 mit einem Jahresfehlbetrag von -3.808 T€ (Vj. -1.867 T€) ab. Dies entspricht einer Verschlechterung des Jahresergebnisses um -1.941 T€. Die Erlössteigerungen durch die Anhebung des Landesbasisfallwertes, der durch die Verschmelzung hinzugekommene Deckungsbeitrag der ehemaligen Orthoklinik und die Energiebeihilfen der verschiedenen Programme i.H.v. 5.475 T€ (im Vj. für pandemiebedingte Fallzahlausfälle- und Mehraufwendungen 5.312 T€) reichten nicht aus, um die Personal- und Sachkostensteigerungen aufzufangen. Der Anstieg der Personalkosten resultiert aus Tarifsteigerungen und dem Personalszuwachs durch die Verschmelzung mit der Orthoklinik.

Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen im Wesentlichen auf langfristige Vermögensgegenstände 72,5 % (Vj. 70,6 %) und auf kurzfristige Vermögensgegenstände 27,5 %



(Vj. 29,4 %), davon auf liquide Mittel 4,2 % (Vj. 6,2 %). Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr leicht erhöht. Die Struktur hat sich gegenüber dem Vorjahr weder auf der Aktiv- noch der Passivseite wesentlich verändert, ebenso verhält es sich mit der Vermögens- und Kapitalstruktur. Die Finanzierungskongruenz des langfristigen Vermögens ist gegeben.

Im Berichtsjahr wurden für Betriebsbauten, Einrichtungen und Ausstattungen, immaterielle Vermögensgegenstände und technische Anlagen 6.919 T€ (Vj. 3.326 T€) investiert, davon für medizinische Ausstattung 4.729 T€ und für Baumaßnahmen 655 T€. In den Lageberichten der Vorjahre wurde über die wegen unbegründet hoher Forderungen zurückgewiesene Schlussrechnung des Architekten zum in 2019 fertiggestellten Neu- und Erweiterungsbau berichtet. Im Mai 2024 wurde eine mündliche Einigung erzielt. Die vereinbarte Schlusszahlung wird als Zugang zum Anlagevermögen in 2024 erfasst werden.

Die Zugänge der Anlagen im Bau i.H.v. 4.425 T€ entfallen auf laufende Bauprojekte. Weitere Anzahlungen von 405 T€ wurden für immaterielle Vermögensgegenstände geleistet.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Gesundheitsholding Lüneburg GmbH	1.889.400 €	94,00%
Hansestadt Lüneburg	120.600 €	6,00%

Beteiligungen

Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH	25.000 €	100,00%
MVZ LueneDoc GmbH	12.500 €	50,00%
Service Plus Lüneburg GmbH	12.500 €	50,00%
Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH	31.000 €	31,00%

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Herr Andreas Jörß	Vorsitz
Stadtrat Matthias Rink	Stellvertretung Vorsitz
Herr Martin Aude	Mitglied
Herr Ulrich Blanck	Mitglied
Herr Jens Böther	Mitglied
Frau Christel John	Mitglied
Frau Hiltrud Lotze	Mitglied
Herr Pascal Mennen (bis 21.08.2024)	Mitglied
Herr Dr. med. Michael Perschmann (ab 22.08.2024)	Mitglied
Frau Andrea Scholz (AN)	Mitglied
Frau Dr. Ursula Wetzstein (AN)	Mitglied

Geschäftsführung

Herr Dr. Michael Moormann



Gesellschafterversammlung	
Herr Dirk Günther	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Hansestadt Lüneburg
Herr Jan-Hendrik Kramer	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH
Stadtrat Matthias Rink	Hansestadt Lüneburg

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	189.963	168.667	164.523
Bestandsveränderungen	-51	47	108
Erträge aus Zuwendungen	14.563	2.328	0
Sonstige betriebliche Erträge	1.958	2.244	4.445
Gesamtleistung	206.433	173.287	169.077
Materialaufwand	68.792	57.156	52.748
Personalaufwand	100.845	94.116	93.427
Sonstige betriebliche Aufwendungen	31.665	20.145	17.906
Abschreibungen	8.870	8.375	8.463
EBIT	-3.739	-6.506	-3.467
Erträge aus Beteiligungen	62	0	0
Erträge aus Gewinnabführung	0	0	11.832
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV	0	12.314	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	171	3	5
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des UV	0	7.370	6.986
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	214	187	200
EBT	-3.719	-1.745	1.184
Steuern vom Einkommen und Ertrag	88	122	339
Jahresergebnis	-3.808	-1.867	845

**Bilanz**

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	121.559	115.584	116.575
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.444	1.059	1.028
Sachanlagen	119.634	114.057	115.079
Finanzanlagen	482	469	469
Anteile an verbundenen Unternehmen	481	469	469
Umlaufvermögen	45.508	47.838	43.122
Vorräte	6.080	4.930	4.801
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	32.360	32.744	31.995
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21.913	22.900	16.606
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.647	5.084	3.075
Forderungen gegen Gesellschafter	74	73	0
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	8.726	4.687	0
dar.: Übrige sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	1.628	1.603	0
Ausgleichsposten	1.690	1.690	1.690
Rechnungsabgrenzungsposten	639	308	407
Bilanzsumme	169.396	165.421	161.794
Passiva			
Eigenkapital	40.201	42.226	44.093
Gezeichnetes Kapital	2.010	2.010	2.010
Kapitalrücklage	4.589	4.563	4.563
Gewinnrücklagen	37.410	37.519	36.675
Jahresergebnis	-3.808	-1.867	845
Sonderposten	90.626	83.507	83.437
Rückstellungen	13.596	12.817	12.645
Verbindlichkeiten	23.329	24.732	20.959
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	8.870	8.672	9.321
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.828	5.180	4.129
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	403	472	66
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	210	275	856
Sonstige Verbindlichkeiten	8.017	10.132	6.587
Ausgleichsposten	644	652	660
Rechnungsabgrenzungsposten	1.000	1.488	1
Bilanzsumme	169.396	165.421	161.794

**Finanzkennzahlen**

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-2,9	-1,5	0,7
ROI (in %)	-2,2	-1,1	0,5
Umsatzrentabilität (in %)	-2,0	-1,1	0,5
Eigenkapitalquote (in %)	23,7	25,5	27,3
Fremdkapitalquote (in %)	22,8	24,0	21,2
Anlagendeckung I (in %)	107,6	108,8	109,4
Anlagendeckung II (in %)	112,9	108,8	117,4

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	121.559.412	115.584.364	116.575.402
Umlaufvermögen	45.507.861	47.838.465	43.121.906
Investitionen (T€)	11.762	739	7.925
Mitarbeiteranzahl	1.437,00	1.355,00	1.381,00

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Firmensitz:

Olof-Palme-Straße 2
21337 Lüneburg



Rechtsform: gGmbH

Gründungsdatum: 20.08.2009

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Alten- und Krankenpflege, insbesondere durch die Übernahme der Alten- und Krankenpflege von Personen, die infolge ihres körperlichen, geistigen oder seelischen Zustandes der Hilfe anderer bedürfen. Die Unterbringung, Versorgung und pflegerische Betreuung erfolgt ohne Rücksicht auf Konfession, Rasse, Herkunft, Geschlecht oder Wohnsitz.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Gesellschaft betreibt und unterhält das Seniorenzentrum „Alte Stadtgärtnerei“ mit 144 Pflegeplätzen. Der Gesellschaftszweck wird durch das Angebot von heilpädagogischen Einrichtungen sowie ambulanten Pflegeeinrichtungen ergänzt. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Städtisches Pflegezentrum Lüneburg GmbH dient im Rahmen ihrer sachlichen und organisatorischen Möglichkeiten der stationären Pflege und Versorgung von Patientinnen und Patienten, die infolge ihres körperlichen, geistigen oder seelischen Zustandes der Hilfe anderer bedürfen, hauptsächlich der Altenpflege der Bürgerinnen und Bürger der Hansestadt Lüneburg und Umgebung.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Die jahresdurchschnittliche Auslastung hat leicht zugenommen und beläuft sich auf 138,3 Plätzen (Vj. 134,9). Die Belegungsquote betrug im Seniorenzentrum Alte Stadtgärtnerei 96,0 % (138,3 von 144 Pflegeplätzen).

Die Umsatzsteigerung um 767 T€ auf 8.024 T€ (Vj. 7.257 T€) resultiert neben der Belegungssteigerung aus den Pflegesatzanpassungen (September 2022 und September 2023).

Der ambulante psychiatrische Pflegedienst konnte seine Leistungserbringung in 2023 leicht steigern. Hauptsächlich hat die Erhöhung der Pflegesätze zum 01.08.2023 zu einer Ausweitung des Umsatzvolumens beigetragen. Die geplante Anzahl an Behandlungseinheiten konnte aufgrund fehlenden Personals wie auch im Vorjahr nicht erreicht werden.

Im Geschäftsjahr 2023 wurden insgesamt Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen im Umfang von 89,2 (Vj. 86,6) Vollkräften von der Gesellschaft beschäftigt. Das hauswirtschaftliche Personal wird durch die Service Plus Lüneburg GmbH gestellt. Verwaltungsdienstleistungen im Bereich Personalwesen, Rechnungswesen, EDV und Arbeitsschutz werden durch andere Gesellschaften der Gesundheitsholding oder der Gesundheitsholding selber erbracht.



Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2023 mit einem Jahresfehlbetrag von -326 T€ ab (Vj. -303 T€). Dies entspricht einer Verschlechterung des Jahresergebnisses um -23 T€. Grund für die Verschlechterung sind Kostensteigerungen im Personalbereich aufgrund von Tarifsteigerungen und Personalaufbau sowie höhere Sachkosten.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich verändert: Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen im Wesentlichen auf langfristige Vermögensgegenstände 8,1 % (Vj. 12,6 %) und auf kurzfristige Vermögensgegenstände 91,9 % (Vj. 87,4 %), davon auf liquide Mittel 14,1 % (Vj. 36,8 %). Das kaum niedrigere wirtschaftliche Eigenkapital ist bei dem ausgewiesenen Jahresfehlbetrag auf die Bildung einer Kapitalrücklage durch den Gesellschafter zurückzuführen

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Gesundheitsholding Lüneburg GmbH	100.000 €	100,00%
----------------------------------	-----------	---------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Geschäftsführung
Herr Ekkhard Meyer

Gesellschafterversammlung	
Herr Dirk Günther	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Hansestadt Lüneburg
Herr Dr. Michael Moormann	Gesundheitsholding Lüneburg GmbH
Stadtrat Matthias Rink	Hansestadt Lüneburg

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	8.024	7.257	6.981
Erträge aus Zuwendungen	9	8	0
Sonstige betriebliche Erträge	352	361	440
Gesamtleistung	8.386	7.626	7.421
Materialaufwand	2.116	1.834	1.767
Personalaufwand	5.197	4.577	4.186
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.359	1.479	1.405
Abschreibungen	40	40	31
EBIT	-326	-303	31
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV	0	0	8
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des UV	0	0	8
EBT	-326	-303	31
Jahresergebnis	-326	-303	31

**Bilanz**

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	125	142	148
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	4	8
Sachanlagen	125	138	140
Umlaufvermögen	1.415	978	1.128
Vorräte	24	13	13
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.174	551	548
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	599	378	433
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	74	164	89
Forderungen gegen Gesellschafter	376	0	0
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	124	9	27
Rechnungsabgrenzungsposten	1	5	4
Bilanzsumme	1.540	1.125	1.279
Passiva			
Eigenkapital	396	422	725
Gezeichnetes Kapital	100	100	100
Kapitalrücklage	300	0	0
Gewinnrücklagen	322	625	594
Jahresergebnis	-326	-303	31
Sonderposten	34	35	43
Rückstellungen	285	265	170
Verbindlichkeiten	825	403	342
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	78	150	88
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	0	23	0
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	629	114	147
Sonstige Verbindlichkeiten	118	116	106
Bilanzsumme	1.540	1.125	1.279

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-75,8	-66,4	4,1
ROI (in %)	-21,2	-27,0	2,5
Umsatzrentabilität (in %)	-4,1	-4,2	0,5
Eigenkapitalquote (in %)	25,7	37,5	56,7
Fremdkapitalquote (in %)	72,1	59,4	40,0
Anlagendeckung I (in %)	344,6	321,6	519,6
Anlagendeckung II (in %)	344,6	321,6	519,6

**Individuelle Kennzahlen**

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	124.841	142.038	147.800
Umlaufvermögen	1.414.754	978.389	1.127.648
Investitionen (T€)	23	34	27
Mitarbeiteranzahl	113,00	117,00	80,60

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH

Firmensitz:

Uelzener Straße 1-5
21335 Lüneburg



Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 27.05.2004

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft hat den Zweck der öffentlichen Gesundheitspflege und der vorbeugenden Heilfürsorge. Dazu zählen auch der Betrieb und die Unterhaltung der dafür notwendigen Einrichtungen im Rahmen eines Gesundheitszentrums und alle damit in Zusammenhang stehenden Geschäfte. Die Gesellschaft kann alle Geschäfts- und Rechtshandlungen vornehmen, die geeignet sind, dem Hauptzweck zu dienen. Die Gesellschaft ist berechtigt, Beteiligungen zu erwerben, zu halten und wieder zu veräußern. Seit dem 19.07.2007 gehört die Gesellschaft zum Konzern der Gesundheitsholding Lüneburg GmbH.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Gesellschaft betätigt sich im Bereich des Gesundheitswesens, insbesondere werden therapeutische Leistungen angeboten. Mit der Gesundheitsholding Lüneburg GmbH sowie der Casemanagement Reha Nord GmbH bestehen Dienstleistungsverträge hinsichtlich der Strategieentwicklung, Koordination von Aktivitäten sowie Unterstützungsleistungen bei Verwaltungsaufgaben. Zusätzlich besteht ein Versorgungsvertrag, wonach die Städtische Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH apothekenpflichtige Arzneimittel liefert. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Durch Ausführung von Rehabilitationsmaßnahmen und physiotherapeutischen Therapien wird die örtliche Situation in Bezug auf die Nachversorgung nach Klinikaufenthalten verbessert.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Die Tagesklinik schließt das Geschäftsjahr 2023 mit einem Jahresüberschuss von 39 T€ (Vj. 113 T€) und liegt damit deutlich über dem Plan von -116 T€. Der Umsatz konnte durch Leistungsausweitung und Vergütungsanpassungen gesteigert werden. Durch den Aufbau von 1,9 Vollkräften und Vergütungsanpassungen stiegen die Personalkosten um 209 T€ auf 2.111 T€ (Vj. 1.902 T€). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen durch höhere Instandhaltungsaufwendungen.

Im Geschäftsjahr konnten die Leistungen in allen Bereichen gesteigert werden. Bei den umsatzstarken Bereichen der Ambulanten Reha um 2 % und in der Nachsorge um 32 %. Der Bereich Heilmittel konnte um 55 % gesteigert werden. Dort wurde das Niveau von der Zeit vor Corona wieder erreicht. Die Teilnehmerzahlen im Bereich der Med. Fitness stiegen um 9 %.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur hat sich gegenüber dem Vorjahr nur unwesentlich verändert. Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen auf langfristige



Vermögensgegenstände 17,8 % (Vj. 16,6 %) und auf kurzfristige Vermögensgegenstände 82,2 % (Vj. 83,4 %), davon auf liquide Mittel 40,5 % (Vj. 47,3 %). Die Finanzierungsstruktur des langfristigen Vermögens ist gegenüber dem Vorjahr unverändert. Die Bilanzsumme hat in den Aktiva beim Bankbestand und in den Passiva beim Eigenkapital durch eine Ausschüttung des Vorjahresgewinns und von Gewinnrücklagen abgenommen.

Die Finanzierung erfolgte mit 82,5 % (Vj. 81,5 %) durch Eigenkapital und zu 17,5 % (Vj. 18,5 %) durch Fremdkapital, darin enthalten 159 T€ (Vj. 160 T€) Rückstellungen.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Casemanagement Reha GmbH	37.000 €	37,00%
Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH	32.000 €	32,00%
Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH	31.000 €	31,00%

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Geschäftsführung
Herr Heiko Zellmer

Gesellschafterversammlung	
Herr Dirk Günther	Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH
Herr Swen Haupt	Casemanagement Reha GmbH
Herr Dr. Michael Moormann	Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	3.236	2.964	2.923
Bestandsveränderungen	-9	66	-7
Sonstige betriebliche Erträge	33	54	48
Gesamtleistung	3.259	3.084	2.963
Materialaufwand	380	398	379
Personalaufwand	2.111	1.902	1.827
Sonstige betriebliche Aufwendungen	647	616	584
Abschreibungen	60	54	51
EBIT	62	115	122
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	0	0
EBT	65	115	122
Steuern vom Einkommen und Ertrag	26	2	3
Jahresergebnis	39	113	119

**Bilanz**

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	243	262	209
Immaterielle Vermögensgegenstände	18	22	17
Sachanlagen	225	241	192
Umlaufvermögen	1.121	1.317	1.217
Vorräte	231	240	175
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	336	328	314
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	258	271	188
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	43	5	59
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	35	52	67
Rechnungsabgrenzungsposten	1	0	0
Bilanzsumme	1.365	1.580	1.427
Passiva			
Eigenkapital	1.127	1.288	1.174
Gezeichnetes Kapital	100	100	100
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	988	1.074	956
Jahresergebnis	39	113	119
Sonderposten	0	0	0
Rückstellungen	159	160	159
Verbindlichkeiten	80	132	93
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16	34	16
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	46	75	59
Sonstige Verbindlichkeiten	18	23	18
Bilanzsumme	1.365	1.580	1.427

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	3,5	8,8	10,1
ROI (in %)	2,9	7,2	8,3
Umsatzrentabilität (in %)	1,2	3,8	4,1
Eigenkapitalquote (in %)	82,5	81,5	82,3
Fremdkapitalquote (in %)	17,5	18,5	17,7
Anlagendeckung I (in %)	462,8	490,8	561,8
Anlagendeckung II (in %)	462,8	490,8	561,8

**Individuelle Kennzahlen**

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	243.417	262.377	209.036
Umlaufvermögen	1.120.501	1.316.713	1.217.364
Investitionen (T€)	41	107	103
Mitarbeiteranzahl	70,50	62,00	62,00

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



3.3 Bau- und Bewirtschaftungsbetriebe



Lüneburger Wohnungsbau GmbH

Firmensitz:

Auf der Höhe 56
21339 Lüneburg

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 19.01.1922



Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben.

Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche, kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen. Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, andere Unternehmen zu erwerben oder sich an solchen zu beteiligen. Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck (mittelbar oder unmittelbar) dienlich sind.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft umfasst Bautätigkeiten, Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen sowie die Hausbewirtschaftung bei Wohn- und Gewerbeimmobilien in der Hansestadt Lüneburg. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Gesellschaft stellt für soziale Zwecke geförderten Wohnraum zur Verfügung und leistet somit einen Beitrag zum lokalen Wohnungsmarkt. Die Gesellschaft führt Baumaßnahmen durch, die der Infrastruktur der Hansestadt dienen.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Das Geschäftsjahr 2023 konnte zum 31.12. mit einem Jahresüberschuss von 3.432 T€ (Vj. 4.279 T€) abgeschlossen werden.

Die Umsatzerlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um 520 T€ auf 20.188 T€ gestiegen. Die darin enthaltenden Mieteinnahmen für Unterkünfte für Asylsuchende betragen 1.148 T€ (Vj. 1.148 T€).

Die Forderungen aus Vermietung betragen zum Stichtag 102 T€ (Vj. 57 T€), was 0,83 % der Sollmiete (Vj. 0,46 %) entspricht.

Die Investitionen in Grundstücke und Bauten betragen insgesamt 4.554 T€ (Vj. 6.339 T€). Diese entfielen im Wesentlichen auf die energetische Modernisierung für das Quartier Hasenburger Berg/Soltauer Straße (981 T€), Anlagen im Bau (2.776 T€) und Bauvorbereitungskosten (406 T€).

Für technische Anlagen und die Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden insgesamt 1.558 T€ aufgewendet. Davon entfielen unter anderem 1.359 T€ auf die Montage von



17 Photovoltaikanlagen, 127 T€ auf die Anschaffung von vier Combo-E Fahrzeugen für den Regiebetrieb und 29 T€ auf die Anschaffung von Einbauküchen.

Die planmäßigen Abschreibungen betragen 4.147 T€.

Am Ende des Geschäftsjahres standen 23 Wohnungen leer (Vj. 10). Das entspricht einer Leerstandquote von 0,95 % (Vj. 0,42 %). 16 leerstehende Wohnungen sind auf den Rück- und Neubau (Baumaßnahmenbeginn 2024) eines stark sanierungsbedürftigen Wohngebäudes zurückzuführen. Die übrigen sieben Leerstände sind modernisierungsbedingt.

Zur Erhaltung des hohen qualitativen Standards des Wohnungsbestandes werden in den nächsten vier Jahren (2024-2027) jährlich ca. 4.500 T€ bis 5.062 T€ für Instandhaltungsmaßnahmen aufgewendet.

Nachdem im Jahr 2022 die Eröffnungsbilanz für die CO₂-Emissionen der LüWoBau erarbeitet und veröffentlicht wurde, erfolgten im Geschäftsjahr die ersten Schritte zur Erarbeitung der Klimastrategie für die Klimaneutralität bis 2045.

