



Finanz- und Beteiligungsmanagement	Vorlagenart	Vorlagennummer
Verantwortlich: von Wietersheim, Katharina Datum: 21.02.2024	Beschlussvorlage	2024/037
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich		

Beratungsgegenstand:

Wirtschaftsplan 2024 der gemeinnützigen Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH (BuK)

Produkt/e:

111-300 Finanzmanagement - Haushalt, Buchhaltung, Controlling, Beteiligungsmanagement

Beratungsfolge:

Status	Datum	Gremium
Ö	06.03.2024	Ausschuss für Finanzen, Personal, Innere Angelegenheiten und Digitalisierung
N	11.03.2024	Kreisausschuss

Anlage/n:

Anlage 1 – Wirtschaftsplan 2024

Beschlussvorschlag:

Die Vertreter des Landkreises Lüneburg in der Gesellschafterversammlung der gemeinnützigen Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg werden angewiesen, dem Wirtschaftsplan 2024 zuzustimmen.

Sachlage:

Die Geschäftsführung der gemeinnützigen Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH (BuK) hat den beigefügten Entwurf des Wirtschaftsplanes 2024 aufgestellt. Der Wirtschaftsplan weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 10.894 € aus.

Die Planung basiert auf Einschätzungen der Programmbereichsleitenden und des Projektcontrollings unter der Annahme von optimistischen Umsatzentwicklungen in den Bereichen Bildung und Beruf (Inhouse Vergaben), Schulabschlüsse und Integration.

Der eingeplante Zuschuss der Gesellschafter Landkreis und Hansestadt Lüneburg beträgt insgesamt 800 T€. Seit 2021 hält der Landkreis 74,9 % der Gesellschafteranteile. Entsprechend hat der Landkreis einen Zuschussbetrag in Höhe von 599.200 € zu leisten.

Die Umsatzerlöse werden um 13 % gegenüber der Hochrechnung gesteigert und liegen mit 3.643 T€ noch leicht unter dem Wirtschaftsplan von 2023 mit 3.689 T€. Zudem sind Förderungen des Landes mit rd. 589 T€ ausgewiesen.

Demgegenüber stehen 5.076 T€ Gesamtaufwendungen (ein Aufwuchs von 6 %). Die Steigerung ist bedingt durch gestiegene Personal- und Honorarkosten sowie gestiegene Miet- und Mietnebenkosten inkl. Reinigung und Wachdienst. Sonstige betriebliche Kostensteigerungen sind mit 2 % weiterhin auf niedrigem Niveau geplant. Einzelheiten ergeben sich aus dem als Anlage beigefügten Wirtschaftsplan.

Der Aufsichtsrat hat dem Wirtschaftsplan 2024 zugestimmt und der Gesellschafterversammlung zur entsprechenden Beschlussfassung empfohlen.

Finanzielle Auswirkungen:

a) für die Umsetzung der Maßnahmen: 599.200 €

b) an Folgekosten: €

c) Haushaltsrechtlich gesichert:

im Haushaltsplan veranschlagt

durch überplanmäßige/außerplanmäßige Ausgabe

durch Mittelverschiebung im Budget
Begründung:

Sonstiges:

d) mögliche Einnahmen:
wenn ja, umsatzsteuerliche Relevanz der Einnahmen:

ja

nein

klärungsbedürftig

Klimawirkungsprüfung:

Hat das Vorhaben eine Klimarelevanz?

keine wesentlichen Auswirkungen

positive Auswirkungen (Begründung)

negative Auswirkungen (Begründung)

Begründung: