



Büro Landrat	Vorlagenart	Vorlagennummer
Verantwortlich: Mentz, Ulrich Datum: 26.02.2018	<b>Beschlussvorlage</b>	<b>2018/072</b>
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich		

## **Beratungsgegenstand:**

Beteiligung des Landkreises Lüneburg an der Hafen Lüneburg GmbH;  
Gewährung eines Zuschusses an die Hafen Lüneburg GmbH im Haushaltsjahr 2018 in Höhe von 20.000 EUR

## **Produkt/e:**

571-000 Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung

## **Beratungsfolge**

Status	Datum	Gremium
Ö	11.04.2018	Ausschuss für Wirtschaft, Touristik, Verkehrsplanung und ÖPNV
N	23.04.2018	Kreisausschuss
Ö	23.04.2018	Kreistag

## **Anlage/n:**

Wirtschaftsplan 2018

## **Beschlussvorschlag:**

Der Landkreis Lüneburg gewährt der Hafen Lüneburg GmbH für den laufenden Betrieb des Unternehmens im Haushaltsjahr 2018 einen Zuschuss in Höhe von 20.000 EUR. Der überplanmäßigen Aufwendung beim Produkt 571-000 „Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung“, Position 18 - „Transferaufwendungen“ in Höhe von 20.000 EUR wird gemäß § 117 Abs.1 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) zugestimmt.

## **Sachlage:**

Der am Elbe-Seitenkanal gelegene Hafen Lüneburg stellt einen bedeutenden Wirtschaftsfaktor für die Region Lüneburg dar. Laut Wirtschaftsplan 2018 sind rund 350.000 t Umschlag geplant, was die Hochrechnung 2017 nochmals um ca. 30.000 t übersteigt. Dies ist unter anderem auf die Fertigstellung der Düngemittelhalle der Raiffeisen-Getreidelagerhaus Lüneburg-Embsen GmbH und die damit verbundene Nutzung der dortigen Infrastruktur zurückzuführen. Die Hafen Lüneburg GmbH partizipiert am Förderprogramm „Förderung und Stärkung CO<sup>2</sup>-armer Verkehrsträger im Flächenland Niedersachsen“. Dabei werden auch Maßnahmen gefördert, die zur „strukturellen Verlagerung der straßengebundenen Transportlogistik auf die Verkehrsträger Binnenschiff und Bahn“ beitragen. Gemäß vorliegendem Zuwendungsbescheid der NBank wird ein Zuschuss für beantragte Maßnahmen und Investitionen in Höhe von rd. 936.000 EUR gewährt. Die Zuschüsse der Gesellschafter Hansestadt und Landkreis Lüneburg sind mit jeweils 20.000 EUR geplant (Vorjahr jeweils 100.000 EUR). Der ausgewiesene Jahresüberschuss beträgt 36.000 EUR.

Um den Hafen zukunftsfähig zu machen, haben die Gesellschafter der HLG die Umgestaltung des Hafens beschlossene. Im Rahmen des Geschäftsmodells „Hafen aus einer Hand“ sollen die Aktivitäten rund um den Hafen gebündelt und gezielt erweitert werden. Insbesondere ist ein Ausbau der Umschlagsdienstleistungen im Sinne eines trimodalen Standorts (Wasser, Schiene, Straße) vorgesehen und direkt am Hafen werden Lagerflächen angeboten.

In 2018 und 2019 plant die Hafengesellschaft neben der Entschlammung des Hafenbeckens auch die Umsetzung eines umfangreichen Investitionsprogramms in die Suprastruktur des Hafens. So soll der Hafenbereich durch eine Zaunanlage und ein Zugangskontrollsystem gesichert werden, zusätzliche Flächen werden hergerichtet, die bestehende Anlagentechnik wird modernisiert und ein mobiler Hafengebagger für Massengutumschlag wird angeschafft.

Der von der Gesellschafterversammlung der Hafen Lüneburg GmbH einstimmig beschlossene Wirtschafts- und Investitionsplan 2018 tätigt die Annahmen, dass

- Betriebskostenzuschüsse der Gesellschafter Hansestadt Lüneburg und Landkreis Lüneburg vor allem auch für den Unterhalt und den Betrieb der Infrastruktur Verwendung finden und
- dass die Gesellschaft aufgrund aktueller Prognose höchstwahrscheinlich auch weiterhin auf die Einzahlung von Betriebskostenzuschüssen durch die Hansestadt und den Landkreis in Höhe von jeweils 20.000 EUR/a angewiesen sein wird.