Ungeachtet dessen hat die LüWoBau bereits zahlreiche Maßnahmen eingeleitet und umgesetzt. So wurde intensiv in die Errichtung von Photovoltaikanlagen auf den Dächern der LüWoBau-Häuser investiert.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Hansestadt Lüneburg	11.043.648 €	92,03%
Avacon AG	365.636 €	3,05%
Sparkasse Lüneburg	324.447 €	2,70%
Lüneburger Wohnungsbau GmbH	223.709 €	1,86%
Volker F. A. Martin	42.560 €	0,35%

Beteiligungen

Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH	140.400 €	60,00%
Lüneburger Wohnungsbau GmbH	223.709 €	1,86%

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Herr Torsten Schrell	Vorsitz
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	1. Stellvertretung Vorsitz
Herr Axel Bünsche	Mitglied
Herr Ulrich Mädge	Mitglied
Herr Eckhard Pols	Mitglied
Stadtrat Matthias Rink	Mitglied
Frau Dr. Julia Verlinden	Mitglied

Geschäftsführung	
Herr Henning Müller-Rost (ab 01.08.2024)	
Frau Heiderose Schäfke	



Gesellschafterversammlung	
Herr Axel Bünsche	Avacon AG
Herr Friedrich Engelke	Volker F. A. Martin
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Hansestadt Lüneburg
Herr Torsten Schrell	Sparkasse Lüneburg
Frau Heiderose Schäfke	Lüneburger Wohnungsbau GmbH
Herr Axel Bünsche	Avacon AG

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	20.188	19.668	19.341
Bestandsveränderungen	460	72	372
Andere aktivierte Eigenleistungen	136	127	127
Sonstige betriebliche Erträge	452	1.597	1.220
Gesamtleistung	21.236	21.463	21.060
Materialaufwand	7.777	6.921	7.465
Personalaufwand	2.276	2.193	2.158
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.086	1.107	1.560
Abschreibungen	4.147	4.150	4.112
EBIT	5.950	7.093	5.764
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	63	0	3
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.144	1.235	1.273
EBT	4.870	5.858	4.494
Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.001	1.148	404
Sonstige Steuern	437	431	420
Jahresergebnis	3.432	4.279	3.670

Bilanz

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	124.760	126.408	124.156
Immaterielle Vermögensgegenstände	10	26	31
Sachanlagen	124.716	126.348	124.092
Finanzanlagen	34	34	34
Anteile an verbundenen Unternehmen	24	24	24
Umlaufvermögen	10.530	6.818	6.194



Vorräte	4.247	3.776	3.662
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.982	448	1.142
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	102	57	53
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	38	26	30
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	3.842	365	1.059
Rechnungsabgrenzungsposten	964	972	993
Bilanzsumme	136.254	134.198	131.342
Passiva			
Eigenkapital	44.687	42.255	38.475
Gezeichnetes Kapital	11.776	11.776	11.776
Gewinnrücklagen	29.479	26.199	23.029
Jahresergebnis	3.432	4.279	3.670
Rückstellungen	853	839	474
Verbindlichkeiten	88.850	89.082	90.135
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	73.058	84.046	85.154
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	4.735	4.039	3.663
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.616	858	1.119
Sonstige Verbindlichkeiten	103	140	199
Rechnungsabgrenzungsposten	1.864	2.022	2.258
Bilanzsumme	136.254	134.198	131.342

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	7,7	10,1	9,5
ROI (in %)	2,5	3,2	2,8
Umsatzrentabilität (in %)	17,0	21,8	19,0
Eigenkapitalquote (in %)	32,8	31,5	29,3
Fremdkapitalquote (in %)	67,2	68,5	70,7
Anlagendeckung I (in %)	35,8	33,4	31,0
Anlagendeckung II (in %)	35,8	33,4	31,0

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	124.759.897	126.408.275	124.156.338
Umlaufvermögen	10.530.067	6.817.648	6.193.549
Investitionen (T€)	6.112	6.412	10.375
Mitarbeiteranzahl	30,26	31,23	31,00

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH

Firmensitz:

Bei der Ratsmühle 18
21335 Lüneburg

**Rechtsform:** GmbH**Gründungsdatum:** 12.12.2002

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb und die Verwaltung von Parkhäusern, Parkplätzen und Tiefgaragen als Bestandteil der öffentlichen Infrastruktur sowie alle Geschäfte, die geeignet sind den Unternehmenszweck zu fördern.

Unternehmenszweck ist es, die Lüneburger Parkhäuser kundenfreundlich, kostengünstig und mit einem einheitlichen Bewirtschaftungssystem zu betreiben. Durch Synergieeffekte sollen Fixkosten gesenkt werden, so dass für jeden Parkhauseigentümer gegenüber der Selbstverwaltung günstigere Bewirtschaftungskosten entstehen. Ein einheitliches, modernes und kundenfreundliches Erscheinungsbild von Parkhäusern und Technik bis hin zu den Parkscheinen soll die Kundenakzeptanz fördern und damit zu steigenden Auslastungen führen.

Die Gesellschaft darf andere Unternehmen mit gleichem oder ähnlichem Geschäftsgegenstand errichten, erwerben, vertreten und sich an solchen beteiligen. Sie darf sich auch als persönlich haftende Gesellschafterin an Kommanditgesellschaften beteiligen und deren Geschäftsführung wie auch Vertretung übernehmen.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Der Gesellschaft obliegt die Parkhausbewirtschaftung für drei städtische Parkhäuser sowie die technische Betriebsführung des Parkhauses am Klinikum Lüneburg. Darüber hinaus betreibt und verwaltet die Gesellschaft einen Wohnmobilstellplatz in der Hansestadt Lüneburg und einen weiteren in Adendorf.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Gesellschaft unterstützt durch die Geschäftstätigkeit das Zurverfügungstellen der städtischen Infrastruktur.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Seit 2003 verwaltet die Gesellschaft drei städtische Parkhäuser, das Parkhaus „Am Klinikum“ und ein Parkhaus in Winsen/Luhe mit derzeit fast 2.400 Einstellplätzen. Der Betrieb der Parkhäuser ist in drei Geschäftsbesorgungsverträgen geregelt.

Darüber hinaus betreibt die Gesellschaft seit Mai 2005 einen Wohnmobilstellplatz in Lüneburg der nach erfolgter Erweiterung in 2017 derzeit 67 Stellplätze bietet und seit August 2013 einen Wohnmobilstellplatz mit 31 Plätzen in Adendorf sowie seit Mitte 2019 12 Garagen zum Einstellen von Kraftfahrzeugen in der Wilhelm-Leuschner-Straße.



Des Weiteren führt sie die Parkraumüberwachung für die Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH und die Lüneburger Wohnungsbau GmbH an mehreren Standorten durch.

Ebenfalls werden in der Hansestadt Lüneburg Stromsäulen betrieben und in Winsen/Luhe Stromsäulen betreut.

Der Jahresüberschuss betrug für das Geschäftsjahr 2023 72,3 T€ (Vj. 81 T€).

Die bereits in 2022 durch den Ukrainekrieg eingetretenen negativen Auswirkungen, besonders die daraus resultierende Inflation mit deren Auswirkung auf die Kaufkraft und das Konsumverhalten, haben sich auch in 2023 präsent gezeigt. Im Besonderen sind die Auswirkungen bei den Umsätzen der Parkhäuser spürbar. Die Wohnmobilstellplätze sind trotz der in 2023 deutlich gestiegenen Energiekosten maßgeblich für das positive Gesamtergebnis der Lüneparken verantwortlich.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Lüneburger Wohnungsbau GmbH	140.400 €	60,00%
Lüneburger Parkhaus Betriebs GmbH	93.600 €	40,00%

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Herr Dirk Hischemöller (bis 27.05.2024)	Vorsitz
Herr Frank Soldan	Vorsitz
Herr Sebastian Becker (ab 25.10.2024)	Mitglied
Frau Maja Lucht	Mitglied
Herr Eberhard Manzke	Mitglied
Herr Jan Orthey	Mitglied
Frau Melanie-Gitte Lansmann	beratendes Mitglied

Geschäftsführung	
Frau Uta Hesebeck	
Herr Felix Manzke	

Gesellschafterversammlung	
Herr Felix Manzke	Lüneburger Parkhaus Betriebs GmbH
Frau Heiderose Schäfke	Lüneburger Wohnungsbau GmbH

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	606	505	392
Sonstige betriebliche Erträge	3	8	4
Gesamtleistung	609	513	396
Materialaufwand	96	34	31



Personalaufwand	174	165	150
Sonstige betriebliche Aufwendungen	182	165	169
Abschreibungen	47	50	51
EBIT	111	99	-4
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	1	1
EBT	113	100	-3
Steuern vom Einkommen und Ertrag	32	11	0
Sonstige Steuern	9	8	5
Jahresergebnis	72	81	-9

Bilanz

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	315	317	360
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	2	5
Sachanlagen	314	314	355
Umlaufvermögen	482	319	166
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	52	14	21
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28	4	1
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	24	11	20
Rechnungsabgrenzungsposten	0	1	0
Bilanzsumme	797	637	526
Passiva			
Eigenkapital	637	565	484
Gezeichnetes Kapital	234	234	234
Gewinnrücklagen	331	330	330
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	0	-79	-71
Jahresergebnis	72	81	-9
Rückstellungen	72	27	12
Verbindlichkeiten	88	45	30
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	80	20	8
Sonstige Verbindlichkeiten	8	25	21
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
Bilanzsumme	797	637	526

**Finanzkennzahlen**

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	11,3	14,3	-1,8
ROI (in %)	9,1	12,7	-1,6
Umsatzrentabilität (in %)	11,9	16,0	-2,2
Eigenkapitalquote (in %)	80,0	88,8	92,0
Fremdkapitalquote (in %)	20,0	11,2	8,0
Anlagendeckung I (in %)	202,6	178,5	134,5
Anlagendeckung II (in %)	202,6	178,5	134,5

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	314.654	316.658	360.062
Umlaufvermögen	482.111	319.409	165.681
Investitionen (T€)	45	7	9
Mitarbeiteranzahl	5,00	5,00	5,00
Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€)	190	166	137

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



3.4 Kultur-, Tourismus-, Bildungs- und Wirtschaftsförderungsbetriebe



Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH

Firmensitz:

Haagestraße 4
21335 Lüneburg

Rechtsform: gGmbH

Gründungsdatum: 01.08.2006



Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, Organisation, Bereitstellung und Förderung von wohnortnahen Bildungs- und Kulturangeboten jeglicher Art nach Maßgabe der gesetzlichen Bestimmungen. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne der Abgabenordnung und ist selbstlos tätig. Sie verfolgt in erster Linie keine eigenwirtschaftlichen Zwecke.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Zweck des Unternehmens ist es, die auf einer demokratischen Grundlage beruhende, freie, parteipolitisch ungebundene und religiös neutrale Bildungs- und Kulturarbeit in der Hansestadt und im Landkreis Lüneburg zu fördern. Dazu gehört der Betrieb der Sparte „Volkshochschule“ zur Förderung der außerschulischen Erwachsenen- und Jugendbildung, die Förderung der musikalischen Ausbildung bei Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen, die Übernahme weiterer Aufgaben im Bildungs- und Kulturbereich wie z.B. die Förderung von Kunstausstellungen, die Förderung und Unterhaltung von Museen sowie das Betreiben weiterer Bildungseinrichtungen, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Mit dem Betrieb der Sparte „Volkshochschule“ nimmt die Gesellschaft den gesetzlichen Auftrag nach dem Niedersächsischen Erwachsenenbildungsgesetz in der jeweils geltenden Fassung wahr.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2023 mit einem negativen Ergebnis i.H.v. - 36 T€ ab. Es konnten Kosten im Bereich Personal vor allem durch offene Stellen i.H.v. 214 T€ und im Bereich Sonstige Kosten inkl. Gebäudekosten von 100 T€ eingespart werden, dennoch lag das negative Ergebnis leicht über der Planung (mit einem Jahresfehlbetrag von -27 T€).

Die Ertragslage der Gesellschaft ist wesentlich beeinflusst durch die Integrationskurse, deren Umsatzanteil im Berichtsjahr 44% (Vj. 55%) beträgt. Das Geschäftsjahr 2023 ist noch immer krisen geprägt vor allem durch die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine (Teuerungsraten und Flucht) auf die Umsatzerlöse und auch die Kostenstruktur.

Die Umsatzerlöse stiegen gegenüber dem Vorjahr um 70 T€ auf 3.328 T€ (Vj. 3.258 T€), liegen aber noch um rund 900 T€ unter dem Niveau von 2019.



Die Anzahl der geleisteten Unterrichtseinheiten (UE) insgesamt sowie der über das NEBG förderfähigen 37.796 UE im Vergleich zu in 2022 geförderten 33.131 UE ist gering verändert im Vergleich zum ersten Nach-Corona Jahr 2022.

Das Vermögen zum 31. Dezember 2023 beträgt 1.175 T€ (Vj. 1.010 T€). Davon entfallen 172 T€ (17,0%) auf das Anlagevermögen und 964 T€ (82,0 %) auf das Umlaufvermögen.

Die Erhöhung des Eigenkapitals zur Sicherung der Liquidität der Gesellschaft i.H.v. 300 T€ überkompensiert das gering negative Jahresergebnis 2023 und führt zu einem Anstieg des Eigenkapitals auf 538 T€ (Vj. 274 T€) zum Bilanzstichtag 31.12.2023. Damit verbesserte sich die Eigenkapitalquote auf 45,8% (Vj. 27,1 %).

Die inzwischen durch die Gesellschafterversammlung genehmigte Zuschussvereinbarung führt dazu, dass ein Ausgleich des Verlustes 2023 durch die Gesellschafter nicht vorgesehen ist und sich der Verlustvortrag auf 778 T€ (Vj. 735 T€) erhöht.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Landkreis Lüneburg	149.800 €	74,90%
Hansestadt Lüneburg	50.200 €	25,10%

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Frau Evelin Tiedemann	Vorsitz
Frau Brigitte Mertz	1. Stellvertretung Vorsitz
Frau Andrea Kabasci	Mitglied
Frau Daniela Krüger (bis 27.11.2024)	Mitglied
Herr Dr. Andreas Liebert	Mitglied
Herr Christoph Palesch	Mitglied
Herr Sebastian Prigge (ab 28.11.2024)	Mitglied
Frau Prof. Dr. Sabine Remdisch	Mitglied
Frau Freia Srugis	Mitglied
Herr Wolf von Nordheim	Mitglied

Geschäftsführung	
Frau Christiane Finner (bis 15.04.2024)	
Herr Eckhard Rodemer (ab 16.04.2024)	

Gesellschafterversammlung	
Herr Jens Böther	Landkreis Lüneburg
Herr Florian Forster (bis 27.11.2024)	Hansestadt Lüneburg
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Hansestadt Lüneburg
Herr Björn Menrich	Landkreis Lüneburg
Stadtrat Matthias Rink (ab 28.11.2024)	Hansestadt Lüneburg

**Gewinn und Verlust**

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	3.328	3.258	2.177
Sonstige betriebliche Erträge	1.537	1.319	1.471
Gesamtleistung	4.865	4.577	3.648
Materialaufwand	1.567	1.388	854
Personalaufwand	2.299	2.129	1.936
Sonstige betriebliche Aufwendungen	992	1.060	973
Abschreibungen	43	46	32
EBIT	-37	-47	-146
EBT	-36	-47	-146
Jahresergebnis	-36	-47	-146

Bilanz

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	172	187	43
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
Sachanlagen	172	187	43
Umlaufvermögen	964	781	1.066
Vorräte	0	0	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	759	621	578
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	750	489	194
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	10	132	384
Rechnungsabgrenzungsposten	39	42	38
Bilanzsumme	1.175	1.010	1.147
Passiva			
Eigenkapital	538	274	321
Gezeichnetes Kapital	200	200	200
Kapitalrücklage	332	32	32
Gewinnrücklagen	784	777	782
Bilanzergebnis	-778	-735	-693
Sonderposten	88	110	166
Rückstellungen	318	342	238
Verbindlichkeiten	209	194	242
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	59	6	6
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	101	103	113
Sonstige Verbindlichkeiten	29	86	124
Rechnungsabgrenzungsposten	21	89	180
Bilanzsumme	1.175	1.010	1.147

**Finanzkennzahlen**

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-5,8	-12,2	-30,1
ROI (in %)	-3,1	-4,6	-12,8
Umsatzrentabilität (in %)	-1,1	-1,4	-6,7
Eigenkapitalquote (in %)	45,8	27,1	28,0
Fremdkapitalquote (in %)	46,7	62,0	57,5
Anlagendeckung I (in %)	363,6	205,3	1.125,1
Anlagendeckung II (in %)	363,6	205,3	1.125,1

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	172.272	187.092	43.305
Umlaufvermögen	963.873	780.646	1.065.616
Investitionen (T€)	28	138	29
Mitarbeiteranzahl	53,00	52,00	52,00
Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€)	144	110	158

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Lüneburg Marketing GmbH

Firmensitz:

Wallstraße 54
21335 Lüneburg

**Rechtsform:** GmbH**Gründungsdatum:** 26.05.1998

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft hat den Zweck, die Hansestadt Lüneburg als Handels- und Wirtschaftsort sowie die Hansestadt Lüneburg und das weitere Gebiet des Landkreises Lüneburg als Touristikstandort zu profilieren und damit die Wertschöpfung in der Region zu fördern. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte und Rechtshandlungen vornehmen, die geeignet sind, dem Hauptzweck zu dienen. Die Gesellschaft ist berechtigt, Beteiligungen zu erwerben, zu halten und wieder zu veräußern.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Gesellschaft nimmt die Planung, Durchführung und Koordination von Werbemaßnahmen und Veranstaltungen sowie sonstiger Aktivitäten des Hansestadt- und Tourismus-Marketings wahr. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Gesellschaft ist ein Teil der touristischen Infrastruktur und unterstützt durch ihre Aktivitäten die heimische Wirtschaftsregion. Die Gesellschaft hat sich in den ihr übertragenen Aufgabenbereichen etabliert.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Die Lüneburg Marketing GmbH (LMG) schließt das Geschäftsjahr 2023 mit einem Jahresfehlbetrag von -110 T€ (Vj. 34 T€) ab. Dies entspricht einer Verschlechterung des Jahresergebnisses von -144 T€. Im aufgestellten Wirtschaftsplan für das Jahr belief sich der angenommene Jahresüberschuss auf 4 T€. Weiterhin sind durch die nichteingelösten und nach 3 Jahren abgelaufenen Gutscheine in 2023 höhere Ausbuchungen erfolgt als geplant. Der Gesamtbetrag der auszubuchenden Geschenk-Gutscheine belief sich 2023 auf 53 T€.

Im Vergleich zum Vorjahr konnten die Umsatzerlöse um 245 T€ auf 1.243 T€ (Vj. 998) gesteigert werden. Durch die notwendige Anpassung der Löhne ist der Personalaufwand um 153 T€ auf 868 T€ (Vj. 715 T€) gestiegen.

Die Statistik hat sich bei Gästeankünften und -übernachtungen in der Hansestadt in 2023 wieder sehr positiv entwickelt und nicht nur das Vor-Corona-Jahr 2019, sondern auch 2022 um 35.712 Übernachtungen (408.210 Übernachtungen im Jahr 2023) übertroffen.

Im Geschäftsjahr 2023 konnte die Anzahl der Stadtführungen um 6,15 % auf 4.211 (Vj. 3.967) gesteigert werden.



Mit dem Stadtfest „Lüneburg feiert“ vom 16.-18.06.2023 lockte das hochklassige Programm mehr als 120.000 Besucher in die Stadt. Die Sülfmeistertage von 29.09.-01.10.2023 wurden nach der vierjährigen Pause sogar noch mit einem weiteren Musikprogramm um 2 Tage bis einschließlich des 03.10.2023 verlängert und sorgten mit dem Kopefestumzug am Sonntag für über 80.000 Besucher.

Aus der „Nacht der Clubs“ wurde die „Nacht der Musik“, die in 20 Locations mit unterschiedlichen Musikgenre für einen Verkauf von mehr als 3.000 Tickets erzielen konnte und damit ein deutliches Plus verzeichnete.

Die Weihnachtsstadt Lüneburg konnte 2023 mit über 14 Weihnachtsmärkten vom 29.11.-30.12.2023 durchgeführt werden. Sie erzielte eine hohe mediale Aufmerksamkeit, besonders die ersten 3 Wochenenden waren sehr erfolgreich.

Die Bilanzsumme der LMG ist um -119 T€ gegenüber dem Vorjahr gesunken und betrug zum 31.12.2023 697 T€ (Vj. 816 T€). Das buchmäßige Eigenkapital sank zum Vorjahr um -110 T€ auf 95 T€ (Vj. 205 T€).

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Hansestadt Lüneburg	32.500 €	32,50%
Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH	19.750 €	19,75%
Lüneburger City Management e.V.	16.000 €	16,00%
Schaustellerverband Lüneburg und Umgebung e.V.	10.000 €	10,00%
Verein Lüneburger Kaufleute e.V.	8.750 €	8,75%
Verein Lüneburger Marktbesicker e.V.	6.000 €	6,00%
Einheitsgemeinde Adendorf	3.500 €	3,50%
Samtgemeinde Bardowick	3.500 €	3,50%

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Vorsitz
Herr Heiko Meyer	1. Stellvertretung Vorsitz
Herr Matthias Mantau	2. Stellvertretung Vorsitz
Herr Thomas Dißelmeyer (ab 22.08.2024)	Mitglied
Herr Dirk Günther	Mitglied
Herr Martin Lühmann	Mitglied
Herr Thomas Maack (bis 18.12.2024)	Mitglied
Herr Philipp Meyn (bis 21.08.2024)	Mitglied
Herr Dipl. –Kffm. Ernst Hildebrandt	beratendes Mitglied
Stadtrat Matthias Rink (ab 19.12.2024)	beratendes Mitglied
Herr Cord Wöhnecke (ab 19.12.2024)	beratendes Mitglied

**Geschäftsführung**

Frau Melanie-Gitte Lansmann

Gesellschafterversammlung	
Herr Benno Fabricius	Schaustellerverband Lüneburg und Umgebung e.V.
Herr Dirk Günther	Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH
Herr Michael Jurr (ab 01.04.2024, bis 18.12.2024)	Verein Lüneburger Kaufleute e.V.
Herr Heiner Luhmann (bis 18.12.2024)	Samtgemeinde Bardowick
Herr Thomas Maack (bis 18.12.2024)	Einheitsgemeinde Adendorf
Herr Heiko Meyer	Lüneburger City Management e.V.
Herr Hans-Peter Reers (bis 31.03.2024)	Verein Lüneburger Kaufleute e.V.
Herr Cornelius Schnabel	Lüneburger City Management e.V.
Herr Cord Wöhnecke	Verein Lüneburger Marktbeschicker e.V.
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Hansestadt Lüneburg

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 €	Ist 12/2022 €	Ist 12/2021 €
Umsatzerlöse	1.243.353,61	997.906,13	638.894,00
Sonstige betriebliche Erträge	681.488,35	783.433,28	900.359,00
Gesamtleistung	1.924.841,96	1.781.339,41	1.539.253,00
Materialaufwand	848.924,18	715.129,83	456.788,00
Personalaufwand	868.377,64	714.677,24	599.684,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	304.517,24	293.921,22	416.828,00
Abschreibungen	10.597,07	19.901,45	50.242,00
EBIT	-107.574,17	37.709,67	15.711,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.118,96	2.667,72	3.670,00
EBT	-109.693,13	35.041,95	12.041,00
Sonstige Steuern	560,23	804,86	308,00
Jahresergebnis	-110.253,36	34.237,09	11.733,00

Bilanz

	Ist 12/2023 €	Ist 12/2022 €	Ist 12/2021 €
Aktiva			
Anlagevermögen	13.599,00	16.506,00	42.136,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.437,00	3.335,00	5.233,00
Sachanlagen	12.162,00	13.171,00	36.903,00
Umlaufvermögen	681.329,77	789.658,00	795.626,00
Vorräte	24.489,86	20.096,13	20.142,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	123.737,27	88.705,14	104.233,00



Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	107.921,38	76.307,07	96.731,00
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	15.815,89	12.398,07	7.502,00
Rechnungsabgrenzungsposten	2.034,20	10.001,16	1.031,00
Bilanzsumme	696.962,97	816.165,16	838.793,00
Passiva			
Eigenkapital	94.782,35	205.035,71	170.799,00
Gezeichnetes Kapital	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Kapitalrücklage	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	5.035,71	-29.201,38	-40.934,00
Jahresergebnis	-110.253,36	34.237,09	11.733,00
Sonderposten	0	0	0
Rückstellungen	70.000,00	35.590,00	26.110,00
Verbindlichkeiten	532.180,62	575.539,45	641.884,00
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	60.401,61	75.013,17	89.168,00
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	3.583,34	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	79.326,49	87.310,00	111.392,00
Sonstige Verbindlichkeiten	388.869,18	413.216,28	441.324,00
Bilanzsumme	696.962,97	816.165,16	838.793,00

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-116,3	16,7	6,9
ROI (in %)	-15,8	4,2	1,4
Umsatzrentabilität (in %)	-8,9	3,4	1,8
Eigenkapitalquote (in %)	13,6	25,1	20,4
Fremdkapitalquote (in %)	86,4	74,9	79,6
Anlagendeckung I (in %)	697,0	1.242,2	405,4
Anlagendeckung II (in %)	697,0	1.242,2	617,0

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	13.599	16.506	42.136
Umlaufvermögen	681.330	789.658	795.626
Investitionen (€)	7.691,07	1.000,00	34.494,97
Mitarbeiteranzahl	18,00	16,00	16,00
Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (€)	542.924,00	630.000,00	530.000,00

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Lüneburger Heide GmbH

Firmensitz:

Wallstraße 4
21335 Lüneburg

Rechtsform: GmbH**Gründungsdatum:** 21.12.2007

Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft verfolgt den Zweck, den Tourismus in der Region zu fördern und den Bekanntheitsgrad der Destination Lüneburger Heide zu erhöhen. Der Geschäftsbetrieb der Gesellschaft dient mittelbar und unmittelbar dem Allgemeinwohl der Bürgerinnen und Bürger in der Lüneburger Heide.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Gesellschaft trägt zur Qualifizierung und Vernetzung der bestehenden lokalen Einrichtungen bei. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Gesellschaft ist ein Teil der touristischen Infrastruktur und unterstützt durch ihre Aktivitäten die Wirtschaft in der Destination Lüneburger Heide.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Die Lüneburger Heide GmbH (LHG) erzielte im Geschäftsjahr 2023 einen Jahresfehlbetrag von - 22 T€ (Vj. -36 T€). Gegenüber dem Vorjahr entwickelten sich die Erträge mit 1.535 T€ gegenüber 1.503 T€ im Vorjahr positiv. Der Personalaufwand stieg im Vergleich zum Vorjahr um 142 T€ auf 855 T€ (Vj. 713 T€). Zusätzlich waren auf der Kostenseite weiter vor allem Investitionen in die Website und Datenbanksystem in diesem Jahr erforderlich. Die LHG setzte vor allem das in der Coronazeit begonnen Projekt "Heide Data" weiter um und investierte stark in diesen Bereichen. Das Projekt ist ein Leitprojekt für die Digitalisierung im Tourismus der Region.

Das Jahr 2023 war erneut ein sehr erfolgreiches Jahr für den Tourismus in der Lüneburger Heide. Im Vorjahr 2022 konnte die LHG bereits ein Rekordjahr feiern. In 2023 wurden die Zahlen noch einmal übertroffen. Mit einem Plus von 1,4 % mehr im Vergleich zum Vorjahr wurde ein noch nie dagewesenes Übernachtungsergebnis von 6.001.663 Übernachtungen erreicht.

Im Geschäftsjahr 2023 wurden im Durchschnitt 24,75 Mitarbeiter beschäftigt.

**Beteiligungsverhältnisse****Gesellschafter**

Hansestadt Lüneburg	5.000 €	6,25%
---------------------	---------	-------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Herr Rainer Rempe	Vorsitz
Herr Martin Feller	1. Stellvertretung Vorsitz
Herr Dr. Heiko Blume	Mitglied
Herr Dr. Jens Bülthuis	Mitglied
Frau Katharina Ebeling	Mitglied
Herr Axel Flader	Mitglied
Herr Jens Grote	Mitglied
Frau Janna Hoveida	Mitglied
Herr Josef Nießen	Mitglied
Frau Annika Pupke (ab 28.11.2024)	Mitglied
Stadtrat Matthias Rink (bis 27.11.2024)	Mitglied

Geschäftsführung	
Herr Ulrich von dem Bruch	

Gesellschafterversammlung	
Herr Martin Feller	Stadt Bad Bevensen
Herr Axel Flader	Landkreis Celle
Herr Jens Geißmann-Fuchs	Landkreis Uelzen
Frau Janna Hoveida (ab 30.05.2024)	Landkreis Lüneburg
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Hansestadt Lüneburg
Herr Jürgen Krumböhmer (bis 29.05.2024)	Landkreis Lüneburg
Frau Nadja Leinecker-Wendt	Landkreis Heidekreis
Herr Rainer Rempe	Landkreis Harburg

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	670	381	332
Bestandsveränderungen	-1	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	866	1.122	994
Gesamtleistung	1.535	1.503	1.325
Materialaufwand	27	46	55
Personalaufwand	855	713	624
Sonstige betriebliche Aufwendungen	662	760	603
Abschreibungen	13	19	22



EBIT	-23	-34	22
EBT	-23	-34	22
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1	0	1
Sonstige Steuern	0	1	0
Jahresergebnis	-22	-36	22

Bilanz

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	19	26	39
Immaterielle Vermögensgegenstände	5	5	7
Sachanlagen	15	21	31
Umlaufvermögen	156	157	321
Vorräte	5	6	5
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	57	44	31
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8	6	21
Forderungen gegen Gesellschafter	39	0	0
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	10	38	10
Rechnungsabgrenzungsposten	1	8	8
Bilanzsumme	176	190	368
Passiva			
Eigenkapital	107	130	165
Gezeichnetes Kapital	75	75	75
Bilanzergebnis	32	55	90
Rückstellungen	19	20	54
Verbindlichkeiten	50	41	111
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28	31	57
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	2	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	20	10	55
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	38
Bilanzsumme	176	190	368

**Finanzkennzahlen**

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-20,9	-27,5	13,1
ROI (in %)	-12,7	-18,7	5,9
Umsatzrentabilität (in %)	-3,3	-9,4	6,5
Eigenkapitalquote (in %)	60,9	68,1	44,9
Fremdkapitalquote (in %)	39,1	31,9	55,1
Anlagendeckung I (in %)	555,9	497,6	425,6
Anlagendeckung II (in %)	555,9	497,6	425,6

Individuelle Kennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	19.294	26.051	38.844
Umlaufvermögen	156.049	156.569	321.215
Investitionen (T€)	6	6	32
Mitarbeiteranzahl	24,75	24,75	24,50
Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€)	56	50	50

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Theater Lüneburg GmbH

Firmensitz:

An den Reeperbahnen 3
21335 Lüneburg

Rechtsform: GmbH**Gründungsdatum:** 29.09.1975**Theater Lüneburg**

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des „Theaters Lüneburg“ auf gemeinnütziger Grundlage. Die Veranstaltungen des Theaters sollen allen Kreisen der Bevölkerung möglichst hochwertige Darbietungen zu angemessenen Preisen zugänglich machen. Der Geschäftsbetrieb ist nicht auf die Erzielung eines Gewinns ausgerichtet. Etwaige Überschüsse sind für gemeinnützige kulturelle Zwecke im Landkreis Lüneburg zu verwenden. Sie dürfen in keinem Fall an die Gesellschafter verteilt werden.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Mit dem Ensemble werden die Sparten Musiktheater, Schauspiel und Ballett abgedeckt. Darüber hinaus werden Orchesterkonzerte veranstaltet. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Gesellschaft mit beschränkter Haftung“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Gesellschaft leistet mit ihrem Spielbetrieb einen Beitrag zum kulturellen Leben in Hansestadt und Landkreis Lüneburg. Die Besucherzahlen sind maßgeblich durch die Präsenz der pandemischen Lage geprägt. Insgesamt 89.761 Besucher haben im Geschäftsjahr das Angebot des Theaters genutzt und sich für Schauspiel- oder Musikaufführungen entschieden.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Das Geschäftsjahr 2022/2023 war das erste Jahr ohne Corona-Verordnungen, die den Spielbetrieb des Theaters beeinträchtigten. Dies führte zu einer Normalisierung des Theaterbetriebs auf der Angebotsseite. Auf der Nachfrageseite war jedoch insbesondere zu Spielzeitbeginn eine gewisse Zurückhaltung zu vermerken. Im Laufe der Spielzeit zog der Publikumszuspruch zunehmend an. Im Vergleich zum Planungsansatz, der eine langsamen Nachfragezuwachs einbezog, konnten höhere Umsatzerlöse von 1.606 T€ (Wirtschaftsplan: 1.446 T€) erzielt werden. Jedoch ergibt sich im Vergleich zu den Umsatzerlösen der Vor-Corona Spielzeit 2018/2019 die bei 1.917 T€ lagen, ein Umsatzrückgang von 311 T€. Neben den Mehrerlösen haben vor allem einmalige Zahlungen der Zuschussgeber zu einem im Vergleich zum Wirtschaftsplan deutlich besseren Jahresergebnis von -263 T€ (Wirtschaftsplan: -995 T€) geführt.

Im Großen Haus waren 58.608 Besucher:innen in 157 Vorstellungen zu verzeichnen. Während dies im Vorjahresvergleich eine Steigerung von 33.190 Besucher:innen darstellt, wird im Vergleich zur letzten Vor-Corona Spielzeit deutlich, dass ein Rückgang von rund ein Fünftel an Besuchenden vorliegt.



Im Studio T.NT haben 7.268 Personen 91 Vorstellungen besucht (Vj. 5.140 in 108 Vorstellungen). Es besuchten somit im Ergebnis durchschnittlich 80 Zuschauer:innen jede Vorstellung (Vj. 48, Vor-Corona: 90).

Im Kinder-und Jugendtheater T.3 konnten insgesamt 13.724 Besucher:innen (Vj. 6.106) gezählt werden. Bei insgesamt 130 Vorstellung (Vj. 106) kamen durchschnittlich 106 (Vj. 58, Vor-Corona: 113) Zuschauer:innen pro Vorstellung.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Landkreis Lüneburg	19.474 €	74,90%
Hansestadt Lüneburg	6.526 €	25,10%

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Herr Ingo Götz	Vorsitz
Herr Jens Böther	Mitglied
Herr Clemens Bütje (ab 13.05.2024)	Mitglied
Frau Andrea Kabasci	Mitglied
Frau Stefanie Kibscholl (bis 27.11.2024)	Mitglied
Herr Detlef Lehmbruck	Mitglied
Herr Rainer Mencke	Mitglied
Frau Brigitte Mertz	Mitglied
Herr Sebastian Prigge (ab 28.11.2024)	Mitglied
Herr Jürgen Scherf	Mitglied
Herr Dirk Schneefuß	Mitglied

Geschäftsführung	
Herr Hajo Fouquet (bis 31.07.2024)	
Herr Friedrich von Mansberg (ab 01.08.2024)	
Frau Raphaela Weeke	

Gesellschafterversammlung	
Herr Jens Böther	Landkreis Lüneburg
Herr Florian Forster (bis 27.11.2024)	Hansestadt Lüneburg
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Hansestadt Lüneburg
Stadtrat Matthias Rink (ab 28.11.2024)	Hansestadt Lüneburg
Frau Freia Srugis	Landkreis Lüneburg

**Gewinn und Verlust**

	Ist 06/2023 T€	Ist 06/2022 T€	Ist 06/2021 T€
Umsatzerlöse	1.606	647	211
Erträge aus Zuwendungen	8.283	7.357	0
Sonstige betriebliche Erträge	746	790	8.388
Gesamtleistung	10.634	8.794	8.599
Materialaufwand	697	388	305
Personalaufwand	8.662	7.660	6.021
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.181	908	780
Abschreibungen	338	387	526
EBIT	-244	-548	967
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21	30	42
EBT	-262	-579	925
Sonstige Steuern	1	1	1
Jahresergebnis	-263	-579	924

Bilanz

	Ist 06/2023 T€	Ist 06/2022 T€	Ist 06/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	3.877	4.117	4.420
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	3	5
Sachanlagen	3.877	4.115	4.415
Umlaufvermögen	1.274	1.559	1.987
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	638	208	280
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11	7	0
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	627	201	280
Rechnungsabgrenzungsposten	112	82	93
Bilanzsumme	5.262	5.758	6.500
Passiva			
Eigenkapital	989	1.252	1.831
Gezeichnetes Kapital	26	26	26
Kapitalrücklage	1.329	1.329	1.329
Gewinnrücklagen	476	476	0
Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-579	0	-449
Jahresergebnis	-263	-579	924
Sonderposten	1.394	1.518	1.675
Rückstellungen	1.054	1.029	1.031
Verbindlichkeiten	1.814	1.948	1.962
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	1.158	1.284	1.409
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	149	87	87
Sonstige Verbindlichkeiten	504	577	467
Rechnungsabgrenzungsposten	11	11	1
Bilanzsumme	5.262	5.758	6.500

**Finanzkennzahlen**

	Ist 06/2023	Ist 06/2022	Ist 06/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	-11,0	-20,9	26,4
ROI (in %)	-5,0	-10,1	14,2
Umsatzrentabilität (in %)	-16,4	-89,5	438,4
Eigenkapitalquote (in %)	18,8	21,7	28,2
Fremdkapitalquote (in %)	54,7	51,9	46,1
Anlagendeckung I (in %)	61,5	67,3	79,3
Anlagendeckung II (in %)	74,9	67,3	79,3

Individuelle Kennzahlen

	Ist 06/2023	Ist 06/2022	Ist 06/2021
Anlagevermögen	3.876.892	4.117.243	4.419.963
Umlaufvermögen	1.273.654	1.558.544	1.987.185
Investitionen (T€)	98	84	54
Mitarbeiteranzahl	198,00	196,00	176,00
Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€)	1.095	910	1.721

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



Wachstumsinitiative Süderelbe AG

Firmensitz:

Veritaskai 4
21079 Hamburg

**Rechtsform:** AG**Gründungsdatum:** 21.12.2004

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand der Unternehmen ist die Förderung der Wirtschafts- und Beschäftigungsentwicklung in der „Region Süderelbe“, insbesondere durch die Identifizierung von sektoralen Wachstumspotentialen über Kreis- und Ländergrenzen hinweg. Dies soll durch die Bildung von regionalen Netzwerken und Kooperationen zwischen Wirtschaft, Wissenschaft und Verwaltung sowie durch die gemeinsame Realisierung geeigneter Projekte zur Förderung des unternehmerischen Wachstums und zur Stärkung der Standortattraktivität der Region Süderelbe geschehen.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Am 01.07.2006 wurde eine Beteiligungsgesellschaft, die SAG Süderelbe Projektgesellschaft AG & Co. KG (Projekt KG) mit der Wachstumsinitiative Süderelbe AG (SAG) als Komplementärin, gegründet. Die Geschäftstätigkeit der SAG reduzierte sich somit auf die Management- und Finanzierungsfunktion für die Projekt KG sowie einen Vermittlungs- und Vermarktungsauftrag. Das operative Geschäft wurde durch die Projekt KG getätigt. Die Projekt KG ist mit Ausscheiden der Kommanditisten zum 01.01.2014 auf die SAG angewachsen und die SAG Rechtsnachfolgerin der Projekt KG. Somit wurde die SAG im Geschäftsjahr 2014 im vollen Umfang operativ tätig. Als zulässige Betriebsform wurde nach den Maßgaben der §§ 136 ff. NKomVG die „Aktiengesellschaft“ gewählt.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Aktiengesellschaft verfolgt das übergeordnete Ziel, aufbauend auf den vorhandenen Stärken und Potenzialen, Wachstumseffekte für die Süderelbe-Region zu erzielen, um die wirtschaftliche Wettbewerbsfähigkeit zu stärken und weiterzuentwickeln.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Das Jahr 2023 wurde mit einem Jahresüberschuss von 82 T€ abgeschlossen (Vj. 175 T€). Die Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge der SAG beliefen sich im Geschäftsjahr 2023 auf 1.831 T€ (Vj. 1.693 T€) und stiegen somit um 8,2% im Vergleich zum Vorjahr. In den Umsatzerlösen sind Erlöse aus den Rahmenvereinbarungen mit den Aktionären i.H.v. 702 T€ enthalten (Vj. 701 T€).

Dem gegenüber stehen Betriebsaufwendungen i.H.v. 1.749 T€, und waren damit um 231 T€ höher als im Vorjahr (1.518 T€).

Gegenüber dem Wirtschaftsplan 2023 weist die Gesellschaft ein um 85 T€ besseres Ergebnis aus. Die Ergebnisverbesserung beruht im Wesentlichen auf geringeren Personal-, Werbe- und Reisekosten.



Zum 31.12.2023 hielten insgesamt 105 Aktionäre einen Gesamtbestand von 1.750 Aktien. 130 Aktien wurden als eigene Anteile gehalten.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Hansestadt Lüneburg	79.000 €	4,51%
---------------------	----------	-------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Aufsichtsrat	
Herr Christoph Birkel	Vorsitz
Frau Dr. Alexandra Schubert	1. Stellvertretung Vorsitz
Herr Michael Zeinert	2. Stellvertretung Vorsitz
Herr Jens Böther	Mitglied
Frau Sophie Fredenhagen	Mitglied
Herr Dr. Neldes Hovestad	Mitglied
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	Mitglied
Frau Dr. Nina Lorea Kley	Mitglied
Herr Dirk Lehmann	Mitglied
Herr Matthias Lüthmann	Mitglied
Herr Rainer Rempe	Mitglied
Frau Janina Rieke	Mitglied
Herr Kai Seefried	Mitglied
Herr Michael Senf	Mitglied
Herr Andreas Sommer	Mitglied

Beirat	
Herr Christoph Birkel (ab 25.04.2024)	Vorsitz
Herr Malte Auer (bis 24.04.2024)	Mitglied
Herr Martin Bockler (bis 24.04.2024)	Mitglied
Frau Prof. Dr. Stefanie Anna Bremer (ab 25.04.2024)	Mitglied
Frau Susanne Dahm (bis 24.04.2024)	Mitglied
Herr Alexander Delmes (ab 25.04.2024)	Mitglied
Herr Dr. Olaf Drude (ab 25.04.2024)	Mitglied
Herr Jürgen Enkelmann (bis 24.04.2024)	Mitglied
Herr Michael Fastert (bis 24.04.2024)	Mitglied
Frau Anna Fischer (ab 25.04.2024)	Mitglied
Herr Dr. Hanno Frömming (ab 25.04.2024)	Mitglied
Herr Sebastian Heilmann	Mitglied



(bis 24.04.2024)	
Herr Thorsten Heinze (bis 24.04.2024)	Mitglied
Herr Prof. Dr. Lorenz Kasch (bis 24.04.2024)	Mitglied
Frau Dr. Nina Lorea Kley (bis 24.04.2024)	Mitglied
Frau Nadine Kreß (ab 25.04.2024)	Mitglied
Herr Isaak Larbi (bis 24.04.2024)	Mitglied
Herr Volker Linde (bis 24.04.2024)	Mitglied
Herr Sebastian Loock (ab 25.04.2024)	Mitglied
Frau Kerstin Maack (ab 25.04.2024)	Mitglied
Herr Prof. Dr. Jens Mehmman (ab 25.04.2024)	Mitglied
Herr Hans-Georg Preuß (bis 24.04.2024)	Mitglied
Herr Matthias Reichert (bis 24.04.2024)	Mitglied
Herr Tim Philip Schröder (ab 25.04.2024)	Mitglied
Herr Prof. Dr. Tim Schweisfurth (ab 25.04.2024)	Mitglied
Frau Yvonne Smolka (ab 25.04.2024)	Mitglied
Frau Ruth Staudenmayer (ab 25.04.2024)	Mitglied
Frau Sandy Säland (ab 25.04.2024)	Mitglied
Frau Franziska Wedemann (bis 24.04.2024)	Mitglied
Frau Prof. Dr. Ursula Weisenfeld (ab 25.04.2024)	Mitglied
Frau Karina Witten (ab 25.04.2024)	Mitglied
Herr Jens Wrede (bis 24.04.2024)	Mitglied

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Umsatzerlöse	1.764	1.644	1.559
Sonstige betriebliche Erträge	67	49	81
Gesamtleistung	1.831	1.693	1.640
Materialaufwand	117	108	73
Personalaufwand	1.166	1.045	1.163
Sonstige betriebliche Aufwendungen	388	343	301
Abschreibungen	78	22	18
EBIT	83	175	86



Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
EBT	96	175	86
Sonstige Steuern	0	0	1
Jahresergebnis	96	175	85

Bilanz

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Anlagevermögen	145	150	23
Immaterielle Vermögensgegenstände	13	8	3
Sachanlagen	132	142	20
Umlaufvermögen	1.230	1.107	1.027
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	79	96	101
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	35	21	22
Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	44	76	79
Rechnungsabgrenzungsposten	19	13	11
Bilanzsumme	1.394	1.270	1.061
Passiva			
Eigenkapital	1.158	1.057	879
Gezeichnetes Kapital	1.620	1.618	1.619
Kapitalrücklage	7	4	0
Bilanzergebnis	-469	-565	-740
Rückstellungen	110	105	88
Verbindlichkeiten	79	80	64
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	32	24	19
Sonstige Verbindlichkeiten	46	57	45
Rechnungsabgrenzungsposten	47	27	30
Bilanzsumme	1.394	1.270	1.061

Finanzkennzahlen

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %)	8,3	16,6	9,7
ROI (in %)	6,9	13,8	8,0
Umsatzrentabilität (in %)	5,4	10,7	5,4
Eigenkapitalquote (in %)	83,0	83,2	82,8
Fremdkapitalquote (in %)	17,0	16,8	17,2
Anlagendeckung I (in %)	801,1	706,3	3.877,9
Anlagendeckung II (in %)	801,1	706,3	3.877,9

**Individuelle Kennzahlen**

	Ist 12/2023	Ist 12/2022	Ist 12/2021
Anlagevermögen	144.548	149.644	22.661
Umlaufvermögen	1.230.419	1.107.313	1.026.547
Investitionen (T€)	73	150	10
Mitarbeiteranzahl	16,00	17,00	17,00
Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€)	39	39	39

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



3.5 Sparkassenzweckverband Lüneburg



Sparkasse Lüneburg

Firmensitz:

An der Münze 4-6
21335 Lüneburg

**Rechtsform:** AdöR**Gründungsdatum:** 22.10.1990

Gegenstand des Unternehmens

Gemäß Niedersächsischem Sparkassengesetz können Gemeinden, Landkreise und Zweckverbände Träger von Sparkassen sein (Kommunale Träger). Der Träger unterstützt die Sparkasse bei der Erfüllung ihrer Aufgaben mit der Maßgabe, dass ein Anspruch der Sparkasse gegen den Träger oder eine sonstige Verpflichtung des Trägers, der Sparkasse Mittel zur Verfügung zu stellen, nicht besteht. Die Sparkasse Lüneburg wird geführt als eine Anstalt des öffentlichen Rechts und entstand nach der Fusion der Kreissparkasse und Stadtparkasse Lüneburg durch die Gründung des Sparkassenzweckverbandes am 22. Oktober 1990.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die Sparkasse Lüneburg hat nach § 4 Niedersächsisches Sparkassengesetz (NSpG) die Aufgabe, auf der Grundlage der Markt- und Wettbewerbserfordernisse für ihr Geschäftsgebiet den Wettbewerb zu stärken und die angemessene und ausreichende Versorgung aller Bevölkerungskreise und insbesondere des Mittelstandes mit Geld und kreditwirtschaftlichen Leistungen in der Fläche sicherzustellen. Ebenso unterstützt sie die kommunale Aufgabenerfüllung des Trägers im wirtschaftlichen, regionalpolitischen, sozialen und kulturellen Bereich.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Die Sparkasse Lüneburg erfüllt ihren öffentlichen Auftrag, indem sie alle Bevölkerungskreise mit Geld und kreditwirtschaftlichen Leistungen versorgt. Sie stärkt auf der Grundlage der Markt- und Wettbewerbserfordernisse den Wettbewerb in der Region Lüneburg und engagiert sich im Rahmen von Förderungsmaßnahmen für eine Vielzahl gesellschaftlicher Projekte.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Insgesamt ist die Geschäftsentwicklung vor dem Hintergrund der konjunkturellen Rahmenbedingungen als zufriedenstellend zu bewerten. Das Vorjahresergebnis konnte in hohem Maße übertroffen werden, insbesondere durch Verbesserung im Zinsergebnis und der CIR. Gleichzeitig war eine die Planung überschreitende deutliche Stärkung des wirtschaftlichen Eigenkapitals möglich.

