



LANDKREIS LÜNEBURG

Betrieb Straßenbau und -unterhaltung	Vorlagenart	Vorlagennummer
Verantwortlich: Seegers, Jens-Michael Datum: 03.12.2024	Beschlussvorlage	2024/326
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich		

Beratungsgegenstand:

Wirtschaftsplan 2025 für den Betrieb Straßenbau und -unterhaltung (im Stand der 2. Aktualisierung vom 03.12.2024)

Beratungsfolge

Status Datum Gremium

- Ö 26.11.2024 Betriebs- und Straßenbauausschuss
- Ö 19.12.2024 Kreistag

Anlage/n:

Wirtschaftsplan 2025

Beschlussvorschlag:

Der Wirtschaftsplan 2025 des SBU wird in der vorgelegten Fassung beschlossen

Sachlage:

Für den Eigenbetrieb Straßenbau und –unterhaltung (SBU) ist für das Wirtschaftsjahr 2025 ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Sämtliche Informationen und Finanzdaten sind dem Wirtschaftsplan zu entnehmen.

Allgemeine Erläuterungen zum Erfolgs- und Vermögensplan:

Die Summen der Erlöse und Aufwendungen für 2025 betragen jeweils 9.695.400€.

Die Zuweisung des Landkreises in Höhe von 8.463.000€ verringert sich gegenüber dem Vorjahr (8.537.000€) um 74.000€.

Von der Zuweisung des Landkreises fließen die Zinsen und Tilgung für das Innere Darlehen sowie die Erstattung für die Inanspruchnahme des Landkreises (Personalabrechnungen, IT-Service u.s.w.) in einer Gesamtsumme in Höhe von rd. 2.160.300€ wieder an den Landkreis zurück (Vorjahr 2024: rd. 2.226.300€), also rd. 66.000€ weniger durch Reduzierung der Zinsen für das Innere Darlehen (-74.000€) bzw. Erhöhung der Verwaltungsgemeinkostenpauschale (+8.000€).

Vermögensplan:

Die Tilgungsanteile für das Innere Darlehen betragen 1.575.000€ und 273.400€ für die Darlehensfinanzierung des zentralen Betriebshofs in Scharnebeck:

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Nachdem im Wirtschaftsjahr 2024 im Wesentlichen die Beschaffungen von 5 Kolonnenfahrzeugen sowie die Übernahme des im Mietkauf erworbenen Baggers anstand, stehen im Wirtschaftsjahr 2025 die Beschaffungen von 7 Streuautomaten und einem Anhängerfahrgestell an.

Der Finanzbedarf hierfür beläuft sich auf insgesamt 340.000€ (Vorjahr: 393.000€).

Straßenbau:

Insgesamt sind 5.945.000€ für Infrastrukturmaßnahmen (inkl. Planungskosten Elbbrücke in Höhe von 100.000€) sowie Grunderwerb vorgesehen. Davon werden 2.809.000€ durch Landesmittel nach dem NGVFG refinanziert. Der Eigenanteil des SBU für diese Infrastrukturmaßnahmen beträgt 2.691.000€.

Der Landkreis Lüneburg gewährte im Jahr 2024 einen Investitionszuschuss für die Planungsleistungen der Elbbrücke in Höhe von 900.000€, die nach Ende des Wirtschaftsjahres 2024 voraussichtlich noch nicht in Gänze verbraucht sein werden.

Die geplanten Radwegbaumaßnahmen entsprechen der Prioritätenliste des Radverkehrskonzeptes und sind dementsprechend nach der Richtlinie „Radverkehrsförderung des Landkreises Lüneburg“ förderfähig.

Um einen ausgeglichenen Vermögensplan aufstellen zu können, ist es erforderlich, eine Entnahme aus der Erneuerungsrücklage in Höhe von 1.991.400€ zu veranschlagen. Dies ist jedoch nur möglich, da die Baumaßnahmen K 26, Ausbau der OD Köstorf und Radwegneubau K 28 – L221 (Nutzfelder Kreisel) nicht im Wirtschaftsjahr 2024 realisiert werden konnten, sondern in das Jahr 2025 verschoben werden mussten. Wie bereits in den Vorjahren ausgeführt, werden die Einnahmen aus Abschreibungen sowie der Veräußerung von Sachvermögen hierfür nicht ausreichen, da die oben erwähnten Tilgungsleistungen davon ebenfalls abzuziehen sind.

Eine derartige Entnahme aus der Erneuerungsrücklage wird im Wirtschaftsjahr 2026 nicht mehr möglich sein, da dort nicht mehr ausreichend Mittel zur Verfügung stehen werden.

Um weiterhin notwendige Baumaßnahmen realisieren zu können, hat der Landkreis signalisiert, ab dem Wirtschaftsjahr 2026 die fehlenden Finanzierungsanteile durch Investitionszuschüsse bereitzustellen (siehe auch die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2024 – 2028).

Der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung ist darüber hinaus zu entnehmen, dass der Bereich Unterhaltung und Instandsetzung erheblich gekürzt werden musste, um einen ausgeglichenen Plan aufstellen zu können. Diese Kürzung konnte jedoch nur zu Lasten des Bereichs Unterhaltung und Instandsetzung erfolgen, da bei anderen Kostenstellen keine oder nur eine sehr begrenzte variable Kostenplanung möglich ist.

Diese Kürzung hätte jedoch zur Folge, dass der dringend notwendige Substanzerhalt der Kreisstraßen, Brücken und Radwege nicht mehr gewährleistet wäre und es mittelfristig zu einem erhöhten Investitionsbedarf käme.

Aus hiesiger Sicht erscheint daher eine deutlich höhere Zuweisung des Landkreises ab dem Jahr 2026 unumgänglich.

Stellenplan:

Im Rahmen einer Stellenbewertung ist eine Ing.-Stelle rückwirkend zum 01.04.2023 von E 10 auf E 11 angehoben worden.

Weitere Erläuterungen werden in der Sitzung vorgetragen.

1. Aktualisierung vom 26.11.2024:

Im Vermögensplan 2025 und in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028 Teil B, ist der Ansatz jeweils unter lfd. Nr. 3 „Einnahmen aus der Veräußerung von Sachvermögen“ von 10.000€ auf 50.000€ erhöht worden. Diese Änderung ist vorgenommen worden, da sich ein für dieses Wirtschaftsjahr geplanter Verkauf von 5 Kolonnenfahrzeugen in das Jahr 2025 verschiebt. Aufgrund dieser Änderung ist der Ansatz unter lfd. Nr. 1 „Entnahme aus Rücklagen“ jeweils um 40.000€ auf 1.951.400€ reduziert worden.

2. Aktualisierung vom 03.12.2024:

Durch eine fehlerhafte Verlinkung im Wirtschaftsplan-Dokument ist die Summenübertragung zwischen dem Planansatz bei Ziff. 3 - Auflösung von Sonderposten in den Erläuterungen zum Erfolgsplan und der entsprechenden Ziff. 3 im Erfolgsplan nicht korrekt erfolgt. Das hatte wiederum Auswirkungen auf die Einnahmeposition im Vermögensplan (Ziff 8 - Einnahmen aus Abschreibungen).

Dieser Wert ergibt sich aus der Differenz der Abschreibungen abzüglich der Sonderposten. Im Ergebnis beläuft sich der korrekte Wert bei der Auflösung der Sonderposten auf 1.126.000,-€. Die Differenz aus dem gesamten Abschreibungsbetrag (3.938.700,-€) abzüglich Auflösung der Sonderposten (1.126.000,-€) beträgt mithin 2.812.700,-€. Dieser Ansatz ist nun unter Ziff. 8 im Vermögensplan als Einnahme (sogenannte verdiente Abschreibungen) korrekt veranschlagt worden. Um den Vermögensplan auch weiterhin ausgleichen zu können, ist die Entnahme aus den vorhandenen, liquiden Mitteln der Erneuerungsrücklage entsprechend um 69.900,- € erhöht worden.

Die erforderlichen Anpassungen haben keine Auswirkungen auf die übrigen Einnahme- und Ausgabepositionen.

Um die Anpassungen besser nachvollziehen zu können, sind die entsprechenden Positionen n der 2. Aktualisierung des Wirtschaftsplans farbig (violett) hervorgehoben worden.

Finanzielle Auswirkungen:

a) für die Umsetzung der Maßnahmen: _____ €

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:

WIRTSCHAFTSPLAN

2025

für den Eigenbetrieb

"Betrieb Straßenbau und -unterhaltung"

aufgestellt: Seegers, Betriebsleiter

Inhalt

- 1. Vorwort**
- 2. Erfolgsplan 2024**
- 3. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025**
- 4. Vermögensplan 2025**
- 5. Stellenübersicht 2025**
- 6. Investitionsplan 2025 bis 2028**
- 7. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028**

Vorwort zum Wirtschaftsplan 2025

Am 17.12.2001 hat der Kreistag in seiner Sitzung beschlossen (Vorlagen-Nr. 270/2001), den „Betrieb Straßenbau und –unterhaltung“ ab 01.01.2002 in der Rechtsform eines Eigenbetriebes zu führen.

Gleichzeitig wurde die Betriebssatzung für den Eigenbetrieb verabschiedet.

Gemäß § 9 der Betriebssatzung in Verbindung mit § 13 Eigenbetriebsverordnung ist der Wirtschaftsplan von der Betriebsleitung aufzustellen und über den Landrat dem Betriebsausschuss vorzulegen, der ihn mit dem Beratungsergebnis an den Kreistag zur Beschlussfassung weiterleitet.

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgs- und Vermögensplan, der Stellenübersicht und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

Mit dem Wirtschaftsplan werden alle Erlöse und Aufwendungen, die ursächlich den Eigenbetrieb betreffen, zusammengefasst.

Für die in Anspruch genommenen Dienstleistungen (Tul u.ä.) werden dem Landkreis insgesamt 178.300 € (Vorjahr 170.300 €) zurückerstattet.

Der Kapitaldienst (Zinsen und Tilgung) für Fremdkapital beträgt ca. 2.294.000 € (Vorjahr 2.370.000 €).

Einzelheiten hierzu sind den Erläuterungen des Erfolgs- und Vermögensplans zu entnehmen.