Die Hafen Lüneburg AG hat mit Schreiben vom 05.01.2018 bereits einen jährlichen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 20.000 EUR für 2018 mit quartalsweiser Auszahlung beantragt. Eine Rücksprache mit der Hansestadt Lüneburg hat ergeben, dass diese weiterhin einen jährlichen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 20.000 EUR gewährt; von dort ist bereits die Auszahlung einer ersten Rate in Höhe von 5.000 EUR erfolgt.

Die weitere Gewährung eines Betriebskostenzuschusses an die Hafen Lüneburg GmbH ist aufgrund des vorliegenden und von der Gesellschafterversammlung beschlossenen Wirtschaftsplanes zeitlich und sachlich unabweisbar. Die Deckung ist gewährleistet durch erwartete Mehreinnahmen bei den Schlüsselzuweisungen; Produkt 611-000 „Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen“, Pos. 2 – Zuwendungen und allgem. Umlagen.

	Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)	IST 2016	Plan 2017	HR 2017 Stand: 01.09.17	Abweichung HR - Plan	Plan 2018	Abweichung HR 2017 Plan 2018	Anmerkungen	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
	<b>Erlöse gesamt</b>	<b>939.698,40</b>	<b>1.056.607,98</b>	<b>996.138,66</b>	<b>-60.469,32</b>	<b>1.515.956,68</b>	<b>519.818,02</b>		<b>944.212,42</b>	<b>979.109,48</b>	<b>1.029.560,97</b>
	<b>Aufwendungen gesamt</b>	<b>907.458,52</b>	<b>1.053.564,40</b>	<b>972.084,19</b>	<b>-90.484,88</b>	<b>1.479.815,02</b>	<b>507.730,82</b>		<b>942.973,27</b>	<b>960.846,63</b>	<b>985.767,24</b>
	<b>Über-/Unterdeckung</b>	<b>32.239,88</b>	<b>3.043,58</b>	<b>24.054,47</b>	<b>30.015,56</b>	<b>36.141,66</b>	<b>12.087,19</b>		<b>1.239,15</b>	<b>18.262,85</b>	<b>43.793,74</b>
	<b>Jahrestonnage - Hafen insgesamt t / a</b>	<b>296.836</b>	<b>270.398</b>	<b>318.038</b>	<b>47.640</b>	<b>353.000</b>	<b>34.962</b>		<b>379.500</b>	<b>389.000</b>	<b>403.000</b>
1	Umsatzerlöse	553.261,64	386.472,20	484.428,50	97.956,30	471.771,63	-12.656,87		529.506,12	561.643,18	612.094,68
2 ±	Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen					0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3 +	andere aktivierte Eigenleistungen					0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4 +	sonst. betriebliche Erträge	386.340,64	670.135,78	511.710,16	-158.425,62	1.044.185,05	532.474,88		414.706,30	417.466,30	417.466,30
4a-c +	sonst. betriebl. Erträge (Vermietungen, Gestattungen usw.)	17.732,03	43.667,90	94.655,24	50.987,34	403.489,71	308.834,47	u.a. Nbank Förderung 285 T€	123.089,71	125.849,71	125.849,71
4d +	Auflösung von Sonderposten	167.608,74	216.467,88	217.054,92	587,04	225.695,34	8.640,42	Förderungen zu Grunderneuerung der Industriebahnen in 2015 / 2016 Förderung von Investitionen durch die NBank in 2018	251.616,59	251.616,59	251.616,59
4e +	Auflösung von Rückstellungen	999,87	210.000,00	0,00	-210.000,00	375.000,00	375.000,00	aus Rückstellung für Hafeneckenentschlammung aus 2014-2017 verschoben nach 2018	0,00	0,00	0,00
4f +	sonst. Betriebl. Erträge - Zuschüsse Gesellschafter	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	40.000,00	-160.000,00	HLG und LK zu je 20 T€	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5 =	<b>Gesamtleistung (Nr. 1 bis 4)</b>	<b>939.602,28</b>	<b>1.056.607,98</b>	<b>996.138,66</b>	<b>-60.469,32</b>	<b>1.515.956,68</b>	<b>519.818,02</b>		<b>944.212,42</b>	<b>979.109,48</b>	<b>1.029.560,97</b>