Ein wesentlicher Beitrag zum Geschäftsergebnis im Jahr 2023 wurde im Dienstleistungsgeschäft erwirtschaftet. Die Sparkasse Lüneburg erzielte einen Provisionsüberschuss (betriebswirtschaftliche Sicht) i.H.v. 23.700 T€ und lag damit 1.000 T€ unter dem Vorjahreswert von 24.700 T€. Besonders geprägt wurde das Dienstleistungsgeschäft durch das Girogeschäft, das Wertpapiergeschäft und das Vermittlungsgeschäft. Insgesamt hat sich der Provisionsüberschuss schlechter entwickelt als erwartet.



Die Erträge aus dem Giroverkehr erreichten 14.500 T€ und lagen deutlich (+1.600 T€) über dem Vorjahresniveau. Grund für die Steigerung im Giroverkehr liegt vor allem im Relaunch des Mehrwertkontos zu Luna Giro.

Der in 2022 begonnene Negativtrend im Wertpapiergeschäft setzte sich auch in 2023 fort. Erst ab dem 3. Quartal zeichnete sich eine Stabilisierung auf niedrigem Niveau ab. Die Erträge aus dem Vermittlungs- und Kommissionsgeschäft mit Wertpapieren erreichten in 2023 insgesamt 5.300 T€ gegenüber 5.800 T€ im Vorjahr.

Der Provisionsertrag aus der Vermittlung von Versicherungen lag mit 1.600 T€ in 2023 um 100 T€ unter dem Wert des Vorjahres.

Der Zinsüberschuss stellt die bedeutendste Ertragsquelle für die Sparkasse dar. Er erreichte 64.600 T€ und lag damit deutlich über dem Vorjahreswert (+22.700 T€) und dem für 2023 geplanten Wert (24.900 T€). Der Provisionsüberschuss erreichte 23.700 T€ und liegt im Vergleich zu den niedersächsischen Sparkassen etwas über dem Durchschnitt.

Der ordentliche Personalaufwand lag mit 33.400 T€ über den Erwartungen und ist überdurchschnittlich im Vergleich zu den niedersächsischen Sparkassen. Eine unterjährige erhöhte Personalbedarfsplanung und damit eine gegenüber dem Plan deutlich höhere Anzahl an Mitarbeitenden führte neben Mehraufwand für das Ziel- und Leistungsanzreizsystem sowie weiteren Zuwendungsausgaben zur Planabweichung.

Die anderen Verwaltungs- und sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhten sich insgesamt um 2.400 T€ auf 20.000 T€ und lagen damit 500 T€ über dem Planwert für 2023. Der Anstieg zeigt sich im Bereich Dienstleistungen Dritter und Werbeaufwand.

Im Geschäftsjahr 2023 bezogen sich die Schwerpunkte der technischen Investitionen auf die Digitalisierung von Kommunikationskanälen (u.a. Chatbot, WebEx), die Prozessdigitalisierung und den Ausbau der Sicherheitstechnik (Einzelfachüberwachung bei Schließfächern) sowie Gefahrenabwehr (u.a. Färbetechnik bei Geldautomaten). Weiterhin wurde im Rahmen einer beauftragten Dienstleistung in die Sicherheit der SB-Bereiche investiert (Nachtverschluss).

Ein wesentlicher Schwerpunkt im Bereich der Bauvorhaben war die Fortführung der Tätigkeiten im Rahmen der Sanierung und Entwicklung des Gebäudekomplexes An der Münze 4-6/ Waagestraße 2. Zusätzlich erfolgten Investitionen in die Modernisierung des Kunden-Service-Centers und den Ausbau des Digitalen Beratungs-Centers.

Weiterer Schwerpunkt der Investitionen war die Vorbereitung des Relaunches des Produktes Giro Privileg/Luna Giro. Die wesentlichen Investitionsentscheidungen sind dazu in 2022 getroffen worden. Die Umsetzung erfolgte weitestgehend in 2023.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

Sparkassenzweckverband Lüneburg	100 €	100,00%
---------------------------------	-------	---------

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

Verwaltungsrat	
Herr Jens Böther	Vorsitz
Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch	1. Stellvertretung Vorsitz
Frau Bettina Bodtke-Bisanz (AN)	2. Stellvertretung Vorsitz
Herr Ulrich Blanck	Mitglied



Herr Günter Dubber	Mitglied
Herr Dirk Eschen (AN)	Mitglied
Herr Wolfgang Goralczyk	Mitglied
Frau Dorota Kaduk	Mitglied
Herr Franz-Josef Kamp	Mitglied
Frau Anja Kramer (AN, bis 31.01.2024)	Mitglied
Frau Nadine Kruse (AN)	Mitglied
Frau Franziska Kuhlmann (ab 08.03.2024)	Mitglied
Frau Kalina Magdzinska	Mitglied
Herr Ulrich Mädge	Mitglied
Herr Johan Poßin	Mitglied
Frau Claudia Schmidt	Mitglied
Frau Andrea Schröder-Ehlers	Mitglied
Herr Detlev Schulz-Hendel	Mitglied
Frau Ulrike Walter	Mitglied

Gewinn und Verlust

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Zinserträge	79.176	45.406	53.555
Zinsaufwendungen	22.758	8.104	27.920
Laufende Erträge	7.806	4.382	4.415
Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen	268	315	473
Provisionserträge	25.969	26.266	24.859
Provisionsaufwendungen	2.395	1.565	2.066
Sonstige betriebliche Erträge	2.939	2.473	1.028
Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	54.557	48.952	45.978
dar.: Personalaufwand	34.779	30.668	30.503
dar.: andere Verwaltungsaufwendungen	19.778	18.285	15.476
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle VGG des AV und Sachanlagen	3.701	1.254	1.247
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.382	2.772	2.117
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen	6.589	3.441	2.102
Abschreibungen und Wertberichtigungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbund. Unt. und wie AV behandelten Wertpapieren	0	2.746	0
Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbund. Unt. und wie AV behandelten Wertpapieren	899	0	4.905
Aufwendungen aus Verlustübernahme	127	85	85
Zuführungen zum oder Entnahmen aus dem Fonds für allgemeine Bankrisiken	13.800	3.500	3.500
Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit	10.750	6.424	4.220
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	9.181	4.887	2.674
Sonstige Steuern	47	47	47
Jahresergebnis	1.522	1.490	1.499
Zuführungen in die Gewinnrücklagen	0	0	0
Bilanzergebnis	1.522	1.490	1.499

**Bilanz**

	Ist 12/2023 T€	Ist 12/2022 T€	Ist 12/2021 T€
Aktiva			
Barreserve	52.317	52.985	580.577
Schuldtitel öffentlicher Stellen und Wechsel, die zur Refinanzierung bei der Deutschen Bundesbank zugelassen sind	0	0	0
Forderungen an Kreditinstitute	496.194	598.283	45.917
Forderungen an Kunden	2.233.923	2.246.076	2.245.760
Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere	54.763	33.381	59.225
Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere	274.162	221.430	193.181
Beteiligungen	9.299	9.299	9.559
Anteile an verbundenen Unternehmen	17.457	17.332	17.332
Treuhandvermögen	9.901	12.130	13.756
Immaterielle Anlagewerte	96	102	98
Sachanlagen	9.420	11.920	12.099
Sonstige Vermögensgegenstände	3.885	6.637	7.241
Rechnungsabgrenzungsposten	217	204	201
Bilanzsumme	3.161.634	3.209.781	3.184.947
Passiva			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	302.281	313.254	345.525
Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	2.526.317	2.577.839	2.522.387
Treuhandverbindlichkeiten	9.901	12.130	13.756
Sonstige Verbindlichkeiten	2.422	940	1.224
Rechnungsabgrenzungsposten	325	352	337
Rückstellungen	34.237	34.438	35.880
Eigenkapital	180.350	178.828	177.338
Gewinnrücklagen	178.828	177.338	175.838
Bilanzergebnis	1.522	1.490	1.499
Bilanzsumme	3.161.634	3.209.781	3.184.947
Eventualverbindlichkeiten	26.691	27.407	48.573
Andere Verpflichtungen	121.126	178.053	196.500

Stand der Firmendaten: 31.12.2023



4. Anhang

4.1 Anlage Begriffserläuterungen

Abschreibungen

Abschreibungen erfassen die Wertminderungen der Anlagegüter, die durch Nutzung, technischen Fortschritt, wirtschaftliche Entwertung oder durch außergewöhnliche Ereignisse verursacht werden. In der Jahreserfolgsrechnung stellen die Abschreibungen Aufwand dar; sie vermindern somit den steuerpflichtigen Gewinn und damit auch zugleich die gewinnabhängigen Steuern: Einkommen- bzw. Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer. Für die Bewertung der Anlagegüter ist zu unterscheiden zwischen

- abnutzbaren und nicht abnutzbaren Anlagegütern sowie
- planmäßiger und außerplanmäßiger Abschreibung.

Aktiva

Die Aktivseite der **Bilanz** gibt Auskunft über die Anlage bzw. über die Verwendung des Kapitals (**Anlagevermögen** und **Umlaufvermögen**). Sie zeigt also die Mittelverwendung oder Investierung. Die Summe aller Aktiva, die gleich der Summe aller **Passiva** ist, ergibt die Bilanzsumme.

Anlagevermögen

Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert über 800 € netto und Gegenstände in Sachgesamtheiten (Zusammenfassung mehrerer selbständig nicht nutzungsfähiger Gegenstände, z.B. Schreibtischkombinationen), die dem Unternehmen auf Dauer dienen und längere Zeit im Vermögen verbleiben oder über längere Zeiträume genutzt werden. Das Anlagevermögen ist neben dem **Umlaufvermögen** Teil der **Bilanz** eines Unternehmens; es steht auf der Aktivseite und umfasst Sachanlagen (Immobilien, Maschinen, Fuhrpark etc.), Finanzanlagen (Beteiligungen, Wertpapiere etc.) und immaterielle Vermögensgegenstände (Patente, Lizenzen).

Aufwendungen

Jeden Werteverzehr eines Unternehmens an Gütern, Diensten und Abgaben bezeichnet man als Aufwand. Aufwendungen vermindern das **Eigenkapital**.

Betriebsergebnis

Gegenüberstellung der betrieblichen Aufwendungen (z.B. Materialaufwand, Personalaufwand, **Abschreibungen**, Mieten u.a.) = Kosten und der betrieblichen Erträge (z.B. Umsatzerlöse, Eigenleistungen u.a.) = Leistungen ergibt das Ergebnis der eigentlichen betrieblichen Tätigkeit = Betriebsergebnis.

Bilanz

Aufstellung der Herkunft und Verwendung des Kapitals zu einem bestimmten Stichtag (Ende des Wirtschaftsjahres) in Kontenform. Sie enthält auf der linken Seite die Vermögensgegenstände (**Aktiva**), auf der rechten Seite das **Fremdkapital** und das **Eigenkapital (Passiva)** als Ausgleich (Saldo). Beide Seiten der Bilanz (ital. Bilancia = Waage) weisen daher die gleichen Summen aus.



Bilanzgewinn/-verlust	wird das Jahresergebnis um einen Gewinnvortrag aus dem Vorjahr und/oder um Entnahmen aus den Gewinnrücklagen erhöht oder um einen Verlustvortrag aus dem Vorjahr und/oder um Einstellungen in die Gewinnrücklagen vermindert, so erhält man den Bilanzgewinn bzw. -verlust (nur bei Kapitalgesellschaften).
Eigenkapital	Kapital, welches einem Unternehmen von seinen Eigentümern ohne zeitliche Begrenzung und ohne festen Verzinsungsanspruch zur Verfügung gestellt wird. Das Eigenkapital steht auf der Passivseite, gliedert sich in das Gezeichnetes Kapital , je nach Rechtsform als Grund-, Nenn- oder Stammkapital bezeichnet, und die Rücklagen sowie den Gewinnvortrag und den Jahresüberschuss. Soweit die Rücklagen durch Einbehaltung von Gewinnen entstanden sind, werden sie als Gewinnrücklagen bezeichnet. Die Kapitalrücklagen wurden durch Kapitalerhöhungen oder einen Aufschlag auf das eingezahlte Stammkapital gebildet.
Earnings before Interest and Taxes (EBIT)	ist der Gewinn (Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit) vor Zinsen (Finanzergebnis) und Ertragsteuern, d.h. das Zinsen und Steuern vom Einkommen und Ertrag vor allem aufgrund der internationalen Vergleichbarkeit unberücksichtigt bleiben bzw. wieder hinzugerechnet werden.
Earnings before Taxes (EBT)	bildet den Gewinn vor Steuern ab. Es dient primär dem internationalen Vergleich der Ertragskraft von Unternehmen.
Erträge	Alle Wertzuflüsse in ein Unternehmen, die das Eigenkapital erhöhen. Hauptertrag sind die Umsatzerlöse, die nicht nur die Selbstkosten decken sollen, sondern auch einen angemessenen Gewinn erbringen.
Fremdkapital	Ein Teil der Bilanz , der auf der Seite der Passiva aufgeführt wird und die Mittel darstellt, mit denen das Unternehmensvermögen finanziert wurde. Es bezeichnet also die Verbindlichkeiten (Schulden) des Unternehmens, insbesondere Kredite und Rückstellungen für zukünftige Verpflichtungen.
Gesellschafterversammlung	ist das Entscheidungsgremium der Anteilseigner (Gesellschafter) bei der GmbH. Sie beschließt über Änderungen im Gesellschaftsverhältnis, im Gesellschaftsvertrag und in der Unternehmensstrukturierung. Sie stellt den Jahresabschluss fest und beschließt die Gewinnverwendung. Weiter bestellt sie den Aufsichtsrat, wenn nicht der Stadtrat ein Entsendungsrecht hat.
Gewinn- und Verlustrechnung	Periodische Erfolgsrechnung durch Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen eines bestimmten Abrechnungszeitraums. Sie ist Bestandteil des handelsrechtlichen Jahresabschlusses und muss zum Ende des Wirtschaftsjahres erstellt werden. Der ausgewiesene Periodenerfolg, der Jahresüberschuss oder -fehlbetrag



(**Jahresergebnis**), ist Ausgangsgröße der Gewinnverwendungsrechnung.

Gewinnrücklage

wird aus dem bereits versteuerten Jahresgewinn durch Einbehaltung bzw. Nichtausschüttung von Gewinnanteilen gebildet. Man unterscheidet vor allem zwischen gesetzlichen, satzungsmäßigen und anderen (freien) Gewinnrücklagen.

Gewinnvortrag

Der nach dem Gewinnverwendungsbeschluss in die nächste Rechnungsperiode vorgetragene (übertragene) Gewinn. In der Folgeperiode wird der Restbetrag dann mit dem aktuellen Ergebnis verrechnet, und es erfolgt ein erneuter Verwendungsbeschluss (siehe **Verlustvortrag/-rücktrag**).

Gezeichnetes Kapital

ist das im Handelsregister eingetragene Kapital, auf das die Haftung der Gesellschafter beschränkt ist. Es ist Bestandteil des **Eigenkapitals**. Bei der GmbH stellt das Stammkapital, bei der AG das Grundkapital das „Gezeichnete Kapital“ dar. Es ist stets zum Nennwert auszuweisen. Nach dem Verhältnis der gehaltenen Anteile am „Gezeichneten Kapital“ bestimmt sich die Beteiligungsquote.

Investitionen

in der Regel nur Geldverwendungen für den Erwerb von **Anlagevermögen** (Grundstücke, Gebäude, Maschinen usw.). Für die betriebswirtschaftliche Planung und Steuerung der Investitionstätigkeit ist jedoch eine weiter gefasste Definition zweckmäßig: Investition ist der zukunftsorientierte Einsatz finanzieller Mittel für Güter, die zur Erfüllung bestimmter Ziele längerfristig genutzt werden sollen. Kurz: Investition ist die zielgerichtete Bindung von Kapital. Man unterscheidet zw. Sach-, immateriellen und Finanzinvestitionen.

Jahresergebnis

Ergebnis eines Unternehmens unter Berücksichtigung aller **Erträge** und **Aufwendungen**, steht am Ende der Gewinnermittlung (auch: Jahresüberschuss/-fehlbetrag).

Kapitalrücklage

Sie kommt in der Bilanz auf der Passivseite vor und gehört zum **Eigenkapital**. Die Kapitalrücklage ist die von Kapitalgesellschaften zu bildende **Rücklagen**. Als Kapitalrücklage auszuweisen sind:

1. Der Betrag, der bei der Ausgabe von Anteilen über den Nennbetrag hinaus erzielt wird.
2. Der Betrag, der bei der Ausgabe von Schuldverschreibungen zum Erwerb von Anteilen erzielt wird.
3. Der Betrag von Zuzahlungen, die Gesellschafter gegen Gewährung eines Vorzugs für ihre Anteile leisten.
4. Der Betrag von anderen Zuzahlungen, die Gesellschafter in das Eigenkapital leisten.

Liquidität

ist die Zahlungsfähigkeit eines Unternehmens, die sich aus dem Verhältnis der liquiden Mittel zu den fälligen Verbindlichkeiten ermitteln lässt. Es ist zu prüfen, ob die liquiden Mittel ausreichen, das kurzfristig fällige



Fremdkapital zu decken Zahlungsunfähigkeit (Illiquidität) führt meist zum Konkurs.

Passiva

Auf der Passivseite der Bilanz ist die Aufteilung des Vermögens in **Eigenkapital** und **Fremdkapital** dargestellt. Sie gibt also Auskunft über die Mittelherkunft des Unternehmens. Die Summe aller Passiva, die gleich der Summe aller **Aktiva** ist, ergibt die Bilanzsumme.

Rechnungsabgrenzungsposten

Ausgaben (**Aktiva**) bzw. Einnahmen (**Passiva**) vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwand bzw. Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (Aktive bzw. Passive Rechnungsabgrenzung). Rechnungsabgrenzungsposten dienen der zeitraumrichtigen Abgrenzung der **Aufwendungen** und **Erträge**, damit das Gesamtergebnis periodengerecht zum Jahresabschluss ermittelt werden kann.

Rücklagen

sind variable Eigenkapitalteile auf der Passivseite, die aufgrund von Gesetzen, der Satzung oder auch einfach freiwillig gebildet werden. Rücklagen sind einbehaltene Gewinne oder zusätzliches **Eigenkapital** aus einem Agio (der Betrag, der bei Ausgabe von Anteilen über den Nennbetrag hinausgeht).

Rückstellungen

sind Bilanzpositionen auf der Passivseite. Sie haben den Charakter von ungewissen Verbindlichkeiten, da ihre Höhe und Fälligkeit ungewiss ist. Man unterscheidet in Pensions-Rückstellungen, andere Rückstellungen (z.B. für Prozesskosten, Garantieleistungen, Steuern) und Aufwandsrückstellungen (z.B. für Großreparaturen, Werbekampagnen, künftige Preissteigerungen).

Stammkapital

Als Stammkapital bezeichnet man die bei Gründung einer Kapitalgesellschaft von den Gesellschaftern zu erbringende Einlage (**Gezeichnetes Kapital**). Bei GmbHs in Deutschland muss das Stammkapital nach § 5 Abs. 1 GmbHG mindestens 25.000,00 € betragen. Bei mehreren Gesellschaftern muss jeder mindestens ein Viertel seiner Stammeinlage erbringen, wobei die Summe dieser Einlagen mindestens die Hälfte des gesamten Stammkapitals ergeben muss (vgl. § 7 Abs. 2 GmbHG).

Umlaufvermögen

Bezeichnet Werte eines Unternehmens, die einer ständigen Änderung durch Zu- und Abgänge unterliegen. Zum Umlaufvermögen zählen unter anderem Warenbestände, Forderungen, Wertpapiere und liquide Mittel. Es steht in der **Bilanz** auf der Aktivseite.