Eckdaten des Wirtschaftsplanes 2025

Erlöse des Erfolgsplanes	9.695.400 €
davon Zuweisung vom Landkreis	8.463.000 €
Aufwendungen des Erfolgsplanes	9.695.400 €
Investitionen	5.945.000 €
Verpflichtungsermächtigungen 2025	- €
Kreditbedarf für Investitionen	0 €
Kassenkredit	500.000 €

		Planansatz	Planansatz	Rechnungs- ergebnis
Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	2025	2024	2023
1	Umsatzerlöse	8.518.500 €	8.588.062 €	8.522.696,89 €
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0,00 €
3	Sonstige betriebliche Erträge	1.176.900 €	1.126.100 €	1.186.133,15 €
	<i>davon Auflösungen von Sonderposten</i>	1.056.100 €	1.056.100 €	1.094.899,94 €
	Summe der ordentl. Erlöse (inkl. 9)	9.695.400 €	9.714.162 €	9.708.830,04 €

4	Transferaufwendungen	0 €	0 €	0,00 €
5	Unterhaltung und Instandsetzung	1.224.000 €	1.475.142 €	1.418.412,88 €
5.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	223.000 €	200.000 €	143.845,43 €
5.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.001.000 €	1.275.142 €	1.274.567,45 €
6	Personalaufwand	3.308.900 €	3.073.500 €	2.786.710,98 €
6.1	Löhne und Gehälter	2.570.000 €	2.407.000 €	2.180.472,78 €
6.2	Soziale Abgaben und Altersversorgung	738.900 €	666.500 €	606.238,20 €
	<i>davon für Altersversorgung</i>	205.000 €	171.900 €	175.695,21 €
7	Abschreibungen auf Anlagegüter	3.938.700 €	3.907.000 €	3.966.095,16 €
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	777.750 €	736.470 €	700.421,61 €
	<i>davon Zuführungen zu Sonderposten</i>	0 €	0 €	0,00 €
9	Zinserträge	0 €	0 €	0,00 €
10	Zinsen	446.000 €	522.000 €	596.689,48 €
11	Sonstige Steuern	50 €	50 €	67,60 €
	Summe ordentl. Aufwendungen (ohne 9)	9.695.400 €	9.714.162 €	9.468.397,71 €

Jahresergebnis (ordentlich)	0,00 €	0,00 €	240.432,33 €
Jahresergebnis (außerordentlich)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Einstellung in die freie Rücklage	- €	- €	- €
Entnahme aus der freien Rücklage	- €	- €	- €
Jahresergebnis	0,00 €	0,00 €	240.432,33 €

Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
		2025	2024	2023
1.	Umsatzerlöse	8.518.500 €	8.588.062 €	8.522.696,89 €
4250	Zuweisung vom Landkreis	8.463.000 €	8.537.000 €	8.461.000,00 €
4251/4252	Erlöse aus Umstufungen und Ablöse	0 €	0 €	0,00 €
4253	Auflösung Sonst. Verbindl./PRA aus Ablösen	7.500 €	3.300 €	3.380,00 €
4254	Auflösung Sonst. Verbindl. aus HAR	0 €	0 €	0,00 €
4255	Mieten und Pachten ab 01.01.2016 (BilRUG)	750 €	762 €	761,99 €
4260	Erstattungen für Straßenschäden	21.000 €	20.000 €	29.629,03 €
4270/4271	Einn. aus Sondernutzungen und Zufahrten	14.250 €	15.000 €	14.262,30 €
4290	Erlöse Winterdienst	12.000 €	12.000 €	13.663,57 €
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0,00 €
4820	And.akt.Eigenleistungen	0 €	0 €	0,00 €
3.	Sonstige betriebliche Erträge	1.176.900 €	1.126.100 €	1.186.133,15 €
4830	Sonstige betriebliche Erträge	900 €	0 €	5.108,16 €
4838	Zahlungen für Schadensfälle KSA	0 €	0 €	0,00 €
4845	Erstatt. Ausschreibungsgebühren	0 €	0 €	0,00 €
4849/4855	Anlagenverkäufe (Buchgewinn)	50.000 €	70.000 €	86.125,05 €
4860	Mieten und Pachten bis 31.12.2015	0 €	0 €	0,00 €
4896	Erstattung Arbeitsamt	0 €	0 €	0,00 €
4910	Auflösung SOPO Kreisstraßen	787.000 €	740.000 €	767.485,89 €
4911	Auflösung SOPO Radwege	209.000 €	183.000 €	195.409,33 €
4912	Auflösung SOPO Brücken	85.000 €	86.000 €	85.029,52 €
4913	Auflösung SOPO LSA/FGÜ	3.000 €	3.100 €	3.013,55 €
4914	Auflösung SOPO Kreisel, Dämme, RRB	42.000 €	44.000 €	43.961,65 €
4948	Zuschusseingang SOPO Infrastrukturvermögen	0 €	0 €	0,00 €
4970	Versicherungsentschädigungen	0 €	0 €	0,00 €
	Summe der Erlöse (ohne Zinserträge)	9.695.400 €	9.714.162 €	9.708.830,04 €
4.	Transferaufwendungen	0 €	0 €	0,00 €
6999	Transferaufwendungen	0 €	0 €	0,00 €
5.	Unterhaltung und Instandsetzung	1.224.000 €	1.475.142 €	1.418.412,88 €
5.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	223.000 €	200.000 €	143.845,43 €
	Eink. von Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0 €	31.000 €	41.134,62 €
5210	Wareneinkauf U+I Straßen			0,00 €
5220	Wareneinkauf U+I Radwege	80.000 €		0,00 €
5225	Wareneinkauf U+I Brücken			0,00 €
5230	Wareneinkauf Verkehrssicherung	50.000 €	45.000 €	53.470,60 €
5231	Verkehrssicherung Stromkosten	15.000 €	15.000 €	0,00 €
5240	Wareneinkauf Winterdienst	70.000 €	100.000 €	13.243,29 €
5260	Dienst- und Schutzkleidung	8.000 €	9.000 €	8.556,62 €
5880	Bestandsveränderungen	0 €	0 €	27.440,30 €
5.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.001.000 €	1.275.142 €	1.274.567,45 €
	Fremdleistungen:	971.000 €	1.245.142 €	1.249.389,04 €
5910	Unterhaltung u. Instandsetzung Straßen	0 €		1.019.619,06 €
5920	Unterhaltung u. Instandsetzung Radwege	0 €		1.074,57 €
5925	Unterhaltung u. Instandsetzung Brücken	0 €		134.269,76 €
5930	Brückenprüfung	0 €		10.929,21 €
5940	Verkehrssicherung	0 €		83.496,44 €
5950	Straßenwinterdienst	0 €	0 €	0,00 €
5955	Erstattung U + I Straßen an NDUV	30.000 €	30.000 €	25.178,41 €
5960	Lohnkostenerstattung Klappbrücken	0 €	0 €	0,00 €
6.	Personalaufwand	3.308.900,00 €	3.073.500,00 €	2.786.710,98 €
6.1	Löhne und Gehälter	2.570.000,00 €	2.407.000,78 €	2.180.472,78 €
6010	Löhne Beschäftigte	2.407.000 €	2.252.000 €	2.034.094,63 €
6011	Zuführung/Auflösung Urlaubsrückst. Beschäftigte	0 €	0 €	-1.810,24 €
6024	Bezüge Beamte	163.000 €	155.000 €	150.373,96 €
6025	Zuführung/Auflösung Urlaubsrückstellung Beamte	0 €	0 €	-2.870,92 €
6030	Zuführung/Auflösung Erfüllungsrückstellung ATZ	0 €	0 €	0,00 €
6035	Zuführung/Auflösung Rückstellung LOB	0 €	0 €	685,35 €
6.2	Soziale Abgaben u. Altersversorgung	738.900,00 €	666.500,00 €	606.238,20 €
6118	SV Beschäftigte	501.000 €	463.600 €	402.190,31 €
6119	VBL Beschäftigte	129.000 €	122.900 €	104.766,00 €
6120	Beiträge Berufsgenossenschaft	26.900 €	24.000 €	23.036,43 €
6150	Versorgungskasse BE	75.000 €	49.000 €	70.929,21 €
6151	Beihilfeumlage	7.000 €	7.000 €	5.316,25 €
	davon für Altersversorgung	204.000,00 €	171.900,00 €	175.695,21 €
7.	Abschreibungen auf Anlagegüter	3.938.700 €	3.907.000 €	3.966.095,16 €
6220	AfA Sachanlagen	465.000 €	484.000 €	489.649,90 €
6240	AfA Kreisstrassen	2.857.000 €	2.836.000 €	2.876.455,40 €
6241	AfA Radwege	415.000 €	375.000 €	389.929,36 €
6242	AfA Brücken	147.000 €	148.000 €	147.084,62 €
6243	AfA LSA/FGÜ	2.400 €	9.000 €	8.772,30 €
6244	AfA Kreisel, Dämme, RRB	51.000 €	53.000 €	52.686,40 €
6260	Sofort AfA Sammelposten	1.300 €	2.000 €	1.517,18 €

Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
		2025	2024	2023
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	777.750,00 €	736.470,00 €	700.421,61 €
6160	Sonst. Personalnebenkosten	1.500 €	1.500 €	796,85 €
6300	Sonst. Betr. Aufwendungen	100 €	0 €	634,50 €
6315	Pacht	50 €	50 €	30,00 €
6320	Heizung	5.000 €	5.000 €	2.449,58 €
6325	Strom, Wasser, Abwasser, Müll	27.500 €	30.500 €	19.199,03 €
6330	Reinigung	8.000 €	8.000 €	5.818,59 €
6331	Dienst- und Schutzkleidung (Miete)	25.000 €	23.000 €	21.734,76 €
6400	Versicherungen	7.000 €	7.000 €	5.049,84 €
6420	Beiträge, Abgaben u. Entgelte	16.000 €	16.000 €	22.974,55 €
6444	Zuführung Sonst. Verbindl. aus HAR	0 €	0 €	0,00 €
6445	Ausgleichsabgabe NDUV	0 €	0 €	0,00 €
6446	Aufwand für AufstockungsATZ	0 €	0 €	0,00 €
6448	Zuführung zu SOPO Infrastrukturvermögen	0 €	0 €	0,00 €
6449	Zuführung zu PRAP	0 €	0 €	0,00 €
	Unterhaltung d. Grundst./bauliche Anlagen	48.500 €	43.500 €	40.095,06 €
6335	Instandh. baul. Anl. (Heizung u.a.)	2.000 €	38.000 €	36.590,80 €
6450	Rep. u. Instandh. v. Bauten	39.000 €	3.000 €	1.853,69 €
6470	Rep. u. Instandh. v. BuG	500 €	500 €	0,00 €
6485	Rep. u. Instandh. v. Außenanlagen	2.000 €	2.000 €	1.650,57 €
6490	Sonst. Rep. Und Instandh.	5.000 €	0 €	0,00 €
	Haltung von Fahrzeugen	353.500 €	322.500 €	346.397,91 €
6460	Rep. u. Instandh. v. Maschinen	20.000 €	25.000 €	24.391,03 €
6520	KFZ Versicherungen	26.000 €	21.000 €	20.214,01 €
6530	KFZ Betriebsstoffe, TÜV u.ä.	150.000 €	144.000 €	153.071,89 €
6540	KFZ Rep. U. Ersatzteile	155.000 €	130.000 €	146.517,78 €
6570	Gebühren GEZ	2.500 €	2.500 €	2.203,20 €
6640	Bewirtungskosten	300 €	300 €	268,44 €
6650	Dienstreisen	8.000 €	8.000 €	5.110,62 €
	Post- und Fernmeldegebühren	21.800 €	22.620 €	13.919,13 €
6800	Porto	0 €	20 €	20,99 €
6805	Telefon	0 €	0 €	0,00 €
6810	Handy	18.000 €	18.000 €	9.433,47 €
6812	GPS/GSM	3.800 €	4.600 €	4.464,67 €
6815	Bürobedarf	3.000 €	3.000 €	4.505,40 €
6816	Miete Kopiergeräte	0 €	0 €	86,16 €
6820	Bücher und Zeitschriften	3.200 €	3.200 €	4.452,44 €
6821	Fortbildung	8.000 €	8.000 €	3.449,81 €
6825/6827	Beratungs- und Prüfungskosten	35.000 €	35.000 €	29.151,00 €
6845	Werkzeuge u. Kleinger. <1000€ netto	9.000 €	10.000 €	7.481,08 €
6850/6855	Sonst. Betriebsbedarf/Nebenkosten Geldverk.	9.000 €	9.000 €	3.211,14 €
6859	Aufw. F. Abfallbes. (Müllsäcke u.a.)	10.000 €	10.000 €	4.088,65 €
6864	Erstattung Sachkosten TUI an LK	60.300 €	60.300 €	60.260,00 €
6865	Erstattung Verwaltungsgemeinkosten LK	118.000 €	110.000 €	99.153,07 €
6875	Aufwandsentschädigung Betriebsleitung	0 €	0 €	0,00 €
6889/6900	Verluste a.d.Abg.d.Anlageverm.	0 €	0 €	104,00 €
6930	Forderungsverluste	0 €	0 €	0,00 €
9.	Zinserträge	0 €	0 €	0,00 €
7110	Sonst. Zinserträge	0 €	0 €	0,00 €
10.	Zinsen	446.000 €	522.000 €	596.689,48 €
7320	Zinsen langfr. Fremdkapital	39.000 €	41.000 €	42.089,48 €
7330/7305	Zinsen Kassenkredite/Zuweisungen	0 €	0 €	0,00 €
7340	Zinsen für Inneres Darlehen	407.000 €	481.000 €	554.600,00 €
11.	Sonstige Steuern	50 €	50 €	67,60 €
7680	Grundsteuer	50 €	50 €	67,60 €
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.695.400 €	9.714.162 €	9.468.397,71 €
	Summe der ordentlichen Erlöse (inkl. Zinserträge 9.)	9.695.400 €	9.714.162 €	9.708.830,04 €
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag (ordentlich)	- €	- €	240.432,33 €
7400	Außerordentliche Erlöse	- €	- €	0,00 €
7500	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	0,00 €
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag (außerordentlich)	- €	- €	0,00 €
	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- €	- €	240.432,33 €

		Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	2025	2024	2023

Vermögensplan 2025

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz	Verpflichtungserm.	Planansatz
		2025	2026	2024
1	2	3	4	5

Einnahmen

1	Entnahme aus Rücklagen	1.951.400 €		1.121.000 €
2	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundvermögen	0 €		0 €
3	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachvermögen	50.000 €		70.000 €
4	Zuweisungen des Bundes			
5	Zuweisungen des Landes	2.809.000 €		1.785.000 €
6	Zuweisungen des Landkreises (HAR aus 2009 und LK DAN)	0 €		0 €
6.1	Verlustausgleich Erfolgsplan	0 €		0 €
6.2	Investitionszuschuss Planung Elbbrücke	100.000 €		900.000 €
6.3	Radverkehrsförderung Landkreis Lüneburg			
7	Zuweisungen der Gemeinden	0 €		0 €
8	Einnahmen aus Abschreibungen (ohne außerplanmäßige AfA)	2.882.600 €		2.860.000 €
9	Kreditaufnahme			
Summe Einnahmen		7.793.000 €		6.736.000 €

Ausgaben

1	Andere aktivierte Eigenleistungen (Erstattungen an den Erfolgsplan)	0 €		0 €
2	Erwerb von beweglichen Sachen (BuG)	5.000 €		5.000 €
3.1	Beschaffung von Straßenunterhaltungsgeräten	340.000 €		393.000 €
3.2	Betriebshof Planung/Bau einer Remise	0 €		0 €
4	Baumaßnahmen			
4.1	Grundstücke	430.000 €		80.000 €
4.2	Bauliche Anlagen	5.170.000 €		4.410.000 €
5	Kredittilgung	1.848.000 €		1.848.000 €
6	Verlustvortrag	0 €		0 €
Summe Ausgaben		7.793.000 €		6.736.000 €
Fehlbedarf		0 €		0 €

**Maßnahmenübersicht zu Ziffer 5 des Vermögensplans Investitionen für Straßen-,
Radwege- und Brückenbau**

4	Baumaßnahmen	
4.1	Grundstücke	
	Grunderwerb (P02; P03; Landwehrkreisel K 46)	430.000 €
	Summe der Ausgaben für Grundstücke	430.000 €
4.2	bauliche Anlagen	
	K 26 Ausbau der OD Köstorf (Priol. 01)	400.000 €
	Radweg K 28 - L 221 (Nutzfelder KVP) - OD Nutzfelde (P 02, JBP 2024)	920.000 €
	Radweg K 28, Barendorf - L 221, Nutzfelder Kreisel (P03)	2.130.000 €
	K 35, 1. BA Dahlenburg - Ellringen (JBP 2025)	1.300.000 €
	Ingenieursleistungen für diverse Objektvorplanungen aus dem Radwegekonzept (P05ff)	100.000 €
	Ingenieursleistungen für diverse Objektvorplanungen von NGVFG-Maßnahmen	150.000 €
	Ingenieursleistungen für diverse Objektvorplanungen aus der Prioritätenliste	20.000 €
	Ingenieurleistungen Busbahnhof Scharnebeck	50.000 €
	Planungsleistungen Planfeststellungsverfahren Elbbrücke	100.000 €
	Summe der Ausgaben für Straßen- und Brückenbau	5.170.000 €
	Summe Ausgaben gesamt	5.600.000 €

Landkreis Lüneburg
Betrieb Straßenbau und -unterhaltung

Entgeltgruppe TVöD	Funktion	Stellenanteil 2025	Stellenanteil 2024	Stellen-Ist 01.10.2024	unbesetzt
12	Technische Angestellte	1,00	1,00	1,00	0,00
11	Technische Angestellte	5,00	5,00	4,75	0,25
10	Technische Angestellte	0,00	0,00	0,00	0,00
9b	Technische Angestellte	1,00	1,00	1,00	0,00
9b	Einsatzleiter	1,00	1,00	1,00	0,00
8	Kolonnenführer	2,00	2,00	2,00	0,00
8	Streckenwart	2,00	2,00	2,00	0,00
7	Vorarbeiter	5,00	5,00	5,00	0,00
8	Bauwart	2,00	2,00	2,00	0,00
7	Kfz- /Landmaschinenschlosser	1,00	1,00	1,00	0,00
6	Kfz- /Landmaschinenschlosser	1,00	1,00	1,00	0,00
6	Verwaltungsangestellte	1,50	1,50	1,50	0,00
5	Straßenwärter	19,00	19,00	19,00	0,00
2a	Reinigungskraft	0,50	0,50	0,50	0,00
		42,00	42,00	41,75	0,25
Auszubildende (Ausbildungs- vergütung)		Stellenanteil 2025	Stellenanteil 2024	Stellen-Ist 01.10.2024	unbesetzt
L01	Auszubildende	2,00	2,00	2,00	0,00
		2,00	2,00	2,00	0,00

Nachrichtlich

Beamte (Besoldungsgruppen)		Stellenanteil 2025	Stellenanteil 2024	Stellen-Ist 01.10.2024	unbesetzt
A15	Kreisverwaltungsdirektor	1,00	1,00	1,00	0,00
A12	Kreisamtsrat	1,00	1,00	1,00	0,00
		2,00	2,00	2,00	0,00

Gesamt ohne Beamte		44,00	44,00	43,75	0,25
Gesamt mit Beamten		46,00	46,00	45,75	0,25

Investitionsplan 2024 bis 2027

		Gesamt	bisher	Ansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
Lfd. Nr.	Bezeichnung		bereitgestellt	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8

Investitionen

1	Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (BH)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Erwerb von beweglichen Sachen (BuG)	20.000 €	0 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
3	Beschaffung von Straßenunterhaltungsgeräten	1.490.000 €	0 €	340.000 €	450.000 €	350.000 €	350.000 €
4	Baumaßnahmen						
4.1	Grundstücke	520.000 €	0 €	430.000 €	20.000 €	10.000 €	60.000 €
4.2	bauliche Anlagen	87.640.000 €	0 €	5.170.000 €	10.270.000 €	37.090.000 €	35.110.000 €
	Summe Ausgaben	89.670.000 €	0 €	5.945.000 €	10.745.000 €	37.455.000 €	35.525.000 €