6 -	Materialaufwand	158.770,18	98.900,00	156.200,00	57.300,00	130.400,00	-25.800,00		99.758,00	102.408,25	104.693,75
6a -	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für bezogene Waren	31.167,01	26.400,00	44.950,00	18.550,00	39.150,00	-5.800,00		23.508,00	24.650,75	26.936,25
6b -	Aufwendungen für bezogene Leistungen	127.603,17	72.500,00	111.250,00	38.750,00	91.250,00	-20.000,00		76.250,00	77.757,50	77.757,50
7 -	Personalaufwand	176.560,69	177.599,92	197.220,42	19.620,50	200.596,74	3.376,32		204.034,90	207.536,09	211.101,50
7a -	Löhne und Gehälter	145.111,56	152.579,42	172.199,92	19.620,50	175.147,90	2.947,98		178.149,88	181.206,88	184.319,97
7b -	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung, davon für Altersversorgung	31.449,13	25.020,50	25.020,50	0,00	25.448,84	428,34		25.885,02	26.329,21	26.781,53
8 -	Abschreibungen	235.185,99	317.383,67	293.708,29	-23.675,38	325.632,33	31.924,04	zusätzl. Abschreibungen aus Investitionen in 2017/2018 erst ab III. Quartal 2018ff	426.164,00	444.549,67	444.549,67
8a -	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	235.185,99	317.383,67	293.708,29	-23.675,38	325.632,33	31.924,04		426.164,00	444.549,67	444.549,67
8b -	Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
9 -	sonst. Betriebliche Aufwendungen	313.711,78	435.390,74	289.360,74	-146.030,00	796.405,01	507.044,27	u.a. Hafeneckenentschlammung in 2018 Projektkosten: ca. 470 T€ Bildung von Rückstellungen ab 2019 für zukünftige Entschlammungen ca. 45 T€ / a; zusätzl. Abfuhr von Böden 100 T€ in 2018	197.224,72	198.052,63	198.353,57
10 =	<b>Summe betriebliche Aufwendungen (Nr. 6 bis 9)</b>	<b>884.228,64</b>	<b>1.029.274,33</b>	<b>936.489,45</b>	<b>-92.784,88</b>	<b>1.453.034,08</b>	<b>516.544,63</b>		<b>927.181,62</b>	<b>952.546,63</b>	<b>958.698,49</b>
11 =	<b>Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)</b>	<b>55.373,64</b>	<b>27.333,65</b>	<b>59.649,21</b>	<b>32.315,56</b>	<b>62.922,60</b>	<b>3.273,39</b>		<b>17.030,80</b>	<b>26.562,85</b>	<b>70.862,48</b>
12 +	Erträge aus Beteiligungen										
13 +	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens										
14 +	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	96,12	0,00	0,00	0,00	0,00	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
16 -	Zinsen u. ä. Aufwendungen	23.298,44	22.985,68	25.285,68	2.300,00	11.291,65	-13.994,03		15.791,65	8.300,00	8.300,00
17 =	<b>Finanzergebnis (Nr. 12 + 13 + 14 - 15 - 16)</b>	<b>-23.202,32</b>	<b>-22.985,68</b>	<b>-25.285,68</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>-11.291,65</b>	<b>13.994,03</b>		<b>-15.791,65</b>	<b>-8.300,00</b>	<b>-8.300,00</b>
18 -	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-68,56	1.304,39	10.309,06	9.004,67	15.489,28	5.180,23		0,00	0,00	18.768,74
19 =	<b>Ergebnis nach Steuern (Nr. 11 + 17 - 18)</b>	<b>32.239,88</b>	<b>3.043,58</b>	<b>24.054,47</b>	<b>21.010,89</b>	<b>36.141,66</b>	<b>12.087,19</b>		<b>1.239,15</b>	<b>18.262,85</b>	<b>43.793,74</b>
20 -	sonstige Steuern			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
21 =	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19 - 20)</b>	<b>32.239,88</b>	<b>3.043,58</b>	<b>24.054,47</b>	<b>21.010,89</b>	<b>36.141,66</b>	<b>12.087,19</b>		<b>1.239,15</b>	<b>18.262,85</b>	<b>43.793,74</b>

\* Annahme: Inbetriebnahme des Raiffeisen Düngemittelzentrums im I. Quartal 2018  
komplette Hafeneckenentschlammung in 2018