Umsatz

Erlöse für Lieferungen und Leistungen, die von Unternehmen bzw. Betrieben an Dritte erbracht und in Rechnung gestellt werden. Zur Ermittlung der Erlöse werden Preise abzüglich unmittelbar gewährter Preisnachlässe (Rabatte, Boni, Skonti) zugrunde gelegt. Die Kosten für Fracht, Verpackung und Porto (auch wenn getrennt in Rechnung gestellt) und ebenso die auf den eigenen Erzeugnissen liegenden Verbrauchsteuern werden einbezogen. Die Umsatzsteuer (Mehrwertsteuer) ist in den Erlösen dagegen nicht enthalten.

**Verlustvortrag/-rücktrag**

ist die Möglichkeit des steuerlich wirksamen Verlustausgleiches. Verluste des entsprechenden Abrechnungszeitraumes können mit steuerpflichtigen Gewinnen aus dem vorangegangenen Jahr verrechnet bzw. auf unbegrenzte Zeit vorgetragen werden, damit die Verrechnung mit zukünftig möglichen Gewinnen erfolgen kann. Dies bildet die gesetzlich zulässige Möglichkeit, gezahlte Steuern zurückzuerhalten bzw. die zukünftig mögliche Steuerschuld zu mindern.



4.2 Anlage Kennzahlen

Kennzahlen zur Kapitalstruktur (Verschuldungsgrad)

Kennzahl	Berechnung	Leitsätze für die Beurteilung
Eigenkapitalquote	$\frac{\text{Eigenkapital}^4 \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	Je höher die Eigenkapitalquote, desto höher ist die finanzielle Sicherheit und Unabhängigkeit des Unternehmens.
Fremdkapitalquote	$\frac{\text{Fremdkapital}^5 \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	Je höher die Fremdkapitalquote, umso abhängiger ist das Unternehmen von fremden Geldgebern.

Das optimale Verhältnis von Eigenkapital zu Fremdkapital bzw. die Bestimmung des optimalen Verschuldungsgrades hängt von zwei verschiedenen Gesichtspunkten ab: 1. Rentabilität und 2. Risiko. Eine allgemeine Regel über das optimale Verhältnis von Eigenkapital zu Fremdkapital kann es hierbei nicht geben. Es gilt jedoch: da bei größerem Eigenkapitalanteil die finanzielle Stabilität höher ist, sollte bei größerem Ertragsrisiko der Eigenkapitalanteil entsprechend höher sein.

Kennzahlen zur Finanzlage

Kennzahl	Berechnung	Leitsätze für die Beurteilung
Goldene Bilanzregel:		
Anlagendeckung I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	Je größer die Anlagendeckung ist, umso solider ist die Finanzierung. Für die Kennzahl Anlagendeckung I sind nur branchenbedingte Aussagen ableitbar.
Anlagendeckung II	$\frac{(\text{Eigenk.} + \text{lfr. Fremdk.}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	Nach der goldenen Bilanzregel sollte die Anlagendeckung II etwa 100 % betragen. Als Kennzahl zur Finanzlage ist diese eingeschränkt aussagefähig.
Investitionen	Zugänge zu den immateriellen Vermögensgegenständen und den Sachanlagen des laufenden Geschäftsjahrs	

⁴ Eigenkapital: Position Eigenkapital sowie Sonderposten, da eigenkapitalähnlich

⁵ Fremdkapital: Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Passive Rechnungsabgrenzungsposten



Kennzahlen zur Ertragslage

Kennzahl	Berechnung	Leitsätze für die Beurteilung
Eigenkapitalrentabilität	$\frac{\text{Jahresergebnis nach Steuern} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$	Verhältnis des Jahresergebnisses nach Steuern zum eingesetzten Eigenkapital.
ROI	$\frac{\text{Jahresergebnis nach Steuern} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	Verhältnis des Jahresergebnisses nach Steuern zum eingesetzten Gesamtkapital.
Umsatzrentabilität	$\frac{\text{Jahresergebnis nach Steuern} \times 100}{\text{Umsatz}}$	Verhältnis des Jahresergebnisses nach Steuern zum Umsatz.
Wirtschaftlichkeit	$\frac{\text{Ordentliche Erträge}^6}{\text{Ordentlicher Aufwand}}$	Verhältnis zwischen erreichten Erträgen und dafür benötigtem Mitteleinsatz. >1 = Wertezuwachs =1 = Kostendeckung <1 = Verlust

⁶ In den Erträgen sind auch die Zuschüsse/Kostenerstattungen der Gesellschafter enthalten (Vergleiche Gesamtübersicht GuV-Daten auf Seite 15, 16)



4.3 Anlage Rechtlicher Rahmen

§ 136 NKomVG - Landesrecht Niedersachsen Wirtschaftliche Betätigung

(1) ¹Die Kommunen dürfen sich zur Erledigung ihrer Angelegenheiten wirtschaftlich betätigen.
²Sie dürfen Unternehmen nur errichten, übernehmen oder wesentlich erweitern, wenn und soweit

1. der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt,
2. die Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenem Verhältnis zu
 - a) der Leistungsfähigkeit der Kommune und
 - b) zum voraussichtlichen Bedarfstehen und
3. der öffentliche Zweck nicht besser und wirtschaftlicher durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

³Satz 2 Nr. 3 gilt nicht für die wirtschaftliche Betätigung zum Zweck der Energieversorgung, der Wasserversorgung, des öffentlichen Personennahverkehrs sowie der Einrichtung und des Betriebs von Telekommunikationsnetzen einschließlich des Erbringens von Telekommunikationsdienstleistungen insbesondere für Breitbandtelekommunikation.

⁴Betätigungen nach Satz 3 sind durch einen öffentlichen Zweck gerechtfertigt. ⁵Zur Erfüllung des öffentlichen Zwecks nach Satz 2 Nr. 1 darf die Kommune Betätigungen nach Satz 3 auf Gebiete anderer Kommunen erstrecken, wenn deren berechnigte Interessen gewahrt sind; Betätigungen zum Zweck der Wasserversorgung bedürfen des Einvernehmens der betroffenen Kommune. ⁶Bei gesetzlich liberalisierten Betätigungen gelten nur die Interessen als berechnigt, die nach den maßgeblichen Vorschriften eine Einschränkung des Wettbewerbs zulassen.

⁷Wirtschaftliche Betätigungen der Kommune zur Erzeugung von Strom aus erneuerbaren Energien zu dem in § 1 des Erneuerbare-Energien-Gesetzes genannten Zweck sind abweichend von den Sätzen 1 bis 4 auch zulässig, wenn nur die Voraussetzungen des Satzes 2 Nr. 2 Buchst. a vorliegen. ⁸Für Betätigungen nach Satz 7 gelten die Sätze 5 und 6 entsprechend.

(2) Unternehmen der Kommunen können geführt werden

1. als Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe),
2. als Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, deren sämtliche Anteile den Kommunen gehören (Eigengesellschaften) oder
3. als kommunale Anstalten des öffentlichen Rechts.

(3) Unternehmen im Sinne dieses Abschnitts sind insbesondere nicht

1. Einrichtungen, zu denen die Kommunen gesetzlich verpflichtet sind,
2. Einrichtungen des Unterrichts-, Erziehungs- und Bildungswesens, des Sports und der Erholung, des Gesundheits- und Sozialwesens, des Umweltschutzes sowie solche ähnlicher Art und
3. Einrichtungen, die als Hilfsbetriebe ausschließlich der Deckung des Eigenbedarfs der Kommune dienen.



- (4) ¹Abweichend von Absatz 3 können Einrichtungen der Abwasserbeseitigung und der Straßenreinigung sowie Einrichtungen, die aufgrund gesetzlich vorgesehenen Anschluss- und Benutzungszwangs, gesetzlicher Überlassungspflichten oder gesetzlicher Andienungsrechte Abfälle entsorgen, als Eigenbetriebe oder kommunale Anstalten des öffentlichen Rechts geführt werden. ²Diese Einrichtungen können in einer Rechtsform des privaten Rechts geführt werden, wenn die Kommune allein oder zusammen mit anderen Kommunen oder Zweckverbänden über die Mehrheit der Anteile verfügt. ³Andere Einrichtungen nach Absatz 3 können als Eigenbetriebe oder kommunale Anstalten des öffentlichen Rechts geführt werden, wenn ein wichtiges Interesse daran besteht. ⁴Diese Einrichtungen dürfen in einer Rechtsform des privaten Rechts geführt werden, wenn ein wichtiges Interesse der Kommune daran besteht und wenn in einem Bericht zur Vorbereitung des Beschlusses der Vertretung (§ 58 Abs. 1 Nr. 11) unter umfassender Abwägung der Vor- und Nachteile dargelegt wird, dass die Aufgabe im Vergleich zu den zulässigen Organisationsformen des öffentlichen Rechts wirtschaftlicher durchgeführt werden kann. ⁵In den Fällen der Sätze 2 und 4 ist § 137 mit Ausnahme des Absatzes 1 Nr. 1 entsprechend anzuwenden.
- (5) Betätigungen von Kommunen nach Absatz 1 Satz 7 unterliegen der Kommunalaufsicht.
- (6) ¹Bankunternehmen dürfen die Kommunen nicht errichten. ²Für das öffentliche Sparkassenwesen bleibt es bei den besonderen Vorschriften.

§137 NKomVG - Landesrecht Niedersachsen **Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts**

- (1) Die Kommunen dürfen Unternehmen im Sinne von § 136 in einer Rechtsform des privaten Rechts nur führen oder sich daran beteiligen, wenn
1. die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 erfüllt sind,
 2. eine Rechtsform gewählt wird, die die Haftung der Kommune auf einen bestimmten Betrag begrenzt,
 3. die Einzahlungsverpflichtungen (Gründungskapital, laufende Nachschusspflicht) der Kommune in einem angemessenen Verhältnis zu ihrer Leistungsfähigkeit stehen,
 4. die Kommune sich nicht zur Übernahme von Verlusten in unbestimmter oder unangemessener Höhe verpflichtet,
 5. durch Ausgestaltung des Gesellschaftsvertrags oder der Satzung sichergestellt ist, dass der öffentliche Zweck des Unternehmens erfüllt wird,
 6. die Kommune einen angemessenen Einfluss, insbesondere im Aufsichtsrat oder in einem entsprechenden Überwachungsorgan, erhält und dieser durch Gesellschaftsvertrag, durch Satzung oder in anderer Weise gesichert wird,
 7. die Kommune sich bei Einrichtungen nach § 136 Abs. 3, wenn sie über die Mehrheit der Anteile verfügt, ein Letztentscheidungsrecht in allen wichtigen Angelegenheiten dieser Einrichtungen sichert und
 8. im Gesellschaftsvertrag oder der Satzung sichergestellt ist, dass der Kommune zur Konsolidierung des Jahresabschlusses des Unternehmens mit dem Jahresabschluss der Kommune zu einem konsolidierten Gesamtabschluss nach § 128 Abs. 4 bis 6 und § 129 alle für den konsolidierten Gesamtabschluss erforderlichen Unterlagen und Belege des Unternehmens so rechtzeitig vorgelegt werden, dass der konsolidierte Gesamtabschluss innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufgestellt werden kann.
- (2) Absatz 1 gilt entsprechend, wenn ein Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, bei dem die Kommune allein oder zusammen mit anderen Kommunen oder Zweckverbänden über die Mehrheit der Anteile verfügt, sich an einer Gesellschaft oder einer anderen Vereinigung in einer Rechtsform des privaten Rechts beteiligen oder eine solche gründen will.



§139 NKomVG - Landesrecht Niedersachsen **Selbständige Wirtschaftsführung von Einrichtungen**

- (1) Einrichtungen nach § 136 Abs. 3 können abweichend von § 113 Abs. 1 Satz 1 wirtschaftlich selbständig geführt werden, wenn dies wegen der Art und des Umfangs der Einrichtung erforderlich ist.
- (2) Das für Inneres zuständige Ministerium hat durch Verordnung die selbständige Wirtschaftsführung zu regeln.

§ 150 NKomVG - Landesrecht Niedersachsen **Beteiligungsmanagement**

¹Die Kommune überwacht und koordiniert ihre Unternehmen und ihre nach § 136 Abs. 4 und § 139 geführten Einrichtungen sowie Beteiligungen an ihnen im Sinne der von ihr zu erfüllenden öffentlichen Zwecke. ²Die Kommune ist berechtigt, sich jederzeit bei den jeweiligen Unternehmen, Gesellschaften und Einrichtungen zu unterrichten. ³Die Sätze 1 und 2 gelten auch für mittelbare Beteiligungen im Sinne des § 137 Abs. 2. ⁴Die Sätze 2 und 3 gelten nicht, soweit ihnen zwingende Vorschriften des Gesellschaftsrechts entgegenstehen.

§ 151 NKomVG - Landesrecht Niedersachsen **Beteiligungsbericht**

¹Die Kommune hat einen Bericht über ihre Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und über ihre Beteiligungen daran sowie über ihre kommunalen Anstalten (Beteiligungsbericht) zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. ²Der Beteiligungsbericht enthält insbesondere Angaben über

1. den Gegenstand des Unternehmens oder der Einrichtung, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die von dem Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen,
2. den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung,
3. die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens oder der Einrichtung, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft sowie
4. das Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 für das Unternehmen.

³Die Einsicht in den Beteiligungsbericht ist jedermann gestattet. ⁴Wird der Beteiligungsbericht durch den konsolidierten Gesamtabchluss nach § 128 Abs. 6 Satz 4 ersetzt, so ist die Einsichtnahme nach Satz 3 auch hierfür sicherzustellen. ⁵Auf die Möglichkeit zur Einsichtnahme ist in geeigneter Weise öffentlich hinzuweisen.

Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	12.121.623,48	11.424.528,99	11.424.528,99	10.994.388,84
	Aufwendungen gesamt	11.963.164,36	11.186.454,36	11.236.454,36	10.977.498,62
	Über- /Unterdeckung	158.459,12	238.074,63	188.074,63	16.890,22
1	Umsatzerlöse	11.863.394,48	11.306.699,99	11.306.699,99	10.663.074,45
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	258.229,00	117.829,00	117.829,00	322.737,17
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	12.121.623,48	11.424.528,99	11.424.528,99	10.985.811,62
6	Materialaufwand	1.887.180,00	1.922.180,00	1.972.180,00	1.877.654,17
6a	- Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.296.300,00	1.211.300,00	1.261.300,00	1.356.548,28
6b	- Aufwendungen für bezogene Leistungen	590.880,00	710.880,00	710.880,00	521.105,89
7	Personalaufwand	161.600,00	164.100,00	164.100,00	167.595,62
7a	- Löhne und Gehälter	150.000,00	151.500,00	151.500,00	154.005,06
7b	- soziale Abgaben und Aufwendungen für	11.600,00	12.600,00	12.600,00	13.590,56
8	Abschreibungen	3.395.460,04	3.207.000,04	3.207.000,04	3.225.522,25
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	5.326.703,61	4.828.353,61	4.828.353,61	4.620.548,19
10	= Summe betriebliche Aufwendungen Nr. 6 bis 9	10.770.943,65	10.121.633,65	10.171.633,65	9.891.320,23
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5-10)	1.350.679,83	1.302.895,34	1.252.895,34	1.094.491,39
12	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	8.577,22
15	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.030.848,32	896.448,32	896.448,32	1.039.345,40
17	= Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16)	-1.030.848,32	-896.448,32	-896.448,32	-1.030.768,18
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	130.000,00	137.000,00	137.000,00	15.137,15
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	189.831,51	269.447,02	219.447,02	48.586,06
20	- sonstige Steuern	31.372,39	31.372,39	31.372,39	31.695,84
21	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	158.459,12	238.074,63	188.074,63	16.890,22

P-Code	Projektname	P-Jahr WP	P-Abschluss	Status	PLAN WP 2025	HR 2025	budgetiert 2025		Ist 2024			Mittelabfluss noch 2024	Bemerkungen	Finanzierung						
							davon 2025	davon Folgejahre	gesamt	davon Vorjahre IST	IST 2024			eigene Finanzierung		Kofinanzierung				
														Eigenmittel	Kredite	Sonstige	Förderungen		Status	
aktuell geplant	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	bereits fix	[netto €]	[netto €]	Status			
19.01.01	Befestigung Abstellfläche Kfz- Werkstatt	2019	2024	gestartet	370.000,00	370.000,00	0,00	0,00	347.413,69	15.398,80	332.014,89	22.586,31			0,00	370.000,00	ja	0,00	0,00	keine
19.01.02	Ausbau Hofbefestigung Unterkunft Kurpark	2019	2025	offen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	50.000,00	ja	0,00	0,00	keine
19.01.23	BMS Software	2019	2025	gestartet	645.000,00	645.000,00	24.952,74	0,00	570.047,26	445.790,94	124.256,32	50.000,00			0,00	645.000,00	ja	0,00	0,00	keine
20.01.02	Winterdienststreuer für Deutz Schlepper	2020	2024	offen	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00			0,00	10.000,00	ja	0,00	0,00	keine
20.01.05	Container zur Lagerung und Aufladung von Akkus	2020	2024	pausiert	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	11.402,71	0,00	11.402,71	68.597,29			0,00	80.000,00	ja	0,00	0,00	keine
20.01.17	Planung E Versorgung/Ladung E-Mobilität bis 2029	2020	2026	gestartet	150.000,00	150.000,00	94.957,98	0,00	5.650,06	5.650,06	0,00	49.391,96			0,00	150.000,00	ja	0,00	0,00	keine
21.01.01	Grünflächenbewässerung BG „Am Wienebüttler Weg“	2021	2026	offen	430.000,00	430.000,00	0,00	430.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	430.000,00	nein	0,00	0,00	keine
21.01.02	Großkehrmaschine 5 Kubikmeter	2021	2025	gestartet	550.000,00	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	550.000,00	ja	0,00	0,00	keine
21.01.03	Großkehrmaschine 6 Kubikmeter	2021	2025	gestartet	550.000,00	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	550.000,00	ja	0,00	0,00	keine
21.01.06	Pritschenfahrzeug min 3,5 to., Doppelkabine	2021	2024	offen	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00	E Fahrzeug		0,00	175.000,00	ja	0,00	0,00	keine
21.01.07	Kleintransporter für das Team Spielplätze	2021	2024	offen	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00			0,00	180.000,00	ja	0,00	0,00	keine
22.01.01	Neubau Remise Kurpark	2022	2025	gestartet	768.000,00	768.000,00	568.000,00	0,00	1.065,00	0,00	1.065,00	198.935,00			0,00	768.000,00	ja	0,00	0,00	keine
22.01.04	Crafter/Sprinter Pritsche mit DK, Allrad, Ersatz für AG 174	2022	2025	offen	175.000,00	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	175.000,00	nein	0,00	0,00	keine
22.01.05	Crafter/Sprinter Pritsche mit DK, Allrad, Ersatz für AG 173	2022	2025	offen	175.000,00	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	175.000,00	nein	0,00	0,00	keine
22.01.06	Crafter/Sprinter Pritsche mit DK, Allrad, Ersatz für AG 172	2022	2025	offen	175.000,00	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	175.000,00	nein	0,00	0,00	keine
22.01.07	Crafter/Sprinter Pritsche mit DK, Allrad, Ersatz für AG 201	2022	2025	offen	175.000,00	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	175.000,00	nein	0,00	0,00	keine
22.01.08	Crafter/Sprinter Pritsche mit DK, Allrad, Ersatz für AG 175	2022	2025	offen	175.000,00	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	175.000,00	nein	0,00	0,00	keine
22.01.09	5,0 to elektrisch betriebener Hubsteiger (Ruthmann)	2022	2025	offen	324.000,00	324.000,00	324.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	324.000,00	nein	0,00	0,00	keine
22.01.10	Grosskehrmaschine 6,5 cm³ Ersatz AG 169	2022	2025	offen	550.000,00	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	550.000,00	ja	0,00	0,00	keine
22.01.11	LKW 28 to. ZGG, mit Winterdienstausrüstung, Ersatz DS 102	2022	2024	offen	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	11.746,90	0,00	11.746,90	288.253,10			0,00	300.000,00	ja	0,00	0,00	keine
22.01.13	WD Traktor mit WD - Ausstattung, Ersatz für Iseki	2022	2024	offen	54.000,00	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00			0,00	54.000,00	ja	0,00	0,00	keine
22.01.14	Kleintraktor, Ersatz für Iseki HL 336	2022	2024	offen	42.000,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00			0,00	42.000,00	ja	0,00	0,00	keine
22.01.16	3 Containermulden	2022	2024	offen	54.000,00	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00			0,00	54.000,00	ja	0,00	0,00	keine
22.01.17	Kfz-Hebebühne 4000 Kg	2022	2024	offen	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00			0,00	10.000,00	ja	0,00	0,00	keine
23.01.01	Ersatzbeschaffung Elektrofahrzeug HL 212	2023	2024	offen	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	E Fahrzeug		0,00	70.000,00	ja	0,00	0,00	keine
23.01.02	Ersatzbeschaffung Elektrofahrzeug HL 213	2023	2024	offen	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	E Fahrzeug		0,00	60.000,00	ja	0,00	0,00	keine
23.01.03	Bandrechen zur Aufreihung von Grasschwaden	2023	2024	offen	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00			0,00	6.000,00	ja	0,00	0,00	keine
23.01.04	Förderschwingen Ladewagen, zur Grasschnittaufnahme	2023	2024	offen	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00			0,00	40.000,00	ja	0,00	0,00	keine
23.01.05	Doppelmesser Front - oder Heckmäher	2023	2024	offen	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00			0,00	10.000,00	ja	0,00	0,00	keine
23.01.07	Holzzeuge/Greifer für LKW AG 104, analog AG 126	2023	2024	gestartet	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00			0,00	10.000,00	ja	0,00	0,00	keine
23.01.08	20 Fuss Lagercontainer zur Lagerung von Reifen	2023	2024	offen	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00			0,00	5.000,00	ja	0,00	0,00	keine
23.01.09	Crafter/Sprinter Pritsche mit EK Ersatz für AG 177	2023	2025	offen	170.000,00	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	170.000,00	nein	0,00	0,00	keine
23.01.10	Crafter/Sprinter Pritsche mit EK Ersatz für AG 165	2023	2025	offen	170.000,00	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	170.000,00	nein	0,00	0,00	keine
23.01.11	Crafter/Sprinter Pritsche mit EK Ersatz für AG 164	2023	2025	offen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	60.000,00	nein	0,00	0,00	keine
23.01.12	Crafter/Sprinter Pritsche mit EK Ersatz für AG 163	2023	2025	offen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	60.000,00	nein	0,00	0,00	keine
23.01.13	Crafter/Sprinter Pritsche mit EK Ersatz für AG 162	2023	2025	offen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	60.000,00	nein	0,00	0,00	keine
23.01.14	Crafter/Sprinter Pritsche mit EK Ersatz für AG 199	2023	2025	offen	170.000,00	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E Fahrzeug		0,00	170.000,00	nein	0,00	0,00	keine
24.01.01	Düker Uniarm Ersatzbeschaffung für Altgerät Bj.2003	2024	2024	offen	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00			0,00	50.000,00	ja	0,00	0,00	keine
24.01.02	Sandreinigunggerät	2024	2024	offen	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00			0,00	20.000,00	ja	0,00	0,00	keine
24.01.03	Gießarme für Kleintraktoren	2024	2024	offen	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00			0,00	20.000,00	ja	0,00	0,00	keine
24.01.05	Auslegearm von Dücker DBM 400 für Holder	2024	2024	offen	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00			0,00	27.000,00	ja	0,00	0,00	keine
24.01.06	Messerschleifgerät für Doppelmesser	2024	2024	offen	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00			0,00	7.500,00	ja	0,00	0,00	keine
24.01.07	Schwerlastregale in der Holzwerkstatt	2024	2024	offen	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00			0,00	10.000,00	ja	0,00	0,00	keine
24.01.08	Umgestaltung Sozialraum Stadtgrün	2024	2024	gestartet	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	118.000,00			0,00	120.000,00	ja	0,00	0,00	keine
24.01.09	IT Schnittstellen	2024	2024	offen	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00			0,00	200.000,00	ja	0,00	0,00	keine
24.01.11	Hardware IT	2024	2024	offen	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00			0,00	25.000,00	ja	0,00	0,00	keine
24.01.12	Beschaffung Werkzeuge und Kleingeräte	2024	2024	gestartet	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	21.609,26	0,00	21.609,26	8.390,74			30.000,00	0,00	nein	0,00	0,00	keine
gesamt:	laufendes Jahr / Vorjahre				7.567.500,00	7.567.500,00	4.276.910,72	430.000,00	970.934,88	468.839,80	502.095,08	1.889.654,40			30.000,00	7.537.500,00		0,00	0,00	
25.01.01	Feinnadelbohrgerät Resistograph	2025	2025	offen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	10.000,00	nein	0,00	0,00	keine
25.01.02	Akkuladeschrank Kurpark	2025	2025	offen	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	13.000,00	nein	0,00	0,00	keine
25.01.03	Wasserfaß inkl. Gießarm auf Einachsanhänger	2025	2025	offen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	25.000,00	nein	0,00	0,00	keine
25.01.04	Umbau/Neubau Lehrbaustelle	2025	2025	offen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	25.000,00	nein	0,00	0,00	keine
25.01.05	Ersatzbeschaffungen Kleintraktoren Iseki HL 336, 335, 328	2025	2025	offen	180.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	180.000,00	nein	0,00	0,00	keine
25.01.06	Werkzeugwagen Werkstatt (min. 3 Stück)	2025	2025	offen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	10.000,00	nein	0,00	0,00	keine
25.01.07	Heckseitenmäherwerk	2025	2025	offen	15.000,00	15.000,00														