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028

		Ansatz	Ansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7

Teil A Erfolgsplan

Ordentliche Erlöse

1	Umsatzerlöse	8.588.062 €	8.518.500 €	8.439.000 €	8.565.000 €	8.491.000 €
	<i>davon Zuweisung des Landkreises</i>	<i>8.537.000 €</i>	<i>8.463.000 €</i>	<i>8.389.000 €</i>	<i>8.515.000 €</i>	<i>8.441.000 €</i>
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige betriebliche Erträge	1.126.100 €	1.176.900 €	1.091.100 €	1.106.100 €	1.121.100 €
	<i>davon Auflösungen von Sonderposten</i>	<i>1.056.100 €</i>	<i>1.056.100 €</i>	<i>1.071.100 €</i>	<i>1.086.100 €</i>	<i>1.101.100 €</i>
	Summe der ordentl. Erlöse (inkl. 9)	9.714.162 €	9.695.400 €	9.530.100 €	9.671.100 €	9.612.100 €

Ordentliche Aufwendungen

4	Transferaufwendungen	0 €	- €	- €	- €	- €
5	Unterhaltung und Instandsetzung	1.475.142 €	1.224.000 €	870.000 €	896.000 €	722.000 €
5.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	200.000 €	223.000 €	200.000 €	205.000 €	210.000 €
5.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.275.142 €	1.001.000 €	670.000 €	691.000 €	512.000 €
6	Personalaufwand	3.073.500 €	3.308.900 €	3.478.900 €	3.648.900 €	3.818.900 €
7	Abschreibungen auf Anlagegüter	3.907.000 €	3.938.700 €	3.953.700 €	3.968.700 €	3.983.700 €
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	736.470 €	777.750 €	778.500 €	783.500 €	788.500 €
	<i>davon Zuführungen zu Sonderposten</i>	<i>0 €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>
9	Zinserträge	0 €	- €	- €	- €	- €
10	Zinsen	522.000 €	446.000 €	448.900 €	373.900 €	298.900 €
11	Sonstige Steuern	50 €	50 €	100 €	100 €	100 €
	Summe ordentl. Aufwendungen (ohne 9)	9.714.162 €	9.695.400 €	9.530.100 €	9.671.100 €	9.612.100 €

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028

		Ansatz	Ansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7

Teil B Vermögensplan

Einnahmen

1	Entnahme aus Rücklagen	1.121.000 €	1.951.400 €	0 €	0 €	0 €
2	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundvermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachvermögen	70.000 €	50.000 €	10.000 €	60.000 €	10.000 €
4	Zuweisungen des Bundes	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Zuweisungen des Landes	1.785.000 €	2.809.000 €	4.743.000 €	20.315.000 €	25.006.000 €
6	Zuweisungen des Landkreises zu Investitionen	0 €				
6.1	Investitionszuschuss Planung Elbrücke	900.000 €	100.000 €	880.000 €	13.870.000 €	7.670.000 €
6.2	Investitionszuschuss zu sonstigen Bauvorhaben	0 €	0 €	4.077.400 €	2.175.400 €	1.804.800 €
7	Zuweisungen der Gemeinden inkl. Planung Elbrücke	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Einnahmen aus Abschreibungen	2.860.000 €	2.882.600 €	2.882.600 €	2.882.600 €	2.882.600 €
9	Kreditaufnahme	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	6.736.000 €	7.793.000 €	12.593.000 €	39.303.000 €	37.373.400 €

Ausgaben

1	Andere aktivierte Eigenleistungen (Erstattungen an den Erfolgsplan)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (BH)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Erwerb von beweglichen Sachen (BuG)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
4.1	Beschaffung von Straßenunterhaltungsgeräten	393.000 €	340.000 €	450.000 €	350.000 €	350.000 €
4.2	Betriebshof / Bau und Planung einer Remise	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Baumaßnahmen	0 €				
5.1	Grundstücke	80.000 €	430.000 €	20.000 €	10.000 €	60.000 €
5.2	bauliche Anlagen	4.410.000 €	5.170.000 €	10.270.000 €	37.090.000 €	35.110.000 €
6	Kredittilgung	1.848.000 €	1.848.000 €	1.848.000 €	1.848.000 €	1.848.400 €
7	Zuführung zu den Rücklagen					
7.1	Zuführung zu den Rücklagen aus Abschreibungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7.2	Zuführung zu den Rücklagen aus Veräußerungserlösen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Verlustvortrag	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben	6.736.000 €	7.793.000 €	12.593.000 €	39.303.000 €	37.373.400 €

WIRTSCHAFTSPLAN

2025

für den Eigenbetrieb

"Betrieb Straßenbau und -unterhaltung"

aufgestellt: Seegers, Betriebsleiter

Inhalt

- 1. Vorwort**
- 2. Erfolgsplan 2024**
- 3. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025**
- 4. Vermögensplan 2025**
- 5. Stellenübersicht 2025**
- 6. Investitionsplan 2025 bis 2028**
- 7. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028**

Vorwort zum Wirtschaftsplan 2025

Am 17.12.2001 hat der Kreistag in seiner Sitzung beschlossen (Vorlagen-Nr. 270/2001), den „Betrieb Straßenbau und –unterhaltung“ ab 01.01.2002 in der Rechtsform eines Eigenbetriebes zu führen.

Gleichzeitig wurde die Betriebssatzung für den Eigenbetrieb verabschiedet.

Gemäß § 9 der Betriebssatzung in Verbindung mit § 13 Eigenbetriebsverordnung ist der Wirtschaftsplan von der Betriebsleitung aufzustellen und über den Landrat dem Betriebsausschuss vorzulegen, der ihn mit dem Beratungsergebnis an den Kreistag zur Beschlussfassung weiterleitet.

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgs- und Vermögensplan, der Stellenübersicht und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

Mit dem Wirtschaftsplan werden alle Erlöse und Aufwendungen, die ursächlich den Eigenbetrieb betreffen, zusammengefasst.

Für die in Anspruch genommenen Dienstleistungen (Tul u.ä.) werden dem Landkreis insgesamt 178.300 € (Vorjahr 170.300 €) zurückerstattet.

Der Kapitaldienst (Zinsen und Tilgung) für Fremdkapital beträgt ca. 2.294.000 € (Vorjahr 2.370.000 €).

Einzelheiten hierzu sind den Erläuterungen des Erfolgs- und Vermögensplans zu entnehmen.

Eckdaten des Wirtschaftsplanes 2025

Erlöse des Erfolgsplanes	9.695.400 €
davon Zuweisung vom Landkreis	8.463.000 €
Aufwendungen des Erfolgsplanes	9.695.400 €
Investitionen	5.945.000 €
Verpflichtungsermächtigungen 2025	- €
Kreditbedarf für Investitionen	0 €
Kassenkredit	500.000 €

		Planansatz	Planansatz	Rechnungs- ergebnis
Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	2025	2024	2023
1	Umsatzerlöse	8.518.500 €	8.588.062 €	8.522.696,89 €
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0,00 €
3	Sonstige betriebliche Erträge	1.176.900 €	1.126.100 €	1.186.133,15 €
	<i>davon Auflösungen von Sonderposten</i>	1.056.100 €	1.056.100 €	1.094.899,94 €
	Summe der ordentl. Erlöse (inkl. 9)	9.695.400 €	9.714.162 €	9.708.830,04 €

4	Transferaufwendungen	0 €	0 €	0,00 €
5	Unterhaltung und Instandsetzung	1.224.000 €	1.475.142 €	1.418.412,88 €
5.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	223.000 €	200.000 €	143.845,43 €
5.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.001.000 €	1.275.142 €	1.274.567,45 €
6	Personalaufwand	3.308.900 €	3.073.500 €	2.786.710,98 €
6.1	Löhne und Gehälter	2.570.000 €	2.407.000 €	2.180.472,78 €
6.2	Soziale Abgaben und Altersversorgung	738.900 €	666.500 €	606.238,20 €
	<i>davon für Altersversorgung</i>	205.000 €	171.900 €	175.695,21 €
7	Abschreibungen auf Anlagegüter	3.938.700 €	3.907.000 €	3.966.095,16 €
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	777.750 €	736.470 €	700.421,61 €
	<i>davon Zuführungen zu Sonderposten</i>	0 €	0 €	0,00 €
9	Zinserträge	0 €	0 €	0,00 €
10	Zinsen	446.000 €	522.000 €	596.689,48 €
11	Sonstige Steuern	50 €	50 €	67,60 €
	Summe ordentl. Aufwendungen (ohne 9)	9.695.400 €	9.714.162 €	9.468.397,71 €

Jahresergebnis (ordentlich)	0,00 €	0,00 €	240.432,33 €
Jahresergebnis (außerordentlich)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Einstellung in die freie Rücklage	- €	- €	- €
Entnahme aus der freien Rücklage	- €	- €	- €
Jahresergebnis	0,00 €	0,00 €	240.432,33 €

Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
		2025	2024	2023
1.	Umsatzerlöse	8.518.500 €	8.588.062 €	8.522.696,89 €
4250	Zuweisung vom Landkreis	8.463.000 €	8.537.000 €	8.461.000,00 €
4251/4252	Erlöse aus Umstufungen und Ablöse	0 €	0 €	0,00 €
4253	Auflösung Sonst. Verbindl./PRA aus Ablösen	7.500 €	3.300 €	3.380,00 €
4254	Auflösung Sonst. Verbindl. aus HAR	0 €	0 €	0,00 €
4255	Mieten und Pachten ab 01.01.2016 (BilRUG)	750 €	762 €	761,99 €
4260	Erstattungen für Straßenschäden	21.000 €	20.000 €	29.629,03 €
4270/4271	Einn. aus Sondernutzungen und Zufahrten	14.250 €	15.000 €	14.262,30 €
4290	Erlöse Winterdienst	12.000 €	12.000 €	13.663,57 €
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0,00 €
4820	And.akt.Eigenleistungen	0 €	0 €	0,00 €
3.	Sonstige betriebliche Erträge	1.176.900 €	1.126.100 €	1.186.133,15 €
4830	Sonstige betriebliche Erträge	900 €	0 €	5.108,16 €
4838	Zahlungen für Schadensfälle KSA	0 €	0 €	0,00 €
4845	Erstatt. Ausschreibungsgebühren	0 €	0 €	0,00 €
4849/4855	Anlagenverkäufe (Buchgewinn)	50.000 €	70.000 €	86.125,05 €
4860	Mieten und Pachten bis 31.12.2015	0 €	0 €	0,00 €
4896	Erstattung Arbeitsamt	0 €	0 €	0,00 €
4910	Auflösung SOPO Kreisstraßen	787.000 €	740.000 €	767.485,89 €
4911	Auflösung SOPO Radwege	209.000 €	183.000 €	195.409,33 €
4912	Auflösung SOPO Brücken	85.000 €	86.000 €	85.029,52 €
4913	Auflösung SOPO LSA/FGÜ	3.000 €	3.100 €	3.013,55 €
4914	Auflösung SOPO Kreisel, Dämme, RRB	42.000 €	44.000 €	43.961,65 €
4948	Zuschusseingang SOPO Infrastrukturvermögen	0 €	0 €	0,00 €
4970	Versicherungsentschädigungen	0 €	0 €	0,00 €
	Summe der Erlöse (ohne Zinserträge)	9.695.400 €	9.714.162 €	9.708.830,04 €
4.	Transferaufwendungen	0 €	0 €	0,00 €
6999	Transferaufwendungen	0 €	0 €	0,00 €
5.	Unterhaltung und Instandsetzung	1.224.000 €	1.475.142 €	1.418.412,88 €
5.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	223.000 €	200.000 €	143.845,43 €
	Eink. von Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0 €	31.000 €	41.134,62 €
5210	Wareneinkauf U+I Straßen			0,00 €
5220	Wareneinkauf U+I Radwege	80.000 €		0,00 €
5225	Wareneinkauf U+I Brücken			0,00 €
5230	Wareneinkauf Verkehrssicherung	50.000 €	45.000 €	53.470,60 €
5231	Verkehrssicherung Stromkosten	15.000 €	15.000 €	0,00 €
5240	Wareneinkauf Winterdienst	70.000 €	100.000 €	13.243,29 €
5260	Dienst- und Schutzkleidung	8.000 €	9.000 €	8.556,62 €
5880	Bestandsveränderungen	0 €	0 €	27.440,30 €
5.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.001.000 €	1.275.142 €	1.274.567,45 €
	Fremdleistungen:	971.000 €	1.245.142 €	1.249.389,04 €
5910	Unterhaltung u. Instandsetzung Straßen	0 €		1.019.619,06 €
5920	Unterhaltung u. Instandsetzung Radwege	0 €		1.074,57 €
5925	Unterhaltung u. Instandsetzung Brücken	0 €		134.269,76 €
5930	Brückenprüfung	0 €		10.929,21 €
5940	Verkehrssicherung	0 €		83.496,44 €
5950	Straßenwinterdienst	0 €	0 €	0,00 €
5955	Erstattung U + I Straßen an NDUV	30.000 €	30.000 €	25.178,41 €
5960	Lohnkostenerstattung Klappbrücken	0 €	0 €	0,00 €
6.	Personalaufwand	3.308.900,00 €	3.073.500,00 €	2.786.710,98 €
6.1	Löhne und Gehälter	2.570.000,00 €	2.407.000,78 €	2.180.472,78 €
6010	Löhne Beschäftigte	2.407.000 €	2.252.000 €	2.034.094,63 €
6011	Zuführung/Auflösung Urlaubsrückst. Beschäftigte	0 €	0 €	-1.810,24 €
6024	Bezüge Beamte	163.000 €	155.000 €	150.373,96 €
6025	Zuführung/Auflösung Urlaubsrückstellung Beamte	0 €	0 €	-2.870,92 €
6030	Zuführung/Auflösung Erfüllungsrückstellung ATZ	0 €	0 €	0,00 €
6035	Zuführung/Auflösung Rückstellung LOB	0 €	0 €	685,35 €
6.2	Soziale Abgaben u. Altersversorgung	738.900,00 €	666.500,00 €	606.238,20 €
6118	SV Beschäftigte	501.000 €	463.600 €	402.190,31 €
6119	VBL Beschäftigte	129.000 €	122.900 €	104.766,00 €
6120	Beiträge Berufsgenossenschaft	26.900 €	24.000 €	23.036,43 €
6150	Versorgungskasse BE	75.000 €	49.000 €	70.929,21 €
6151	Beihilfeumlage	7.000 €	7.000 €	5.316,25 €
	davon für Altersversorgung	204.000,00 €	171.900,00 €	175.695,21 €
7.	Abschreibungen auf Anlagegüter	3.938.700 €	3.907.000 €	3.966.095,16 €
6220	AfA Sachanlagen	465.000 €	484.000 €	489.649,90 €
6240	AfA Kreisstrassen	2.857.000 €	2.836.000 €	2.876.455,40 €
6241	AfA Radwege	415.000 €	375.000 €	389.929,36 €
6242	AfA Brücken	147.000 €	148.000 €	147.084,62 €
6243	AfA LSA/FGÜ	2.400 €	9.000 €	8.772,30 €
6244	AfA Kreisel, Dämme, RRB	51.000 €	53.000 €	52.686,40 €
6260	Sofort AfA Sammelposten	1.300 €	2.000 €	1.517,18 €

Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
		2025	2024	2023
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	777.750,00 €	736.470,00 €	700.421,61 €
6160	Sonst. Personalnebenkosten	1.500 €	1.500 €	796,85 €
6300	Sonst. Betr. Aufwendungen	100 €	0 €	634,50 €
6315	Pacht	50 €	50 €	30,00 €
6320	Heizung	5.000 €	5.000 €	2.449,58 €
6325	Strom, Wasser, Abwasser, Müll	27.500 €	30.500 €	19.199,03 €
6330	Reinigung	8.000 €	8.000 €	5.818,59 €
6331	Dienst- und Schutzkleidung (Miete)	25.000 €	23.000 €	21.734,76 €
6400	Versicherungen	7.000 €	7.000 €	5.049,84 €
6420	Beiträge, Abgaben u. Entgelte	16.000 €	16.000 €	22.974,55 €
6444	Zuführung Sonst. Verbindl. aus HAR	0 €	0 €	0,00 €
6445	Ausgleichsabgabe NDUV	0 €	0 €	0,00 €
6446	Aufwand für AufstockungsATZ	0 €	0 €	0,00 €
6448	Zuführung zu SOPO Infrastrukturvermögen	0 €	0 €	0,00 €
6449	Zuführung zu PRAP	0 €	0 €	0,00 €
	Unterhaltung d. Grundst./bauliche Anlagen	48.500 €	43.500 €	40.095,06 €
6335	Instandh. baul. Anl. (Heizung u.a.)	2.000 €	38.000 €	36.590,80 €
6450	Rep. u. Instandh. v. Bauten	39.000 €	3.000 €	1.853,69 €
6470	Rep. u. Instandh. v. BuG	500 €	500 €	0,00 €
6485	Rep. u. Instandh. v. Außenanlagen	2.000 €	2.000 €	1.650,57 €
6490	Sonst. Rep. Und Instandh.	5.000 €	0 €	0,00 €
	Haltung von Fahrzeugen	353.500 €	322.500 €	346.397,91 €
6460	Rep. u. Instandh. v. Maschinen	20.000 €	25.000 €	24.391,03 €
6520	KFZ Versicherungen	26.000 €	21.000 €	20.214,01 €
6530	KFZ Betriebsstoffe, TÜV u.ä.	150.000 €	144.000 €	153.071,89 €
6540	KFZ Rep. U. Ersatzteile	155.000 €	130.000 €	146.517,78 €
6570	Gebühren GEZ	2.500 €	2.500 €	2.203,20 €
6640	Bewirtungskosten	300 €	300 €	268,44 €
6650	Dienstreisen	8.000 €	8.000 €	5.110,62 €
	Post- und Fernmeldegebühren	21.800 €	22.620 €	13.919,13 €
6800	Porto	0 €	20 €	20,99 €
6805	Telefon	0 €	0 €	0,00 €
6810	Handy	18.000 €	18.000 €	9.433,47 €
6812	GPS/GSM	3.800 €	4.600 €	4.464,67 €
6815	Bürobedarf	3.000 €	3.000 €	4.505,40 €
6816	Miete Kopiergeräte	0 €	0 €	86,16 €
6820	Bücher und Zeitschriften	3.200 €	3.200 €	4.452,44 €
6821	Fortbildung	8.000 €	8.000 €	3.449,81 €
6825/6827	Beratungs- und Prüfungskosten	35.000 €	35.000 €	29.151,00 €
6845	Werkzeuge u. Kleinger. <1000€ netto	9.000 €	10.000 €	7.481,08 €
6850/6855	Sonst. Betriebsbedarf/Nebenkosten Geldverk.	9.000 €	9.000 €	3.211,14 €
6859	Aufw. F. Abfallbes. (Müllsäcke u.a.)	10.000 €	10.000 €	4.088,65 €
6864	Erstattung Sachkosten TUI an LK	60.300 €	60.300 €	60.260,00 €
6865	Erstattung Verwaltungsgemeinkosten LK	118.000 €	110.000 €	99.153,07 €
6875	Aufwandsentschädigung Betriebsleitung	0 €	0 €	0,00 €
6889/6900	Verluste a.d.Abg.d.Anlageverm.	0 €	0 €	104,00 €
6930	Forderungsverluste	0 €	0 €	0,00 €
9.	Zinserträge	0 €	0 €	0,00 €
7110	Sonst. Zinserträge	0 €	0 €	0,00 €
10.	Zinsen	446.000 €	522.000 €	596.689,48 €
7320	Zinsen langfr. Fremdkapital	39.000 €	41.000 €	42.089,48 €
7330/7305	Zinsen Kassenkredite/Zuweisungen	0 €	0 €	0,00 €
7340	Zinsen für Inneres Darlehen	407.000 €	481.000 €	554.600,00 €
11.	Sonstige Steuern	50 €	50 €	67,60 €
7680	Grundsteuer	50 €	50 €	67,60 €
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.695.400 €	9.714.162 €	9.468.397,71 €
	Summe der ordentlichen Erlöse (inkl. Zinserträge 9.)	9.695.400 €	9.714.162 €	9.708.830,04 €
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag (ordentlich)	- €	- €	240.432,33 €
7400	Außerordentliche Erlöse	- €	- €	0,00 €
7500	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	0,00 €
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag (außerordentlich)	- €	- €	0,00 €
	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- €	- €	240.432,33 €

		Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	2025	2024	2023

Vermögensplan 2025

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz	Verpflichtungserm.	Planansatz
		2025	2026	2024
1	2	3	4	5

Einnahmen

1	Entnahme aus Rücklagen	1.991.400 €		1.121.000 €
2	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundvermögen	0 €		0 €
3	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.000 €		70.000 €
4	Zuweisungen des Bundes			
5	Zuweisungen des Landes	2.809.000 €		1.785.000 €
6	Zuweisungen des Landkreises (HAR aus 2009 und LK DAN)	0 €		0 €
6.1	Verlustausgleich Erfolgsplan	0 €		0 €
6.2	Investitionszuschuss Planung Elbbrücke	100.000 €		900.000 €
6.3	Radverkehrsförderung Landkreis Lüneburg			
7	Zuweisungen der Gemeinden	0 €		0 €
8	Einnahmen aus Abschreibungen (ohne außerplanmäßige AfA)	2.882.600 €		2.860.000 €
9	Kreditaufnahme			
Summe Einnahmen		7.793.000 €		6.736.000 €

Ausgaben

1	Andere aktivierte Eigenleistungen (Erstattungen an den Erfolgsplan)	0 €		0 €
2	Erwerb von beweglichen Sachen (BuG)	5.000 €		5.000 €
3.1	Beschaffung von Straßenunterhaltungsgeräten	340.000 €		393.000 €
3.2	Betriebshof Planung/Bau einer Remise	0 €		0 €
4	Baumaßnahmen			
4.1	Grundstücke	430.000 €		80.000 €
4.2	Bauliche Anlagen	5.170.000 €		4.410.000 €
5	Kredittilgung	1.848.000 €		1.848.000 €
6	Verlustvortrag	0 €		0 €
Summe Ausgaben		7.793.000 €		6.736.000 €
Fehlbedarf		0 €		0 €

**Maßnahmenübersicht zu Ziffer 5 des Vermögensplans Investitionen für Straßen-,
Radwege- und Brückenbau**

4	Baumaßnahmen	
4.1	Grundstücke	
	Grunderwerb (P02; P03; Landwehrkreisel K 46)	430.000 €
	Summe der Ausgaben für Grundstücke	430.000 €
4.2	bauliche Anlagen	
	K 26 Ausbau der OD Köstorf (Priol. 01)	400.000 €
	Radweg K 28 - L 221 (Nutzfelder KVP) - OD Nutzfelde (P 02, JBP 2024)	920.000 €
	Radweg K 28, Barendorf - L 221, Nutzfelder Kreisel (P03)	2.130.000 €
	K 35, 1. BA Dahlenburg - Ellringen (JBP 2025)	1.300.000 €
	Ingenieursleistungen für diverse Objektvorplanungen aus dem Radwegekonzept (P05ff)	100.000 €
	Ingenieursleistungen für diverse Objektvorplanungen von NGVFG-Maßnahmen	150.000 €
	Ingenieursleistungen für diverse Objektvorplanungen aus der Prioritätenliste	20.000 €
	Ingenieurleistungen Busbahnhof Scharnebeck	50.000 €
	Planungsleistungen Planfeststellungsverfahren Elbbrücke	100.000 €
	Summe der Ausgaben für Straßen- und Brückenbau	5.170.000 €
	Summe Ausgaben gesamt	5.600.000 €

Entgeltgruppe TVöD	Funktion	Stellenanteil 2025	Stellenanteil 2024	Stellen-Ist 01.10.2024	unbesetzt
12	Technische Angestellte	1,00	1,00	1,00	0,00
11	Technische Angestellte	5,00	5,00	4,75	0,25
10	Technische Angestellte	0,00	0,00	0,00	0,00
9b	Technische Angestellte	1,00	1,00	1,00	0,00
9b	Einsatzleiter	1,00	1,00	1,00	0,00
8	Kolonnenführer	2,00	2,00	2,00	0,00
8	Streckenwart	2,00	2,00	2,00	0,00
7	Vorarbeiter	5,00	5,00	5,00	0,00
8	Bauwart	2,00	2,00	2,00	0,00
7	Kfz- /Landmaschinenschlosser	1,00	1,00	1,00	0,00
6	Kfz- /Landmaschinenschlosser	1,00	1,00	1,00	0,00
6	Verwaltungsangestellte	1,50	1,50	1,50	0,00
5	Straßenwärter	19,00	19,00	19,00	0,00
2a	Reinigungskraft	0,50	0,50	0,50	0,00
		42,00	42,00	41,75	0,25
Auszubildende (Ausbildungs- vergütung)		Stellenanteil 2025	Stellenanteil 2024	Stellen-Ist 01.10.2024	unbesetzt
L01	Auszubildende	2,00	2,00	2,00	0,00
		2,00	2,00	2,00	0,00

Nachrichtlich

Beamte (Besoldungsgruppen)		Stellenanteil 2025	Stellenanteil 2024	Stellen-Ist 01.10.2024	unbesetzt
A15	Kreisverwaltungsdirektor	1,00	1,00	1,00	0,00
A12	Kreisamtsrat	1,00	1,00	1,00	0,00
		2,00	2,00	2,00	0,00

Gesamt ohne Beamte	44,00	44,00	43,75	0,25
Gesamt mit Beamten	46,00	46,00	45,75	0,25

Investitionsplan 2024 bis 2027

		Gesamt	bisher	Ansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
Lfd. Nr.	Bezeichnung		bereitgestellt	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8

Investitionen

1	Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (BH)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Erwerb von beweglichen Sachen (BuG)	20.000 €	0 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
3	Beschaffung von Straßenunterhaltungsgeräten	1.490.000 €	0 €	340.000 €	450.000 €	350.000 €	350.000 €
4	Baumaßnahmen						
4.1	Grundstücke	520.000 €	0 €	430.000 €	20.000 €	10.000 €	60.000 €
4.2	bauliche Anlagen	87.640.000 €	0 €	5.170.000 €	10.270.000 €	37.090.000 €	35.110.000 €
	Summe Ausgaben	89.670.000 €	0 €	5.945.000 €	10.745.000 €	37.455.000 €	35.525.000 €

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028

		Ansatz	Ansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7

Teil A Erfolgsplan

Ordentliche Erlöse

1	Umsatzerlöse	8.588.062 €	8.518.500 €	8.439.000 €	8.565.000 €	8.491.000 €
	<i>davon Zuweisung des Landkreises</i>	<i>8.537.000 €</i>	<i>8.463.000 €</i>	<i>8.389.000 €</i>	<i>8.515.000 €</i>	<i>8.441.000 €</i>
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige betriebliche Erträge	1.126.100 €	1.176.900 €	1.091.100 €	1.106.100 €	1.121.100 €
	<i>davon Auflösungen von Sonderposten</i>	<i>1.056.100 €</i>	<i>1.056.100 €</i>	<i>1.071.100 €</i>	<i>1.086.100 €</i>	<i>1.101.100 €</i>
	Summe der ordentl. Erlöse (inkl. 9)	9.714.162 €	9.695.400 €	9.530.100 €	9.671.100 €	9.612.100 €

Ordentliche Aufwendungen

4	Transferaufwendungen	0 €	- €	- €	- €	- €
5	Unterhaltung und Instandsetzung	1.475.142 €	1.224.000 €	870.000 €	896.000 €	722.000 €
5.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	200.000 €	223.000 €	200.000 €	205.000 €	210.000 €
5.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.275.142 €	1.001.000 €	670.000 €	691.000 €	512.000 €
6	Personalaufwand	3.073.500 €	3.308.900 €	3.478.900 €	3.648.900 €	3.818.900 €
7	Abschreibungen auf Anlagegüter	3.907.000 €	3.938.700 €	3.953.700 €	3.968.700 €	3.983.700 €
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	736.470 €	777.750 €	778.500 €	783.500 €	788.500 €
	<i>davon Zuführungen zu Sonderposten</i>	<i>0 €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>
9	Zinserträge	0 €	- €	- €	- €	- €
10	Zinsen	522.000 €	446.000 €	448.900 €	373.900 €	298.900 €
11	Sonstige Steuern	50 €	50 €	100 €	100 €	100 €
	Summe ordentl. Aufwendungen (ohne 9)	9.714.162 €	9.695.400 €	9.530.100 €	9.671.100 €	9.612.100 €

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028

		Ansatz	Ansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7

Teil B Vermögensplan

Einnahmen

1	Entnahme aus Rücklagen	1.121.000 €	1.991.400 €	0 €	0 €	0 €
2	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundvermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachvermögen	70.000 €	10.000 €	10.000 €	60.000 €	10.000 €
4	Zuweisungen des Bundes	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Zuweisungen des Landes	1.785.000 €	2.809.000 €	4.743.000 €	20.315.000 €	25.006.000 €
6	Zuweisungen des Landkreises zu Investitionen	0 €				
6.1	Investitionszuschuss Planung Elbrücke	900.000 €	100.000 €	880.000 €	13.870.000 €	7.670.000 €
6.2	Investitionszuschuss zu sonstigen Bauvorhaben	0 €	0 €	4.077.400 €	2.175.400 €	1.804.800 €
7	Zuweisungen der Gemeinden inkl. Planung Elbrücke	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Einnahmen aus Abschreibungen	2.860.000 €	2.882.600 €	2.882.600 €	2.882.600 €	2.882.600 €
9	Kreditaufnahme	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	6.736.000 €	7.793.000 €	12.593.000 €	39.303.000 €	37.373.400 €