P-Code	Projektname	P-Jahr WP	P-Abschluss	Status	PLAN WP 2025	HR 2025	budgetiert 2025		Ist 2024			Mittelabfluss noch 2024	Bemerkungen	Finanzierung					
							davon 2025	davon Folgejahre	gesamt	davon Vorjahre IST	IST 2024			eigene Finanzierung		Kofinanzierung			
														Eigenmittel	Kredite	Sonstige	Förderungen		
			aktuell geplant		[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]		[netto €]	[netto €]	bereits fix	[netto €]	[netto €]	Status	
gesamt:	neu - 2025				598.000,00	598.000,00	598.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		30.000,00	568.000,00		0,00	0,00	
gesamt:	neu - 2025 und Vorjahre				8.165.500,00	8.165.500,00	4.874.910,72	430.000,00	970.934,88	468.839,80	502.095,08	1.889.654,40		60.000,00	8.105.500,00		0,00	0,00	

neue Kreditaufnahme 2025	
abzüglich Abschreibungen	951.800,00
zuzüglich Tilgung	946.842,02
Zwischensumme	4.869.952,74
über abgeschlossene Kredite gedeckter Betrag	2.292.952,74
über vorhandene Eigenmittel gedeckter Betrag	60.000,00
über das PLAN-Jahresergebnis gedeckter Betrag	25.000,00
über zugesagte Fördermittel gedeckter Betrag	0,00
über andere Kofinanzierungen gedeckter Beitrag	0,00
neue Kreditaufnahme	2.492.000,00

P-Code	Projektname	P-Jahr WP	P-Abschluss	Status	PLAN WP 2025	HR 2025	budgetiert 2025		Ist 2024			Mittelabfluss noch 2024	Bemerkungen	Finanzierung					
							davon 2025	davon Folgejahre	gesamt	davon Vorjahre IST	IST 2024			eigene Finanzierung			Kofinanzierung		
														Eigenmittel	Kredite	bereits fix	Sonstige	Förderungen	Status
[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]		
19.02.01	Abluftbehandlung Wienebütteler Weg	2019	2024	pausiert	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00		0,00	200.000,00	ja		0,00	keine
19.02.02	Pumpstation Bülowstraße - 2te Pumpe	2019	2025	pausiert	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	20.000,00	ja		0,00	keine
19.02.08	Neubau Klärschlammlager	2019	2026	gestartet	5.000.000,00	5.000.000,00	2.000.000,00	2.495.550,58	424.449,42	138.996,17	285.453,25	80.000,00		0,00	5.000.000,00	nein		0,00	keine
19.02.09	Planung Dosieranlage Magnesium MAP	2019	2025	offen	50.000,00	50.000,00	37.256,29	0,00	12.743,71	0,00	12.743,71	0,00		0,00	50.000,00	ja		0,00	keine
21.02.01	Betriebswasserdruckerhöhungstation	2021	2025	gestartet	560.000,00	560.000,00	374.374,48	0,00	45.625,52	45.625,52	0,00	140.000,00		0,00	560.000,00	ja		0,00	keine
21.02.03	Laborfahrzeug	2021	2026	offen	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	70.000,00	nein		0,00	keine
22.02.01	Erneuerung Mittelspannungsanlage 1	2022	2025	gestartet	700.000,00	700.000,00	400.000,00	0,00	36.134,45	0,00	36.134,45	263.865,55		0,00	700.000,00	ja		0,00	keine
22.02.02	Erweiterung Elektonetz für E-Mobilität mit MSV und Trafo	2022	2025	gestartet	830.000,00	830.000,00	430.000,00	0,00	54.621,85	0,00	54.621,85	345.378,15		0,00	830.000,00	ja		0,00	keine
22.02.03	Ergänzung Zentral-USV-Anlagen	2022	2024	offen	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	6.664,29	0,00	6.664,29	13.335,71		0,00	20.000,00	ja		0,00	keine
22.02.04	Aufrüstung Notbeleuchtung ÜSE und SEA	2022	2024	offen	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	5.035,00	0,00	5.035,00	39.965,00		0,00	45.000,00	ja		0,00	keine
22.02.06	Pumpstation Papenburg/DRL	2022	2024	offen	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	100.000,00	ja		0,00	keine
22.02.07	Sattelzugmaschine Klärschlammtransport	2022	2026	offen	660.000,00	660.000,00	0,00	650.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00		0,00	660.000,00	nein		0,00	keine
22.02.08	Sattelzugmaschine Klärschlammtransport	2022	2026	offen	660.000,00	660.000,00	0,00	650.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00		0,00	660.000,00	nein		0,00	keine
22.02.09	1 x 3-Achs-Sattel-Kippaufleger	2022	2026	offen	51.000,00	51.000,00	0,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	51.000,00	nein		0,00	keine
22.02.10	1 x 3-Achs-Sattel-Kippaufleger	2022	2026	offen	51.000,00	51.000,00	0,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	51.000,00	nein		0,00	keine
24.02.01	Planung für Dosieranlage für Kreide	2024	2025	offen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	40.000,00	nein		0,00	keine
24.02.02	Schwimmschlammräumungen Nachklärbecken 1-3	2024	2024	offen	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00		0,00	120.000,00	ja		0,00	keine
24.02.03	Neubau Niederdruckgasbehälter	2024	2025	offen	970.000,00	970.000,00	370.000,00	0,00	375.868,19	0,00	375.868,19	224.131,81		0,00	970.000,00	ja		0,00	keine
24.02.04	Planung Neubau Pumpstation Bäckfeld	2024	2024	offen	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00		0,00	40.000,00	ja		0,00	keine
24.02.05	Aufstockung Lagerbehälter Glycerin	2024	2025	offen	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	125.000,00	nein		0,00	keine
24.02.06	Planung Betriebsgebäude (LP 3-5)	2024	2024	gestartet	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	14.053,00	0,00	14.053,00	85.947,00		0,00	100.000,00	ja		0,00	keine
24.02.07	Wechselfilter Klärgasreinigung	2024	2024	offen	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00		0,00	50.000,00	ja		0,00	keine
24.02.08	Zuluftkühlung BHKW 3 St. Wärmetauscher	2024	2024	offen	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00		0,00	30.000,00	ja		0,00	keine
24.02.09	Online-Messtechnik Nitrit	2024	2024	offen	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00		0,00	40.000,00	ja		0,00	keine
24.02.10	Management-Software IT-Sicherheit	2024	2025	offen	545.000,00	545.000,00	245.000,00	0,00	12.210,00	0,00	12.210,00	287.790,00		0,00	545.000,00	ja		0,00	keine
24.02.11	Beschaffung Werkzeuge und Kleingeräte	2024	2024	offen	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	29.274,57	0,00	29.274,57	20.725,43		50.000,00	0,00	nein		0,00	keine
24.02.12	Schließanlage inkl. Videoüberwachung	2024	2025	offen	190.000,00	190.000,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	190.000,00	nein		0,00	keine
gesamt:	laufendes Jahr / Vorjahre				11.317.000,00	11.317.000,00	4.231.630,77	4.067.550,58	1.036.680,00	204.621,69	832.058,31	1.981.138,65		50.000,00	11.267.000,00	0,00		0,00	
25.02.01	Neubau Betriebsgebäude	2025	2027	offen	5.500.000,00	5.500.000,00	275.000,00	5.225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	vorb. Bauen- und Zustimmung AR	0,00	5.500.000,00	nein		0,00	keine
25.02.02	Abriss altes Betriebsgebäude und Neubau Lager	2025	2027	offen	200.000,00	200.000,00	10.000,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	200.000,00	nein		0,00	keine
25.02.03	Kristallisationsverhinderung	2025	2025	offen	180.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	180.000,00	nein		0,00	keine
25.02.04	Beschaffung Werkzeuge und Kleingeräte	2025	2025	offen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		50.000,00	0,00	nein		0,00	keine
gesamt:	neu - 2025				5.930.000,00	5.930.000,00	515.000,00	5.415.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		50.000,00	5.880.000,00		0,00	0,00	
gesamt:	neu - 2025 und Vorjahre				17.247.000,00	17.247.000,00	4.746.630,77	9.482.550,58	1.036.680,00	204.621,69	832.058,31	1.981.138,65		100.000,00	17.147.000,00		0,00	0,00	

neue Kreditaufnahme 2025	
abzüglich Abschreibungen	1.220.000,04
zugüglich Tilgung	1.230.000,04
Zwischensumme	4.756.630,77
über abgeschlossene Kredite gedeckter Betrag	801.630,77
über vorhandene Eigenmittel gedeckter Betrag	50.000,00
über das PLAN-Jahresergebnis gedeckter Betrag	47.000,00
über zugesagte Fördermittel gedeckter Betrag	0,00
über andere Kofinanzierungen gedeckter Beitrag	0,00
neue Kreditaufnahme	3.858.000,00

P-Code	Projektname	P-Jahr WP	P-Abschluss	Status	PLAN WP 2025	HR 2025	budgetiert 2025		Ist 2024			Mittelabfluss noch 2024	Bemerkungen	Finanzierung					
							davon 2025	davon Folgejahre	gesamt	davon Vorjahre IST	IST 2024			eigene Finanzierung		Kofinanzierung			
														Eigenmittel	Kredite	Sonstige	Förderungen	Status	
aktuell geplant				[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	bereits fix	[netto €]	[netto €]				
17.03.01	Lüner Weg/Domänenhof Ausführungsplanung	2017	2026	pausiert	26.000,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	26.000,00	nein		0,00	keine
18.03.02	Bilmer Strauch RW	2018	2026	offen	39.000,00	39.000,00	0,00	39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	39.000,00	nein		0,00	keine
18.03.03	Horst Nickel Strasse SW RW	2018	2027	gestartet	220.000,00	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	220.000,00	nein		0,00	keine
19.03.02	Erneuerung RS Lüner Weg/Bockelmannstraße	2019	2026	gestartet	2.000.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	870.230,40	129.769,60	14.393,60	115.376,00	0,00		0,00	2.000.000,00	nein		0,00	keine
19.03.06	Erschließung "Meisterweg"	2019	2026	offen	495.000,00	495.000,00	0,00	495.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	495.000,00	nein		0,00	keine
20.03.07	Notwendige Budgeterhöhung DB Brücken	2020	2026	gestartet	3.700.000,00	3.700.000,00	0,00	3.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Kofinanzierung durch: Stadt Lbg	0,00	890.000,00	nein	2.810.000,00	0,00	keine
21.03.01	Neubau SW RW BG „Am Wienebüttler Weg“	2021	2027	offen	7.750.000,00	7.750.000,00	0,00	3.750.000,00	1.135.781,02	0,00	1.135.781,02	2.864.218,98	Kofinanzierung durch: Stadt Lbg	0,00	6.200.000,00	ja	1.550.000,00	0,00	keine
21.03.02	Budgeterhöhung DRL Bardowick	2021	2024	gestartet	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00	38.814,67	38.814,67	0,00	311.185,33		0,00	350.000,00	nein		0,00	keine
21.03.04	DRL Moorfeld	2021	2026	offen	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	70.000,00	nein		0,00	keine
22.03.01	Neubau RW Kanalisation Ebelingweg	2022	2026	offen	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	200.000,00	nein		0,00	keine
22.03.08	RW an der Soltauer Bahn	2022	2026	gestartet	120.000,00	120.000,00	0,00	120.000,00	8.299,20	0,00	8.299,20	-8.299,20		0,00	120.000,00	nein		0,00	keine
23.03.01	DRL Lüner Rennbahn	2023	2024	gestartet	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	32.573,86	0,00	32.573,86	267.426,14		0,00	615.000,00	nein		0,00	keine
23.03.03	Schöpfwerk Amselweg	2023	2026	offen	150.000,00	150.000,00	0,00	138.776,75	11.223,25	11.223,25	0,00	0,00		0,00	150.000,00	nein		0,00	keine
23.03.04	Erneuerung SW-Kanal Rote Bleiche	2023	2026	offen	160.000,00	160.000,00	0,00	159.287,18	712,82	712,82	0,00	0,00		0,00	160.000,00	nein		0,00	keine
24.03.01	Ersatz Spülwagen AG 51	2024	2026	offen	415.000,00	415.000,00	0,00	415.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Diesel mit Aufbau	0,00	415.000,00	nein		0,00	keine
24.03.02	E-Kastenwagen, Ersatz (Maurerwagen)	2024	2026	offen	80.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	80.000,00	nein		0,00	keine
24.03.04	Behälter für Havarie Druckrohrleitungen (Abrollcontainer)	2024	2024	offen	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00		0,00	40.000,00	nein		0,00	keine
24.03.05	RW Durchfluss- und Wärmtechnik Unterführungen DB	2024	2026	offen	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	30.000,00	nein		0,00	keine
24.03.06	RW-Kanal Amselweg	2024	2024	offen	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	21.361,58	0,00	21.361,58	478.638,42		0,00	500.000,00	nein		0,00	keine
24.03.07	SW/RW Kanal Lüner Weg, Kreuzung DB Planung	2024	2027	offen	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	50.000,00	nein		0,00	keine
24.03.08	SW/RW Wilhelm-Leuschner-Str.	2024	2024	gestartet	175.000,00	175.000,00	0,00	0,00	38.784,38	2.352,71	36.431,67	136.215,62		0,00	175.000,00	nein		0,00	keine
24.03.09	Rotehahn MW Anschlussleitungen	2024	2025	offen	215.000,00	215.000,00	213.319,80	0,00	1.680,20	0,00	1.680,20	0,00		0,00	215.000,00	nein		0,00	keine
24.03.10	SW/RW Dahlenburger LS	2024	2027	offen	5.600.000,00	5.600.000,00	3.000.000,00	2.400.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00		0,00	5.600.000,00	nein		0,00	keine
24.03.11	Neubau Wärmetauscher Museum	2024	2026	offen	480.000,00	480.000,00	0,00	480.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	480.000,00	nein		0,00	keine
24.03.12	RW Entlastung PW Blockeder LS Planung	2024	2024	offen	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00		0,00	50.000,00	nein		0,00	keine
24.03.13	RW Entlastung PW Bockelmannstraße Planung	2024	2024	offen	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00		0,00	50.000,00	nein		0,00	keine
24.03.14	RW Entlastung PW Dahlenburger LS Planung	2024	2024	offen	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00		0,00	50.000,00	nein		0,00	keine
24.03.15	RW Kanal auf der Hude	2024	2026	offen	350.000,00	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	350.000,00	nein		0,00	keine
24.03.16	MW Mischwasserrückhalteanlagen Planung	2024	2025	offen	500.000,00	500.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00		0,00	500.000,00	nein		0,00	keine
24.03.17	MW Modernisierung der Auslassbauwerke	2024	2026	offen	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	300.000,00	nein		0,00	keine
24.03.18	MW Düker auf der Hude	2024	2026	offen	1.745.000,00	1.745.000,00	0,00	1.745.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1.745.000,00	nein		0,00	keine
24.03.20	RW Wallstraße	2024	2024	offen	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	5.213,00	0,00	5.213,00	444.787,00		0,00	450.000,00	nein		0,00	keine
24.03.21	SW-Kanal Querung Piroweg	2024	2025	offen	1.950.000,00	1.950.000,00	1.950.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1.950.000,00	nein		0,00	keine
24.03.19	Beschaffung Werkzeuge und Kleingeräte	2024	2024	offen	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	40.645,84	0,00	40.645,84	4.354,16		45.000,00	0,00	nein		0,00	keine
gesamt:	laufendes Jahr / Vorjahre				28.655.000,00	28.655.000,00	6.363.319,80	15.638.294,33	1.464.859,42	67.497,05	1.397.362,37	5.188.526,45		45.000,00	24.565.000,00	0,00	4.360.000,00	0,00	
25.03.01	RW Kanal Schützenstraße / Sternkreuzung	2025	2026	offen	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	40.000,00	nein		0,00	keine
25.03.02	Ersatz Spülwagen AG 29	2025	2026	offen	600.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	600.000,00	nein		0,00	keine
25.03.03	E-Kastenwagen, zusätzlich zur Rattenbekämpfung	2025	2025	offen	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	80.000,00	nein		0,00	keine
25.03.04	Ersatz Radlader Komatsu	2025	2025	offen	90.000,00	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	90.000,00	nein		0,00	keine
25.03.05	Ersatz AG 281, Pritsche mit Ladekran	2025	2026	offen	175.000,00	175.000,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	175.000,00	nein		0,00	keine
25.03.06	Rattenköderboxen	2025	2025	offen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	50.000,00	nein		0,00	keine
25.03.07	SW an der Soltauer Bahn	2025	2026	offen	1.200.000,00	1.200.000,00	100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1.200.000,00	nein		0,00	keine
25.03.08	MW vor dem roten Tore	2025	2025	offen	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	80.000,00	nein		0,00	keine
25.03.09	SW Kanal Reiherstieg	2025	2025	offen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	50.000,00	nein		0,00	keine
25.03.10	SW Querung B 219	2025	2025	offen	250.000,00	250.000,00	50.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	250.000,00	nein		0,00	keine
25.03.11	RW Kanal Schiergraben	2025	2025	offen	820.000,00	820.000,00	120.000,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	820.000,00	nein		0,00	keine
25.03.12	SW Hauptsammler Bullenmoor	2025	2025	offen	500.000,00	500.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	500.000,00	nein		0,00	keine
25.03.13	SW/RW Gebrüder-Heyn-Straße	2025	2025	offen	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	100.000,00	nein		0,00	keine
25.03.14	SW/RW Auf dem Schmaarkamp	2025	2025	offen	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	250.000,00	nein		0,00	keine
25.03.15	Beschaffung Werkzeuge und Kleingeräte	2025	2025	offen	85.000,00	85.000,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		85.000,00	0,00	nein		0,00	keine
gesamt:	neu - 2025				4.370.000,00	4.370.000,00	1.305.000,00	3.065.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		85.000,00	4.285.000,00				

P-Code	Projektname	P-Jahr WP	P-Abschluss	Status	PLAN WP 2025	HR 2025	budgetiert 2025		Ist 2024			Mittelabfluss noch 2024	Bemerkungen	Finanzierung					
							davon 2025	davon Folgejahre	gesamt	davon Vorjahre IST	IST 2024			eigene Finanzierung			Kofinanzierung		
														Eigenmittel	Kredite		Sonstige	Förderungen	
			aktuell geplant		[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]		[netto €]	[netto €]	bereits fix	[netto €]	[netto €]	Status	
24.04.01	Düker LWL auf der Hude	2024	2025	offen	108.000,00	108.000,00	108.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	108.000,00	nein		0,00	keine
24.04.02	Diverse	2024	2025	offen	150.000,00	150.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00		0,00	150.000,00	nein		0,00	keine
gesamt:	laufendes Jahr / Vorjahre				258.000,00	258.000,00	208.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00		0,00	258.000,00		0,00	0,00	
25.04.01	Diverse	2025	2025	offen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	50.000,00	nein		0,00	keine
gesamt:	neu - 2025				50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gesamt:	neu - 2025 und Vorjahre				308.000,00	308.000,00	258.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00		0,00	308.000,00		0,00	0,00	

neue Kreditaufnahme 2025	
abzüglich Abschreibungen	147.660,00
zuzüglich Tilgung	150.000,00
Zwischensumme	260.340,00
über abgeschlossene Kredite gedeckter Betrag	250.000,00
über vorhandene Eigenmittel gedeckter Betrag	0,00
über das PLAN-Jahresergebnis gedeckter Betrag	0,00
über zugesagte Fördermittel gedeckter Betrag	0,00
über ander Kofinanzierungen gedeckter Beitrag	0,00
neue Kreditaufnahmeaufnahme	10.340,00

P-Code	Projektname	P-Jahr WP	P-Abschluss	Status	PLAN WP 2025	HR 2025	budgetiert 2025		Ist 2024			Mittelabfluss noch 2024	Bemerkungen	Finanzierung						
							davon 2025	davon Folgejahre	gesamt	davon Vorjahre IST	IST 2024			eigene Finanzierung			Kofinanzierung			
														Eigenmittel	Kredite		Sonstige		Förderungen	Status
[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	[netto €]	bereits fix	[netto €]	[netto €]						
24.05.01	IT-Serverraum	2024	2024	offen	50.000,00	50.000,00	0,00		50.000,00	0,00	0,00	50.000,00			0,00	50.000,00	nein		0,00	keine
gesamt:	laufendes Jahr / Vorjahre				50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00			0,00	50.000,00		0,00	0,00	
25.05.01	Büroanhänger	2025	2025	offen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	15.000,00	nein		0,00	keine
gesamt:	neu - 2025				15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	15.000,00		0,00	0,00	
gesamt:	neu - 2025 und Vorjahre				65.000,00	65.000,00	15.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00			0,00	65.000,00		0,00	0,00	

neue Kreditaufnahme 2025	
abzüglich Abschreibungen	0,00
zuzüglich Tilgung	0,00
Zwischensumme	15.000,00
über abgeschlossene Kredite gedeckter Betrag	0,00
über vorhandene Eigenmittel gedeckter Betrag	0,00
über das PLAN-Jahresergebnis gedeckter Betrag	0,00
über zugesagte Fördermittel gedeckter Betrag	0,00
über ander Kofinanzierungen gedeckter Beitrag	0,00
neue Kreditaufnahmeaufnahme	15.000,00

Luna Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Luna Lüneburg GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	1.766.808,78	2.985.933,41	1.710.315,40	2.715.682,70
	Aufwendungen gesamt	1.566.808,78	1.956.515,71	1.710.315,40	2.715.682,70
	Über- /Unterdeckung	200.000,00	1.029.417,70	0,00	0,00
1	Umsatzerlöse	1.416.487,16	1.416.270,88	1.631.459,50	2.629.696,39
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	287.859,39	1.481.706,63	0,00	0,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	1.704.346,55	2.897.977,51	1.631.459,50	2.629.696,39
6	- Materialaufwand	1.002.356,35	1.083.455,39	1.072.052,59	1.532.734,81
7	- Personalaufwand	7.509,00	7.505,00	7.505,00	7.509,11
8	- Abschreibungen	5.263,16	2.631,58	0,00	0,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	401.880,18	342.500,53	561.323,53	1.099.164,93
10	= Summe betriebliche Aufwendungen Nr. 6 bis 9	1.417.008,69	1.436.092,50	1.640.881,12	2.639.408,85
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5-10)	287.337,86	1.461.885,01	-9.421,62	-9.712,46
12	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	62.462,23	87.955,90	78.855,90	85.986,31
15	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	61.940,70	68.134,28	69.434,28	76.273,85
17	= Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16)	521,53	19.821,62	9.421,62	9.712,46
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	87.859,39	452.288,93	0,00	0,00
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	200.000,00	1.029.417,70	0,00	0,00
20	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	200.000,00	1.029.417,70	0,00	0,00

Investitionsplan 2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Leuchtenköpfe	23.000	23.000		23.000	
2	Maste	32.000	32.000		32.000	
3	Kabel	25.000	25.000		25.000	
4	Schaltstellen	12.000	12.000		12.000	
5	eigene Anlagen der Luna	200.000	200.000		200.000	
gesamt:		292.000	292.000		292.000	-

GfA Lüneburg - gkAöR

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan
Stellenplan

Erfolgsplan

		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)				
	Erlöse gesamt	32.081.000,00	29.508.000,00	30.988.000,00	34.687.346,88
	Aufwendungen gesamt	31.139.000,00	28.155.000,00	29.550.000,00	30.417.030,40
	Über- /Unterdeckung	942.000,00	1.353.000,00	1.438.000,00	4.270.316,48
1	Umsatzerlöse	28.266.000,00	26.899.000,00	28.614.000,00	31.275.294,58
2	± Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-2.412,65
3	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ sonst. betriebliche Erträge	3.194.000,00	2.007.000,00	1.604.000,00	2.495.624,31
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	31.460.000,00	28.906.000,00	30.218.000,00	33.768.506,24
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	10.958.000,00	8.606.000,00	11.245.000,00	8.803.321,07
	<i>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren und Leistungen</i>	<i>2.064.000,00</i>	<i>2.292.000,00</i>	<i>3.510.000,00</i>	<i>2.249.312,15</i>
	<i>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>	<i>8.894.000,00</i>	<i>6.314.000,00</i>	<i>7.735.000,00</i>	<i>6.554.008,92</i>
7	- Personalaufwand	12.896.000,00	11.965.000,00	11.674.000,00	11.102.853,85
	<i>a) Löhne und Gehälter</i>	<i>10.009.000,00</i>	<i>9.284.000,00</i>	<i>9.087.000,00</i>	<i>8.758.354,95</i>
	<i>b) soz. Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung</i>	<i>2.887.000,00</i>	<i>2.681.000,00</i>	<i>2.587.000,00</i>	<i>2.344.498,90</i>
8	- Abschreibungen	2.897.000,00	3.232.000,00	2.457.000,00	2.505.457,48
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	3.880.000,00	3.663.000,00	4.009.000,00	6.532.140,35
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	30.631.000,00	27.466.000,00	29.385.000,00	28.943.772,75
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	829.000,00	1.440.000,00	833.000,00	4.824.733,49
12	+ Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	33.000,00	39.000,00	35.000,00	34.500,00
14	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	588.000,00	563.000,00	735.000,00	884.340,64
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	1.000,00	5.472,49
17	= Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16)	621.000,00	602.000,00	769.000,00	913.368,15
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	461.000,00	642.000,00	115.000,00	1.421.324,35
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	989.000,00	1.400.000,00	1.487.000,00	4.316.777,29
20	- sonstige Steuern	47.000,00	47.000,00	49.000,00	46.460,81
23	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	942.000,00	1.353.000,00	1.438.000,00	4.270.316,48

JahrPlan 2025
Konto (Alle)

Betrag netto€			
JahrAusgabe	Projektnummer	Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis
2025	I23-LOG-01	Logistik Ersatz Hakenwagen FA 2028 [Nachtrag 4Achser]	155.000 €
	I25-EDV-01	EDV Hardwareaktualisierungen	42.000 €
	I25-EDV-02	EDV Server-Erweiterung	40.000 €
	I25-EDV-03	EDV GfA-App	40.000 €
	I25-LOG-01	Logistik Ersatz Hakenwagen mit Kran FA 2018	250.000 €
	I25-LOG-02	Logistik Ersatz Container für Hakenwagen	60.000 €
	I25-LOG-03	Logistik Ersatz Container für Frontlader	40.000 €
	I25-LOG-04	Logistik Ersatz Depotcontainer Hansestadt Lüneburg	45.000 €
	I25-LOG-05	Logistik Ersatz Depotcontainer Landkreis Lüneburg	45.000 €
	I25-LOG-10	Logistik Mobile Tonnenwaschanlage	70.000 €
	I25-MBV-01	MBV Ersatz Container IR	314.000 €
	I25-MBV-02	MBV Umbau Fördertechnik Aufgabe Mechanische Aufbereitung	300.000 €
	I25-VER-01	Verwaltung Unvorhergesehenes	60.000 €
	I25-VER-02	Verwaltung Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	72.000 €
	2025 Ergebnis		
2026	I21-DEP-01	DEP Zusatz Errichtung 9. Bauabschnitt Deponie [Nachtrag]	2.000.000 €
	I25-KPW-01	KPW Ersatz Radlader 550	260.000 €
	I25-KPW-02	KPW Ersatz Radlader CAT 914	110.000 €
	I25-LOG-06	Logistik Ersatz Hecklader FA 2010 [Wj. 2026]	280.000 €
	I25-LOG-07	Logistik Ersatz Hecklader FA 2038 [Wj. 2026]	280.000 €
	I25-LOG-08	Logistik Ersatz Hecklader FA 2039 [Wj. 2026]	230.000 €
	I25-LOG-09	Logistik Neu Seitenlader [Wj. 2026]	280.000 €
2026 Ergebnis			3.440.000 €
Gesamtergebnis			4.973.000 €

Stellenplan GfA 2025	2024		2025			
	Gesamt 30.06.2024	Gesamt 30.06.2024	Gesamt Wirtschaftsplan 2025	Gesamt Wirtschaftsplan 2025	Gesamt Wirtschaftsplan 2025	Gesamt Wirtschaftsplan 2025
	Anzahl Stellen	Anzahl Mitarbeiter	Anzahl Stellen	Anzahl Mitarbeiter	Anzahl Frauen	Anzahl Männer
Bereich Vorstand						
Oliver Schmitz	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Sekretariat / Empfang	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00
Personalwesen	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
Auszubildende kaufmännisch	2,00	2,00	3,00	3,00	3,00	0,00
Öffentlichkeitsarbeit / Ausbildung kaufmännisch	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00
Altdeponien, Entgasung, FAS (Arbeits-sicherheit), Abfall-, Gewässer-Beauftragter u.a	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Projektmanagement	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Reinigung	2,50	5,00	2,50	5,00	5,00	0,00
Kundenberatung	5,00	6,00	5,25	6,00	5,00	1,00
Gesamt Bereich Vorstand	17,50	21,00	18,75	22,00	18,00	4,00
Bereich 2 Finanzen & IT						
Leitung: Hoyer, Peter	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Finanzbuchhaltung	6,25	7,00	6,50	7,00	6,00	1,00
Debitoren-Büchhaltung Gebühren	3,75	4,00	3,75	4,00	4,00	0,00
Controlling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EDV	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Bereich 2 Finanzen & IT	13,00	14,00	13,25	14,00	10,00	4,00
Bereich 3 Technik und Stoffstrom						
Leitung: Teglmeyer, Erich	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Stoffstrommanagement / Vertrieb	3,50	4,00	3,50	4,00	2,00	2,00
Abfallvorbehandlung / MBV	15,75	16,00	15,75	16,00	1,00	15,00
SIWa / BHKW	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Qualitätssicherung / Labor	1,75	2,00	1,75	2,00	2,00	0,00
Eingangskontrolle	17,30	22,00	19,40	23,00	8,00	15,00
Deponiebetrieb / Kompostierung	14,90	18,00	13,40	15,00	0,00	15,00
Verwaltung, Projekte	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Interne und externe Dienste	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Azubi	3,00	3,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Recyclinghöfe	2,40	12,00	2,20	11,00	1,00	10,00
Gesamt Bereich 3 Technik und Stoffstrom	64,60	83,00	65,00	80,00	14,00	66,00
Bereich 4 Fuhrbetrieb						
Fuhrbetrieb / Einsatzleitung	7,50	8,00	7,00	7,00	3,00	4,00
MGlwarker	46,00	46,00	52,00	52,00	0,00	52,00
Kraftfahrer	48,00	48,00	48,00	48,00	0,00	48,00
Mitarbeiter Fuhrbetrieb	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	2,00
ständige Zeitarbeiter	10,20	16,00	6,00	6,00	0,00	6,00
Werkstatt	4,00	4,00	3,50	4,00	0,00	4,00
Bereich 4 Fuhrbetrieb	117,70	124,00	118,50	119,00	3,00	116,00
Gesamt Stellen	212,80	242,00	215,50	235,00	45,00	190,00

Hafen Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	1.450.737,39	1.391.937,55	1.532.063,89	1.323.476,27
	Aufwendungen gesamt	1.354.008,41	1.347.260,53	1.421.292,07	1.273.933,75
	Über- /Unterdeckung	96.728,98	44.677,02	110.771,82	49.542,52
1	Umsatzerlöse	1.169.197,98	1.084.863,35	1.205.978,36	943.967,39
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	256.914,41	307.074,20	301.460,53	368.434,25
4f	+ <i>davon: Zuschüsse Gesellschafter</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	1.426.112,39	1.391.937,55	1.507.438,89	1.312.401,64
6	Materialaufwand	270.333,72	254.715,60	268.868,72	219.546,06
7	Personalaufwand	270.350,28	269.271,60	270.350,28	256.054,87
8	Abschreibungen	419.942,67	494.233,33	507.539,33	498.727,68
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	348.307,74	283.966,00	329.459,74	252.136,27
10	= Summe betriebliche Aufwendungen Nr. 6 bis 9	1.308.934,41	1.302.186,53	1.376.218,07	1.226.464,88
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5-10)	117.177,98	89.751,02	131.220,82	85.936,76
12	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	24.625,00	0,00	24.625,00	11.074,63
15	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.074,00	11.074,00	11.074,00	7.952,79
17	= Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16)	13.551,00	-11.074,00	13.551,00	3.121,84
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	34.000,00	34.000,00	34.000,00	39.516,08
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	96.728,98	44.677,02	110.771,82	49.542,52
20	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	96.728,98	44.677,02	110.771,82	49.542,52

Hafen Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
25.01	Werkzeuge und Kleingeräte	5.000	5.000	0	5.000	
25.02	Umbau und Modernisierung des Betriebsgebäudes	600.000	5.000	595.000	600.000	
25.03	Neubau Abstell- und Waschplatz, Überdachung	300.000	500	295.000	295.500	
gesamt:		905.000	10.500	890.000	900.500	-

Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan

Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	4.379.000,00	3.940.000,00	4.324.000,00	4.022.000,00
	Aufwendungen gesamt	4.281.000,00	3.872.000,00	4.222.000,00	4.040.000,00
	Über- /Unterdeckung	98.000,00	68.000,00	102.000,00	-18.000,00
1	Umsatzerlöse	4.366.000,00	3.914.000,00	4.311.000,00	3.989.000,00
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	7.000,00	24.000,00	7.000,00	29.000,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	4.373.000,00	3.938.000,00	4.318.000,00	4.018.000,00
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	3.006.000,00	2.651.000,00	2.947.000,00	2.532.000,00
7	- Personalaufwand	1.211.000,00	1.144.000,00	1.189.000,00	1.380.000,00
8	- Abschreibungen	0,00	6.000,00	6.000,00	40.000,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	64.000,00	71.000,00	80.000,00	88.000,00
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	4.281.000,00	3.872.000,00	4.222.000,00	4.040.000,00
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	92.000,00	66.000,00	96.000,00	-22.000,00
12	+ Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.000,00	2.000,00	6.000,00	4.000,00
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)	6.000,00	2.000,00	6.000,00	4.000,00
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	98.000,00	68.000,00	102.000,00	-18.000,00
20	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	98.000,00	68.000,00	102.000,00	-18.000,00

Gesundheitsholding Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Gesundheitsholding Lüneburg GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	15.079.000,00	12.769.000,00	14.200.000,00	12.257.000,00
	Aufwendungen gesamt	14.879.000,00	12.597.000,00	14.006.000,00	12.229.000,00
	Über- /Unterdeckung	200.000,00	172.000,00	194.000,00	28.000,00
1	Umsatzerlöse	14.269.000,00	12.229.000,00	13.428.000,00	11.639.000,00
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	810.000,00	540.000,00	772.000,00	618.000,00
5	= Gesamtleistung (Nr. 1 bis 4)	15.079.000,00	12.769.000,00	14.200.000,00	12.257.000,00
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	- Personalaufwand	13.375.000,00	11.550.000,00	12.587.000,00	11.122.000,00
8	- Abschreibungen	146.000,00	-113.000,00	132.000,00	79.000,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	1.278.000,00	1.092.000,00	1.217.000,00	969.000,00
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	14.799.000,00	12.529.000,00	13.936.000,00	12.170.000,00
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	280.000,00	240.000,00	264.000,00	87.000,00
12	+ Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	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	-6.000,00	-6.000,00	-13.000,00	-14.000,00
17	= Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16)	6.000,00	6.000,00	13.000,00	14.000,00
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	86.000,00	74.000,00	83.000,00	73.000,00
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	200.000,00	172.000,00	194.000,00	28.000,00
20	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	200.000,00	172.000,00	194.000,00	28.000,00

Gesundheitsholding Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Verschiedenes	50.000	50.000	0	50.000	
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
gesamt:	-	50.000	50.000	0	50.000	

Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	12.302.000,00	13.620.000,00	13.426.000,00	14.499.000,00
	Aufwendungen gesamt	12.670.000,00	12.724.000,00	12.888.000,00	14.033.000,00
	Über- /Unterdeckung	-368.000,00	896.000,00	538.000,00	466.000,00
1	Umsatzerlöse	7.155.000,00	6.950.000,00	6.682.000,00	6.737.000,00
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	50.000,00	50.000,00	108.000,00	1.066.000,00
5 =	Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	7.205.000,00	7.000.000,00	6.790.000,00	7.803.000,00
6 -	Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	3.504.000,00	3.525.000,00	3.280.000,00	4.810.000,00
7 -	Personalaufwand	4.243.000,00	4.210.000,00	4.329.000,00	4.141.000,00
8 -	Abschreibungen	1.805.000,00	2.059.000,00	2.001.000,00	2.153.000,00
9 -	sonst. betriebliche Aufwendungen	2.150.000,00	1.850.000,00	2.135.000,00	1.884.000,00
10 =	Summe betriebliche Aufwendungen	11.702.000,00	11.644.000,00	11.745.000,00	12.988.000,00
11 =	Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	-4.497.000,00	-4.644.000,00	-4.955.000,00	-5.185.000,00
12 +	Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13 +	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	5.097.000,00	6.620.000,00	6.636.000,00	6.696.000,00
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	968.000,00	922.000,00	1.048.000,00	1.016.000,00
17 =	Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16)	4.129.000,00	5.698.000,00	5.588.000,00	5.680.000,00
18 -	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	158.000,00	95.000,00	29.000,00
19 =	Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	-368.000,00	896.000,00	538.000,00	466.000,00
20 -	sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21 =	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	-368.000,00	896.000,00	538.000,00	466.000,00

Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH

Investitionsplan 2025

lfd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Verschiedenes	100.000	100.000	0	100.000	
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
gesamt:	-	100.000	100.000	0	100.000	

MVZ LueneDoc GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

MVZ LueneDoc GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	IST 2023
	Erlöse gesamt	1.737.000,00	1.645.000,00	1.685.000,00	1.240.000,00
	Aufwendungen gesamt	1.672.000,00	1.567.000,00	1.598.000,00	1.163.000,00
	Über- /Unterdeckung	65.000,00	78.000,00	87.000,00	77.000,00
1	Umsatzerlöse	1.722.000,00	1.641.000,00	1.656.000,00	1.226.000,00
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	15.000,00	4.000,00	29.000,00	14.000,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	1.737.000,00	1.645.000,00	1.685.000,00	1.240.000,00
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	46.000,00	42.000,00	45.000,00	34.000,00
7	- Personalaufwand	1.057.000,00	983.000,00	989.000,00	691.000,00
8	- Abschreibungen	229.000,00	200.000,00	210.000,00	149.000,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	243.000,00	233.000,00	239.000,00	192.000,00
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	1.575.000,00	1.458.000,00	1.483.000,00	1.066.000,00
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	162.000,00	187.000,00	202.000,00	174.000,00
12	+ Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	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	69.000,00	76.000,00	78.000,00	64.000,00
17	= Finanzergebnis (Nr. 12 bis 15 - 16 bis 19)	-69.000,00	-76.000,00	-78.000,00	-64.000,00
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	28.000,00	33.000,00	37.000,00	33.000,00
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	65.000,00	78.000,00	87.000,00	77.000,00
20	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	65.000,00	78.000,00	87.000,00	77.000,00

MVZ LueneDoc GmbH

Investitionsplan 2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Verschiedenes	120.000	120.000	0	120.000	
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
gesamt:	-	120.000	120.000	0	120.000	-

Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	94.381.000,00	97.931.000,00	93.158.000,00	91.167.000,00
	Aufwendungen gesamt	95.221.000,00	96.142.000,00	92.335.000,00	88.185.000,00
	Über- /Unterdeckung	-840.000,00	1.789.000,00	823.000,00	2.982.000,00
1	Umsatzerlöse	88.380.000,00	88.228.000,00	87.729.000,00	84.475.000,00
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	5.951.000,00	7.076.000,00	5.163.000,00	6.601.000,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	94.331.000,00	95.304.000,00	92.892.000,00	91.076.000,00
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	7.088.000,00	8.617.000,00	7.613.000,00	8.898.000,00
7	- Personalaufwand	71.736.000,00	70.377.000,00	70.430.000,00	65.409.000,00
8	- Abschreibungen	2.156.000,00	2.007.000,00	1.445.000,00	1.444.000,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	13.714.000,00	12.141.000,00	12.629.000,00	12.298.000,00
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	94.694.000,00	93.142.000,00	92.117.000,00	88.049.000,00
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	-363.000,00	2.162.000,00	775.000,00	3.027.000,00
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	2.582.000,00	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	50.000,00	45.000,00	266.000,00	91.000,00
16	- Aufwendungen für die nach dem KHG förderfähige Nutzung von Anlagegegenständen	0,00	988.000,00	0,00	0,00
17	- Abschreibungen auf Anlagegüter aus KHG finanzierten Mitteln und Gewinnrücklage	0,00	1.594.000,00		0,00
18	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	516.000,00	406.000,00	212.000,00	133.000,00
20	= Finanzergebnis (Nr. 12 bis 15 - 16 bis 19)	-466.000,00	-361.000,00	54.000,00	-42.000,00
21	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11+20-21)	-829.000,00	1.801.000,00	829.000,00	2.985.000,00
23	- sonstige Steuern	11.000,00	12.000,00	6.000,00	3.000,00
24	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 22-23)	-840.000,00	1.789.000,00	823.000,00	2.982.000,00

Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH

Investitionsplan 2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen	
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €		
1	Pauschale Investitionen	266.000	6.379.000	4.483.000	266.000		
2	Bewegliche Anlagegüter nicht gefördert (Heime Ambulanzen/Maßregelvollzug)	157.000			157.000		
3	Hard- und Software	639.000			639.000		
4	Gebäudesanierung	800.000			800.000		
5	Zentralisierung KPP / Haus 48	9.000.000			9.000.000		
6	MRV Zaunanlage				0		
7							
8							
9							
10							
11							
gesamt:	-	10.862.000	6.379.000	4.483.000	10.862.000		

Service Plus Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Service Plus Lüneburg GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	16.205.000,00	16.101.000,00	15.853.000,00	14.732.000,00
	Aufwendungen gesamt	15.975.000,00	16.019.000,00	15.777.000,00	14.670.000,00
	Über- /Unterdeckung	230.000,00	82.000,00	76.000,00	62.000,00
1	Umsatzerlöse	16.150.000,00	16.050.000,00	15.740.000,00	14.584.000,00
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	50.000,00	50.000,00	100.000,00	142.000,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	16.200.000,00	16.100.000,00	15.840.000,00	14.726.000,00
6	- Materialaufwand	40.000,00	40.000,00	20.000,00	23.000,00
7	- Personalaufwand	14.500.000,00	14.650.000,00	14.156.000,00	12.987.000,00
8	- Abschreibungen	22.000,00	11.000,00	16.000,00	17.000,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	1.314.000,00	1.284.000,00	1.552.000,00	1.603.000,00
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	15.876.000,00	15.985.000,00	15.744.000,00	14.630.000,00
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	324.000,00	115.000,00	96.000,00	96.000,00
12	+ Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000,00	1.000,00	13.000,00	6.000,00
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)	5.000,00	1.000,00	13.000,00	6.000,00
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	99.000,00	34.000,00	33.000,00	40.000,00
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	230.000,00	82.000,00	76.000,00	62.000,00
20	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	230.000,00	82.000,00	76.000,00	62.000,00

Service Plus Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Verschiedenes	50.000	50.000		50.000	
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
gesamt:	-	50.000	50.000	0	50.000	-

Sports & Friends Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Sports & Friends Lüneburg GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	452.000,00	381.000,00	438.000,00	366.000,00
	Aufwendungen gesamt	422.000,00	376.000,00	395.000,00	374.000,00
	Über- /Unterdeckung	30.000,00	5.000,00	43.000,00	-8.000,00
1	Umsatzerlöse	449.000,00	378.000,00	436.000,00	363.000,00
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	3.000,00	3.000,00	2.000,00	3.000,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	452.000,00	381.000,00	438.000,00	366.000,00
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	- Personalaufwand	222.000,00	217.000,00	216.000,00	206.000,00
8	- Abschreibungen	1.000,00	1.000,00	3.000,00	0,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	194.000,00	158.000,00	176.000,00	168.000,00
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	417.000,00	376.000,00	395.000,00	374.000,00
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	35.000,00	5.000,00	43.000,00	-8.000,00
12	+ Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	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 bis 15 - 16 bis 19)	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)	35.000,00	5.000,00	43.000,00	-8.000,00
20	- sonstige Steuern	5.000,00	0,00	0,00	0,00
21	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	30.000,00	5.000,00	43.000,00	-8.000,00

Sports & Friends Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Verschiedenes	10.000	10.000	0	10.000	
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
gesamt:	-	10.000	10.000	0	10.000	-

Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	203.699.000,00	191.685.000,00	197.313.000,00	192.710.000,00
	Aufwendungen gesamt	215.732.000,00	202.616.000,00	203.312.000,00	196.518.000,00
	Über- /Unterdeckung	-12.033.000,00	-10.931.000,00	-5.999.000,00	-3.808.000,00
1	Umsatzerlöse	174.497.000,00	163.832.000,00	167.361.000,00	155.671.000,00
2	± Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-51.000,00
3	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ sonst. betriebliche Erträge	29.202.000,00	27.853.000,00	29.952.000,00	37.072.000,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	203.699.000,00	191.685.000,00	197.313.000,00	192.692.000,00
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	53.100.000,00	52.207.000,00	52.222.000,00	54.119.000,00
7	- Personalaufwand	134.596.000,00	125.032.000,00	125.461.000,00	117.630.000,00
8	- Abschreibungen	2.816.000,00	2.990.000,00	2.916.000,00	3.208.000,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	24.942.000,00	22.046.000,00	22.557.000,00	21.473.000,00
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	215.454.000,00	202.275.000,00	203.156.000,00	196.430.000,00
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	-11.755.000,00	-10.590.000,00	-5.843.000,00	-3.738.000,00
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	18.000,00
16	- Aufwendungen für die nach dem KHG förderfähige Nutzung von Anlagegegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Abschreibungen auf Anlagegüter aus KHG finanzierten Mitteln und Gewinnrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	198.000,00	209.000,00	142.000,00	0,00
20	= Finanzergebnis (Nr. 12 bis 15 - 16 bis 19)	-198.000,00	-209.000,00	-142.000,00	18.000,00
21	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	80.000,00	132.000,00	14.000,00	88.000,00
22	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±20-21)	-12.033.000,00	-10.931.000,00	-5.999.000,00	-3.808.000,00
23	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 22-23)	-12.033.000,00	-10.931.000,00	-5.999.000,00	-3.808.000,00

Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Investitionsplan 2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Medizinische und sonst. med. Ausstattung	4.647.000	0	0	4.647.000	Insgesamt gibt es eine Förderung i.H.v. 16.500 T€ für die Investitionen. 5.867 T€ werden eigenfinanziert.
2	Sonstige Ausstattung/med. Software	4.420.000	0	0	4.420.000	
3	Bauten (AEMP/4-Bettzimmer+EKIZ)	13.300.000	0	0	13.300.000	
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
gesamt:	-	22.367.000	5.867	16.500	22.367.000	

Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	9.699.000,00	8.764.000,00	9.076.000,00	8.381.000,00
	Aufwendungen gesamt	9.798.000,00	8.935.000,00	8.945.000,00	8.707.000,00
	Über- /Unterdeckung	-99.000,00	-171.000,00	131.000,00	-326.000,00
1	Umsatzerlöse	9.583.000,00	8.738.000,00	8.822.000,00	7.789.000,00
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	116.000,00	26.000,00	254.000,00	592.000,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	9.699.000,00	8.764.000,00	9.076.000,00	8.381.000,00
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	1.227.000,00	1.022.000,00	1.244.000,00	1.136.000,00
7	- Personalaufwand	6.937.000,00	6.338.000,00	6.092.000,00	5.931.000,00
8	- Abschreibungen	37.000,00	30.000,00	32.000,00	37.000,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	1.597.000,00	1.545.000,00	1.577.000,00	1.603.000,00
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	9.798.000,00	8.935.000,00	8.945.000,00	8.707.000,00
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	-99.000,00	-171.000,00	131.000,00	-326.000,00
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	0,00	0,00	0,00
19	= Finanzergebnis (Nr. 12 bis 15 - 16 bis 18)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±19-20)	-99.000,00	-171.000,00	131.000,00	-326.000,00
22	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 21-22)	-99.000,00	-171.000,00	131.000,00	-326.000,00

Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Investitionsplan 2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Verschiedenes	150.000	150.000	0	150.000	
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
gesamt:	-	150.000	150.000	0	150.000	-

Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	3.769.000,00	3.416.000,00	3.654.000,00	3.263.000,00
	Aufwendungen gesamt	3.715.000,00	3.391.000,00	3.496.000,00	3.224.000,00
	Über- /Unterdeckung	54.000,00	25.000,00	158.000,00	39.000,00
1	Umsatzerlöse	3.750.000,00	3.381.000,00	3.595.000,00	3.235.000,00
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	14.000,00	33.000,00	54.000,00	24.000,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	3.764.000,00	3.414.000,00	3.649.000,00	3.259.000,00
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	311.000,00	251.000,00	307.000,00	273.000,00
7	- Personalaufwand	2.706.000,00	2.477.000,00	2.431.000,00	2.254.000,00
8	- Abschreibungen	65.000,00	62.000,00	62.000,00	60.000,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	623.000,00	595.000,00	668.000,00	611.000,00
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	3.705.000,00	3.385.000,00	3.468.000,00	3.198.000,00
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	59.000,00	29.000,00	181.000,00	61.000,00
12	+ Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000,00	2.000,00	5.000,00	4.000,00
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)	5.000,00	2.000,00	5.000,00	4.000,00
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	10.000,00	6.000,00	28.000,00	26.000,00
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	54.000,00	25.000,00	158.000,00	39.000,00
20	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	54.000,00	25.000,00	158.000,00	39.000,00

Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Verschiedenes	90.000	90.000	0	90.000	
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
gesamt:	-	90.000	90.000	0	90.000	-

Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	Ist 2023
	Erlöse gesamt	704.217,00	622.515,00	694.345,00	610.863,94
	Aufwendungen gesamt	609.504,83	531.351,81	595.721,93	538.582,53
	Über- /Unterdeckung	94.712,17	91.163,19	98.623,07	72.281,41
1	Umsatzerlöse	695.717,00	622.515,00	672.845,00	605.889,15
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	1.000,00	0,00	14.000,00	3.128,57
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	696.717,00	622.515,00	686.845,00	609.017,72
6	Materialaufwand	104.995,00	63.688,00	103.995,00	96.023,82
7	Personalaufwand	236.250,00	206.250,00	206.250,00	173.956,25
8	Abschreibungen	47.000,00	53.000,00	53.000,00	46.754,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	167.300,00	156.300,00	176.800,00	181.543,01
10	= Summe betriebliche Aufwendungen Nr. 6 bis 9	555.545,00	479.238,00	540.045,00	498.277,08
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5-10)	141.172,00	143.277,00	146.800,00	110.740,64
12	+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7.500,00	0,00	7.500,00	1.846,22
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)	7.500,00	0,00	7.500,00	1.846,22
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	45.359,83	43.713,81	47.076,93	31.751,54
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	103.312,17	99.563,19	107.223,07	80.835,32
20	- sonstige Steuern	8.600,00	8.400,00	8.600,00	8.553,91
21	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	94.712,17	91.163,19	98.623,07	72.281,41

Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs GmbH

Investitionsplan 2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Modernisierung Kassenautomat WM-Platz Adendorf	25.000	25.000	0	25.000	
2	Kennzeichenerkennung WM-Platz Lüneburg (Sülzwiesen) sowie WM- Platz Adendorf	60.000	60.000	0	60.000	
3	Erweiterung WM-Platz Lüneburg (Sülzwiesen) in den Jahren 2025/2026	380.000	380.000	0	380.000	
gesamt:		465.000	465.000	0	465.000	-

Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft
Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH

Erfolgsplan 2025

Positionen		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	IST 2023
	Erlöse gesamt	5.340.384,00	5.086.479,00	4.822.494,00	4.865.032,00
	Aufwendungen gesamt	5.339.722,00	5.075.585,00	4.765.482,00	4.901.167,00
	Über- /Unterdeckung	662,00	10.894,00	57.012,00	-36.135,00
1	+ Umsatzerlöse gesamt	3.781.389,00	3.643.204,00	3.390.801,00	3.328.092,00
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	1.558.995,00	1.443.275,00	1.431.693,00	1.536.510,00
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	5.340.384,00	5.086.479,00	4.822.494,00	4.864.602,00
6	- Honorare	1.499.372,00	1.423.243,00	1.294.119,00	1.566.950,00
7	- Personalaufwand	2.704.002,00	2.474.377,00	2.308.476,00	2.299.425,00
8	- Abschreibungen	38.563,00	41.343,00	30.821,00	42.900,00
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	1.097.785,00	1.136.622,00	1.132.066,00	991.890,00
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	5.339.722,00	5.075.585,00	4.765.482,00	4.901.165,00
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	662,00	10.894,00	57.012,00	-36.563,00
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	430,00
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	2,00
17	= Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16)	0,00	0,00	0,00	428,00
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	662,00	10.894,00	57.012,00	-36.135,00
20	- sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	662,00	10.894,00	57.012,00	-36.135,00

Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH

Investitionsplan 2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Möbelierung Foyer (100 Stühle)	18.000,00	18.000,00	-	18.000,00	
2	Büroumorganisation	10.000,00	10.000,00	-	10.000,00	
3	Küche	6.000,00	6.000,00	-	6.000,00	
4	Erneuerung des Schließsystems	10.000,00	10.000,00	-	10.000,00	
5	Investitionen im Projekt Makerspace	20.750,00	20.750,00	-	20.750,00	
6	Kleinanschaffungen	3.000,00	3.000,00		3.000,00	
7						
8						
9						
10						
11						
gesamt:		67.750,00	67.750,00	0,00	67.750,00	

Lüneburg Marketing GmbH

Wirtschaftsplan 2025

Erfolgsplan
Investitionsplan

Lüneburg Marketing GmbH

Erfolgsplan 2025

Positionen		Plan 2025	Plan 2024	Hochrechnung 2024	IST 2023
	Erlöse gesamt	1.890.222,00	1.757.600,00	1.691.385,00	1.924.841,96
	Aufwendungen gesamt	1.881.079,00	1.755.090,00	1.691.280,00	2.035.095,32
	Über- /Unterdeckung	9.143,00	2.510,00	105,00	-110.253,36
1	+ Umsatzerlöse gesamt	1.275.790,00	1.119.300,00	1.020.000,00	1.243.114,91
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	614.432,00	638.300,00	671.385,00	681.727,05
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	1.890.222,00	1.757.600,00	1.691.385,00	1.924.841,96
6	- Materialaufwand	770.817,00	663.920,00	615.000,00	848.924,18
7	- Personalaufwand	816.952,00	820.407,00	810.980,00	868.377,64
8	- Abschreibungen	14.000,00	14.000,00	11.000,00	10.626,31
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	276.110,00	254.463,00	252.000,00	304.488,00
10	= Summe betriebliche Aufwendungen Nr. 6 bis 9	1.877.879,00	1.752.790,00	1.688.980,00	2.032.416,13
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	12.343,00	4.810,00	2.405,00	-107.574,17
12	+ Erträge aus Beteiligungen	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	1.700,00	1.700,00	1.700,00	2.118,96
17	= Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16)	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-2.118,96
18	- Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
19	= Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	10.643,00	3.110,00	705,00	-109.693,13
20	- sonstige Steuern	1.500,00	600,00	600,00	560,23
21	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	9.143,00	2.510,00	105,00	-110.253,36

Investitionsplan 2025

lfd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Austausch / Ersatz Monitore + PC	15.000	15.000		15.000	
2	Programmierung neue Webseite	30.000	30.000		30.000	Förderung wird beantragt
3	Büroausstattungen; Erneuerung von defekten Gegenständen	5.000	5.000		5.000	
4	neusta, Infostehle Mobilitätszentrale+ Software	4.000	4.000		4.000	Förderung wird beantragt
5	Ausstattung Lüneburg.info	200.000	80.000	120.000	200.000	Förderung durch resiliente Innenstadt
6						
7						
8						
9						
10						
11						
gesamt:	-	254.000	134.000	120.000	254.000	

THEATER LÜNEBURG GMBH

WIRTSCHAFTSPLAN

für das Geschäftsjahr 2024/2025
(01.07.2024 bis 30.06.2025)

Stand: 18.09.2024

Lüneburg, _____ 2024

Raphaela Weeke
Geschäftsführerin

Friedrich von Mansberg
Geschäftsführer

1. AUFWENDUNGEN

	Soll 2024/2025	Soll 2023/2024	Vorl. JA 2023/24	Ist 2022/2023	Ist 2021/2022
	€	€	€	€	€
THEATERBETRIEBSKOSTEN					
Allgemeine Kosten	295.000	231.000	252.818	333.859	132.862
Inszenierungskosten	310.000	293.000	238.402	247.265	195.350
Gastspielkosten	125.000	100.000	121.898	102.011	38.130
Abstecherkosten	10.000	10.000	3.890	19.691	762
Kooperationen / Projektkosten	125.000	5.000	2.240	14.117	22.001
	865.000	639.000	619.247	716.943	389.104
PERSONALKOSTEN					
Künstlerisch tätiges Personal	4.424.000	4.230.000	4.124.027	3.887.892	3.486.184
Künstlerisch tätiges Personal / Orchester	2.156.000	2.011.000	1.979.553	1.999.856	1.618.627
Nicht künstlerisch tätiges Personal	3.177.000	3.093.000	2.990.086	2.735.992	2.537.365
Sonstige Personalkosten	31.000	30.000	12.949	37.815	17.906
	9.788.000	9.364.000	9.106.614	8.661.554	7.660.083
ABSCHREIBUNGEN	360.000	340.000	346.214	338.344	386.722
SONSTIGER BETRIEBLICHER AUFWAND					
Sonstige Betriebskosten	722.000	743.000	628.185	649.226	555.567
Allgemeine Verwaltungskosten	245.000	252.000	215.635	314.998	196.491
Sonstige Geschäftskosten	87.000	79.000	89.400	79.624	69.023
Werbung	193.000	130.000	133.124	117.037	85.832
Zinsen	20.000	20.000	18.511	21.168	30.154
Sonstige Steuern	1.000	1.000	667	667	690
	1.268.000	1.225.000	1.085.522	1.182.721	937.758
AUFWENDUNGEN INSGESAMT	12.281.000	11.568.000	11.157.597	10.899.562	9.373.667
davon					
PERSONALKOSTEN	9.788.000	9.364.000	9.106.614	8.661.554	7.660.083
SACHKOSTEN	2.493.000	2.204.000	2.050.983	2.238.008	1.713.584

2. ERTRÄGE

	Soll 2024/2025	Soll 2023/2024	Vorl. JA 2023/2024	Ist 2022/2023	Ist 2021/2022
	€	€	€	€	€
UMSATZERLÖSE					
Freier Verkauf	1.480.000	1.305.000	1.291.996	1.092.219	505.989
Theateranrechte (Abonnements)	200.000	200.000	202.048	177.603	0
Gastspiele fremder Ensembles	165.000	120.000	175.346	109.255	51.647
Eigene Gastspiele (Abstecher)	30.000	20.000	47.119	56.260	16.234
Sonstige Erlöse	175.000	175.000	153.550	170.318	73.131
	2.050.000	1.820.000	1.870.059	1.605.654	647.001
SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE					
Zuschüsse Hansestadt Lüneburg	1.298.263	1.139.000	1.102.083	1.273.029	1.429.611
Zuschüsse Landkreis Lüneburg	3.874.737	3.006.000	3.042.590	2.849.517	2.150.847
Zuschüsse Land Niedersachsen	4.160.000	3.969.000	3.968.500	4.160.000	3.777.000
Zuschüsse für Tarifierhöhungen	83.000	25.000	54.050	25.300	0
Zuschüsse Land Nds. Härtefallfonds			380.000		
Zuschüsse Gemeinden	40.000	40.000	46.799	42.964	55.067
Zuschüsse Kurzarbeit	0	0	0	0	100.477
Sonstige Zuschüsse und Spenden	340.000	229.000	253.144	486.374	397.517
	9.796.000	8.408.000	8.847.166	8.837.184	7.910.520
Sonstige Erträge	315.000	215.000	10.022	191.239	236.920
Zinsen und ähnliche Erträge	20.000	0	17.845	2.609	0
	335.000	215.000	27.867	193.848	236.920
Erträge insgesamt	12.181.000	10.443.000	10.745.093	10.636.687	8.794.440
Aufwendungen insgesamt	12.281.000	11.568.000	11.157.597	10.899.562	9.373.667
ÜBERSCHUSS/FEHLBEDARF (-)	-100.000	-1.125.000	-412.505	-262.875	-579.227

3. INVESTITIONSPLAN

	Soll 2024/2025	Soll 2023/2024	Ist 2023/2024	Ist 2022/2023	Ist 2021/2022
	€	€	€	€	€
KOSTEN					
Grundstücke und Gebäude	0	0	0	0	0
Anlagen im Bau	0	0	7.795	14.688	0
Technische Anlagen	10.000	20.000	0	0	2.305
Immaterielle Wirtschaftsgüter	4.000	2.000	5.086	0	0
Fuhrpark	0	0	0	0	0
Inventar Bühnenausstattung	40.000	20.000	0	0	0
Inventar Fundus	0	0	0	0	0
Inventar Schneiderei	1.000	2.000	0	17.543	0
Inventar Tischlerei/Schlosserei	1.000	2.000	0	0	0
Inventar Malersaal	35.000	2.000	0	0	0
Inventar Maske/Frisierabteilung	1.000	2.000	0	0	0
Inventar Beleuchtung/Ton	35.000	35.000	29.983	14.058	23.875
Inventar Verwaltung	3.000	5.000	1.395	1.290	1.141
Inventar Orchester	10.000	10.000	83.215	44.891	34.252
Inventar sonstiges	25.000	10.000	0	0	11.787
geringwertige Wirtschaftsgüter	15.000	10.000	15.801	5.524	10.642
	180.000	120.000	143.275	97.994	84.001

FINANZIERUNG

Zuschüsse	0	0	0	30.464	34.252
sonst. Zuwendung	40.000	0	0	0	0
Eigenmittel	140.000	120.000	143.275	67.530	49.749
	180.000	120.000	143.275	97.994	84.001

Erfolgsplan 2024/2025

Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)		Plan 2024/25	Plan 2023/24	Vorl. JA 2023/24	Ist 2022/23
	Erlöse gesamt	12.181.000	10.443.000	10.745.093	10.636.686
	Aufwendungen gesamt	12.281.000	11.568.000	11.157.597	10.899.562
	Über- /Unterdeckung	-100.000	-1.125.000	-412.505	-262.876
1	Umsatzerlöse	2.050.000	1.820.000	1.870.059	1.605.654
2	± Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0
3	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
4	+ sonst. betriebliche Erträge	10.111.000	8.623.000	8.857.188	9.028.423
5	= Gesamtleistung Nr. 1 bis 4	12.161.000	10.443.000	10.727.248	10.634.077
6	- Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen)	865.000	639.000	619.247	716.943
7	- Personalaufwand				
	a) Löhne und Gehälter	8.026.160	7.584.840	7.443.133	7.036.757
	b) soz. Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung	1.761.840	1.779.160	1.663.481	1.624.797
8	- Abschreibungen				
	a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0
	b) für Sachanlagen	360.000	340.000	346.214	338.344
9	- sonst. betriebliche Aufwendungen	1.247.000	1.204.000	1.066.344	1.160.885
10	= Summe betriebliche Aufwendungen	12.260.000	11.547.000	11.138.419	10.877.727
11	= Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	-99.000	-1.104.000	-411.171	-243.650
12	+ Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge)	0	0	0	0
13	+ Erträge aus anderen Wertpapieren	0	0	0	0
14	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20.000	0	17.845	2.609
15	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens				
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.000	20.000	18.511	21.168
17	= Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16)	0	-20.000	-666	-18.559
18	= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Nr. 11+17)	-99.000	-1.124.000	-411.838	-262.209
19	+ außerordentliche Erträge	0	0	0	0
20	- außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
21	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
22	- Steuern	1.000	1.000	667	667
23	= Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 18+21-22)	-100.000	-1.125.000	-412.505	-262.876

Theater Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2024/2025

Ifd. Nr.	Investition		Finanzierung			Bemerkungen
	Maßnahme	Volumen in €	Eigenfinanzierung in €	Fremdfinanzierung in €	gesamt in €	
1	Neuanschaffung Inventar	180.000	180.000	0	180.000	
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
gesamt:	-	180.000	180.000	0	180.000	-