Ausgaben

1	Andere aktivierte Eigenleistungen (Erstattungen an den Erfolgsplan)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (BH)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Erwerb von beweglichen Sachen (BuG)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
4.1	Beschaffung von Straßenunterhaltungsgeräten	393.000 €	340.000 €	450.000 €	350.000 €	350.000 €
4.2	Betriebshof / Bau und Planung einer Remise	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Baumaßnahmen	0 €				
5.1	Grundstücke	80.000 €	430.000 €	20.000 €	10.000 €	60.000 €
5.2	bauliche Anlagen	4.410.000 €	5.170.000 €	10.270.000 €	37.090.000 €	35.110.000 €
6	Kredittilgung	1.848.000 €	1.848.000 €	1.848.000 €	1.848.000 €	1.848.400 €
7	Zuführung zu den Rücklagen					
7.1	Zuführung zu den Rücklagen aus Abschreibungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7.2	Zuführung zu den Rücklagen aus Veräußerungserlösen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Verlustvortrag	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben	6.736.000 €	7.793.000 €	12.593.000 €	39.303.000 €	37.373.400 €

WIRTSCHAFTSPLAN

2025

für den Eigenbetrieb

"Betrieb Straßenbau und -unterhaltung"

aufgestellt: Seegers, Betriebsleiter

Inhalt

- 1. Vorwort**
- 2. Erfolgsplan 2024**
- 3. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025**
- 4. Vermögensplan 2025**
- 5. Stellenübersicht 2025**
- 6. Investitionsplan 2025 bis 2028**
- 7. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028**

Vorwort zum Wirtschaftsplan 2025

Am 17.12.2001 hat der Kreistag in seiner Sitzung beschlossen (Vorlagen-Nr. 270/2001), den „Betrieb Straßenbau und –unterhaltung“ ab 01.01.2002 in der Rechtsform eines Eigenbetriebes zu führen.

Gleichzeitig wurde die Betriebssatzung für den Eigenbetrieb verabschiedet.

Gemäß § 9 der Betriebssatzung in Verbindung mit § 13 Eigenbetriebsverordnung ist der Wirtschaftsplan von der Betriebsleitung aufzustellen und über den Landrat dem Betriebsausschuss vorzulegen, der ihn mit dem Beratungsergebnis an den Kreistag zur Beschlussfassung weiterleitet.

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgs- und Vermögensplan, der Stellenübersicht und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

Mit dem Wirtschaftsplan werden alle Erlöse und Aufwendungen, die ursächlich den Eigenbetrieb betreffen, zusammengefasst.

Für die in Anspruch genommenen Dienstleistungen (Tul u.ä.) werden dem Landkreis insgesamt 178.300 € (Vorjahr 170.300 €) zurückerstattet.

Der Kapitaldienst (Zinsen und Tilgung) für Fremdkapital beträgt ca. 2.294.000 € (Vorjahr 2.370.000 €).

Einzelheiten hierzu sind den Erläuterungen des Erfolgs- und Vermögensplans zu entnehmen.

Eckdaten des Wirtschaftsplanes 2025

Erlöse des Erfolgsplanes	9.695.400 €
davon Zuweisung vom Landkreis	8.463.000 €
Aufwendungen des Erfolgsplanes	9.695.400 €
Investitionen	5.945.000 €
Verpflichtungsermächtigungen 2025	- €
Kreditbedarf für Investitionen	0 €
Kassenkredit	500.000 €

		Planansatz	Planansatz	Rechnungs- ergebnis
Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	2025	2024	2023
1	Umsatzerlöse	8.518.500 €	8.588.062 €	8.522.696,89 €
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0,00 €
3	Sonstige betriebliche Erträge	1.176.900 €	1.126.100 €	1.186.133,15 €
	<i>davon Auflösungen von Sonderposten</i>	1.126.000 €	1.056.100 €	1.094.899,94 €
	Summe der ordentl. Erlöse (inkl. 9)	9.695.400 €	9.714.162 €	9.708.830,04 €

4	Transferaufwendungen	0 €	0 €	0,00 €
5	Unterhaltung und Instandsetzung	1.224.000 €	1.475.142 €	1.418.412,88 €
5.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	223.000 €	200.000 €	143.845,43 €
5.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.001.000 €	1.275.142 €	1.274.567,45 €
6	Personalaufwand	3.308.900 €	3.073.500 €	2.786.710,98 €
6.1	Löhne und Gehälter	2.570.000 €	2.407.000 €	2.180.472,78 €
6.2	Soziale Abgaben und Altersversorgung	738.900 €	666.500 €	606.238,20 €
	<i>davon für Altersversorgung</i>	205.000 €	171.900 €	175.695,21 €
7	Abschreibungen auf Anlagegüter	3.938.700 €	3.907.000 €	3.966.095,16 €
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	777.750 €	736.470 €	700.421,61 €
	<i>davon Zuführungen zu Sonderposten</i>	0 €	0 €	0,00 €
9	Zinserträge	0 €	0 €	0,00 €
10	Zinsen	446.000 €	522.000 €	596.689,48 €
11	Sonstige Steuern	50 €	50 €	67,60 €
	Summe ordentl. Aufwendungen (ohne 9)	9.695.400 €	9.714.162 €	9.468.397,71 €

Jahresergebnis (ordentlich)	0,00 €	0,00 €	240.432,33 €
Jahresergebnis (außerordentlich)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Einstellung in die freie Rücklage	- €	- €	- €
Entnahme aus der freien Rücklage	- €	- €	- €
Jahresergebnis	0,00 €	0,00 €	240.432,33 €

Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
		2025	2024	2023
1.	Umsatzerlöse	8.518.500 €	8.588.062 €	8.522.696,89 €
4250	Zuweisung vom Landkreis	8.463.000 €	8.537.000 €	8.461.000,00 €
4251/4252	Erlöse aus Umstufungen und Ablöse	0 €	0 €	0,00 €
4253	Auflösung Sonst. Verbindl./PRA aus Ablösen	7.500 €	3.300 €	3.380,00 €
4254	Auflösung Sonst. Verbindl. aus HAR	0 €	0 €	0,00 €
4255	Mieten und Pachten ab 01.01.2016 (BilRUG)	750 €	762 €	761,99 €
4260	Erstattungen für Straßenschäden	21.000 €	20.000 €	29.629,03 €
4270/4271	Einn. aus Sondernutzungen und Zufahrten	14.250 €	15.000 €	14.262,30 €
4290	Erlöse Winterdienst	12.000 €	12.000 €	13.663,57 €
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0,00 €
4820	And.akt.Eigenleistungen	0 €	0 €	0,00 €
3.	Sonstige betriebliche Erträge	1.176.900 €	1.126.100 €	1.186.133,15 €
4830	Sonstige betriebliche Erträge	900 €	0 €	5.108,16 €
4838	Zahlungen für Schadensfälle KSA	0 €	0 €	0,00 €
4845	Erstatt. Ausschreibungsgebühren	0 €	0 €	0,00 €
4849/4855	Anlagenverkäufe (Buchgewinn)	50.000 €	70.000 €	86.125,05 €
4860	Mieten und Pachten bis 31.12.2015	0 €	0 €	0,00 €
4896	Erstattung Arbeitsamt	0 €	0 €	0,00 €
4910	Auflösung SOPO Kreisstraßen	787.000 €	740.000 €	767.485,89 €
4911	Auflösung SOPO Radwege	209.000 €	183.000 €	195.409,33 €
4912	Auflösung SOPO Brücken	85.000 €	86.000 €	85.029,52 €
4913	Auflösung SOPO LSA/FGÜ	3.000 €	3.100 €	3.013,55 €
4914	Auflösung SOPO Kreisel, Dämme, RRB	42.000 €	44.000 €	43.961,65 €
4948	Zuschusseingang SOPO Infrastrukturvermögen	0 €	0 €	0,00 €
4970	Versicherungsentschädigungen	0 €	0 €	0,00 €
	Summe der Erlöse (ohne Zinserträge)	9.695.400 €	9.714.162 €	9.708.830,04 €
4.	Transferaufwendungen	0 €	0 €	0,00 €
6999	Transferaufwendungen	0 €	0 €	0,00 €
5.	Unterhaltung und Instandsetzung	1.224.000 €	1.475.142 €	1.418.412,88 €
5.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	223.000 €	200.000 €	143.845,43 €
	Eink. von Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	0 €	31.000 €	41.134,62 €
5210	Wareneinkauf U+I Straßen			0,00 €
5220	Wareneinkauf U+I Radwege	80.000 €		0,00 €
5225	Wareneinkauf U+I Brücken			0,00 €
5230	Wareneinkauf Verkehrssicherung	50.000 €	45.000 €	53.470,60 €
5231	Verkehrssicherung Stromkosten	15.000 €	15.000 €	0,00 €
5240	Wareneinkauf Winterdienst	70.000 €	100.000 €	13.243,29 €
5260	Dienst- und Schutzkleidung	8.000 €	9.000 €	8.556,62 €
5880	Bestandsveränderungen	0 €	0 €	27.440,30 €
5.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.001.000 €	1.275.142 €	1.274.567,45 €
	Fremdleistungen:	971.000 €	1.245.142 €	1.249.389,04 €
5910	Unterhaltung u. Instandsetzung Straßen	0 €		1.019.619,06 €
5920	Unterhaltung u. Instandsetzung Radwege	0 €		1.074,57 €
5925	Unterhaltung u. Instandsetzung Brücken	0 €		134.269,76 €
5930	Brückenprüfung	0 €		10.929,21 €
5940	Verkehrssicherung	0 €		83.496,44 €
5950	Straßenwinterdienst	0 €	0 €	0,00 €
5955	Erstattung U + I Straßen an NDUV	30.000 €	30.000 €	25.178,41 €
5960	Lohnkostenerstattung Klappbrücken	0 €	0 €	0,00 €
6.	Personalaufwand	3.308.900,00 €	3.073.500,00 €	2.786.710,98 €
6.1	Löhne und Gehälter	2.570.000,00 €	2.407.000,00 €	2.180.472,78 €
6010	Löhne Beschäftigte	2.407.000 €	2.252.000 €	2.034.094,63 €
6011	Zuführung/Auflösung Urlaubsrückst. Beschäftigte	0 €	0 €	-1.810,24 €
6024	Bezüge Beamte	163.000 €	155.000 €	150.373,96 €
6025	Zuführung/Auflösung Urlaubsrückstellung Beamte	0 €	0 €	-2.870,92 €
6030	Zuführung/Auflösung Erfüllungsrückstellung ATZ	0 €	0 €	0,00 €
6035	Zuführung/Auflösung Rückstellung LOB	0 €	0 €	685,35 €
6.2	Soziale Abgaben u. Altersversorgung	738.900,00 €	666.500,00 €	606.238,20 €
6118	SV Beschäftigte	501.000 €	463.600 €	402.190,31 €
6119	VBL Beschäftigte	129.000 €	122.900 €	104.766,00 €
6120	Beiträge Berufsgenossenschaft	26.900 €	24.000 €	23.036,43 €
6150	Versorgungskasse BE	75.000 €	49.000 €	70.929,21 €
6151	Beihilfeumlage	7.000 €	7.000 €	5.316,25 €
	davon für Altersversorgung	204.000,00 €	171.900,00 €	175.695,21 €
7.	Abschreibungen auf Anlagegüter	3.938.700 €	3.907.000 €	3.966.095,16 €
6220	AfA Sachanlagen	465.000 €	484.000 €	489.649,90 €
6240	AfA Kreisstrassen	2.857.000 €	2.836.000 €	2.876.455,40 €
6241	AfA Radwege	415.000 €	375.000 €	389.929,36 €
6242	AfA Brücken	147.000 €	148.000 €	147.084,62 €
6243	AfA LSA/FGÜ	2.400 €	9.000 €	8.772,30 €
6244	AfA Kreisel, Dämme, RRB	51.000 €	53.000 €	52.686,40 €
6260	Sofort AfA Sammelposten	1.300 €	2.000 €	1.517,18 €

Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
		2025	2024	2023
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	777.750,00 €	736.470,00 €	700.421,61 €
6160	Sonst. Personalnebenkosten	1.500 €	1.500 €	796,85 €
6300	Sonst. Betr. Aufwendungen	100 €	0 €	634,50 €
6315	Pacht	50 €	50 €	30,00 €
6320	Heizung	5.000 €	5.000 €	2.449,58 €
6325	Strom, Wasser, Abwasser, Müll	27.500 €	30.500 €	19.199,03 €
6330	Reinigung	8.000 €	8.000 €	5.818,59 €
6331	Dienst- und Schutzkleidung (Miete)	25.000 €	23.000 €	21.734,76 €
6400	Versicherungen	7.000 €	7.000 €	5.049,84 €
6420	Beiträge, Abgaben u. Entgelte	16.000 €	16.000 €	22.974,55 €
6444	Zuführung Sonst. Verbindl. aus HAR	0 €	0 €	0,00 €
6445	Ausgleichsabgabe NDUV	0 €	0 €	0,00 €
6446	Aufwand für AufstockungsATZ	0 €	0 €	0,00 €
6448	Zuführung zu SOPO Infrastrukturvermögen	0 €	0 €	0,00 €
6449	Zuführung zu PRAP	0 €	0 €	0,00 €
	Unterhaltung d. Grundst./bauliche Anlagen	48.500 €	43.500 €	40.095,06 €
6335	Instandh. baul. Anl. (Heizung u.a.)	2.000 €	38.000 €	36.590,80 €
6450	Rep. u. Instandh. v. Bauten	39.000 €	3.000 €	1.853,69 €
6470	Rep. u. Instandh. v. BuG	500 €	500 €	0,00 €
6485	Rep. u. Instandh. v. Außenanlagen	2.000 €	2.000 €	1.650,57 €
6490	Sonst. Rep. Und Instandh.	5.000 €	0 €	0,00 €
	Haltung von Fahrzeugen	353.500 €	322.500 €	346.397,91 €
6460	Rep. u. Instandh. v. Maschinen	20.000 €	25.000 €	24.391,03 €
6520	KFZ Versicherungen	26.000 €	21.000 €	20.214,01 €
6530	KFZ Betriebsstoffe, TÜV u.ä.	150.000 €	144.000 €	153.071,89 €
6540	KFZ Rep. U. Ersatzteile	155.000 €	130.000 €	146.517,78 €
6570	Gebühren GEZ	2.500 €	2.500 €	2.203,20 €
6640	Bewirtungskosten	300 €	300 €	268,44 €
6650	Dienstreisen	8.000 €	8.000 €	5.110,62 €
	Post- und Fernmeldegebühren	21.800 €	22.620 €	13.919,13 €
6800	Porto	0 €	20 €	20,99 €
6805	Telefon	0 €	0 €	0,00 €
6810	Handy	18.000 €	18.000 €	9.433,47 €
6812	GPS/GSM	3.800 €	4.600 €	4.464,67 €
6815	Bürobedarf	3.000 €	3.000 €	4.505,40 €
6816	Miete Kopiergeräte	0 €	0 €	86,16 €
6820	Bücher und Zeitschriften	3.200 €	3.200 €	4.452,44 €
6821	Fortbildung	8.000 €	8.000 €	3.449,81 €
6825/6827	Beratungs- und Prüfungskosten	35.000 €	35.000 €	29.151,00 €
6845	Werkzeuge u. Kleinger. <1000€ netto	9.000 €	10.000 €	7.481,08 €
6850/6855	Sonst. Betriebsbedarf/Nebenkosten Geldverk.	9.000 €	9.000 €	3.211,14 €
6859	Aufw. F. Abfallbes. (Müllsäcke u.a.)	10.000 €	10.000 €	4.088,65 €
6864	Erstattung Sachkosten TUI an LK	60.300 €	60.300 €	60.260,00 €
6865	Erstattung Verwaltungsgemeinkosten LK	118.000 €	110.000 €	99.153,07 €
6875	Aufwandsentschädigung Betriebsleitung	0 €	0 €	0,00 €
6889/6900	Verluste a.d.Abg.d.Anlageverm.	0 €	0 €	104,00 €
6930	Forderungsverluste	0 €	0 €	0,00 €
9.	Zinserträge	0 €	0 €	0,00 €
7110	Sonst. Zinserträge	0 €	0 €	0,00 €
10.	Zinsen	446.000 €	522.000 €	596.689,48 €
7320	Zinsen langfr. Fremdkapital	39.000 €	41.000 €	42.089,48 €
7330/7305	Zinsen Kassenkredite/Zuweisungen	0 €	0 €	0,00 €
7340	Zinsen für Inneres Darlehen	407.000 €	481.000 €	554.600,00 €
11.	Sonstige Steuern	50 €	50 €	67,60 €
7680	Grundsteuer	50 €	50 €	67,60 €
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.695.400 €	9.714.162 €	9.468.397,71 €
	Summe der ordentlichen Erlöse (inkl. Zinserträge 9.)	9.695.400 €	9.714.162 €	9.708.830,04 €
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag (ordentlich)	- €	- €	240.432,33 €
7400	Außerordentliche Erlöse	- €	- €	0,00 €
7500	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	0,00 €
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag (außerordentlich)	- €	- €	0,00 €
	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- €	- €	240.432,33 €

		Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	2025	2024	2023

Vermögensplan 2025

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz	Verpflichtungserm.	Planansatz
		2025	2026	2024
1	2	3	4	5

Einnahmen

1	Entnahme aus Rücklagen	2.021.300 €		1.121.000 €
2	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundvermögen	0 €		0 €
3	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachvermögen	50.000 €		70.000 €
4	Zuweisungen des Bundes			
5	Zuweisungen des Landes	2.809.000 €		1.785.000 €
6	Zuweisungen des Landkreises (HAR aus 2009 und LK DAN)	0 €		0 €
6.1	Verlustausgleich Erfolgsplan	0 €		0 €
6.2	Investitionszuschuss Planung Elbbrücke	100.000 €		900.000 €
6.3	Radverkehrsförderung Landkreis Lüneburg			
7	Zuweisungen der Gemeinden	0 €		0 €
8	Einnahmen aus Abschreibungen (ohne außerplanmäßige AfA)	2.812.700 €		2.860.000 €
9	Kreditaufnahme			
Summe Einnahmen		7.793.000 €		6.736.000 €

Ausgaben

1	Andere aktivierte Eigenleistungen (Erstattungen an den Erfolgsplan)	0 €		0 €
2	Erwerb von beweglichen Sachen (BuG)	5.000 €		5.000 €
3.1	Beschaffung von Straßenunterhaltungsgeräten	340.000 €		393.000 €
3.2	Betriebshof Planung/Bau einer Remise	0 €		0 €
4	Baumaßnahmen			
4.1	Grundstücke	430.000 €		80.000 €
4.2	Bauliche Anlagen	5.170.000 €		4.410.000 €
5	Kredittilgung	1.848.000 €		1.848.000 €
6	Verlustvortrag	0 €		0 €
Summe Ausgaben		7.793.000 €		6.736.000 €
Fehlbedarf		0 €		0 €

**Maßnahmenübersicht zu Ziffer 5 des Vermögensplans Investitionen für Straßen-,
Radwege- und Brückenbau**

4	Baumaßnahmen	
4.1	Grundstücke	
	Grunderwerb (P02; P03; Landwehrkreisel K 46)	430.000 €
	Summe der Ausgaben für Grundstücke	430.000 €
4.2	bauliche Anlagen	
	K 26 Ausbau der OD Köstorf (Priol. 01)	400.000 €
	Radweg K 28 - L 221 (Nutzfelder KVP) - OD Nutzfelde (P 02, JBP 2024)	920.000 €
	Radweg K 28, Barendorf - L 221, Nutzfelder Kreisel (P03)	2.130.000 €
	K 35, 1. BA Dahlenburg - Ellringen (JBP 2025)	1.300.000 €
	Ingenieursleistungen für diverse Objektvorplanungen aus dem Radwegekonzept (P05ff)	100.000 €
	Ingenieursleistungen für diverse Objektvorplanungen von NGVFG-Maßnahmen	150.000 €
	Ingenieursleistungen für diverse Objektvorplanungen aus der Prioritätenliste	20.000 €
	Ingenieurleistungen Busbahnhof Scharnebeck	50.000 €
	Planungsleistungen Planfeststellungsverfahren Elbbrücke	100.000 €
	Summe der Ausgaben für Straßen- und Brückenbau	5.170.000 €
	Summe Ausgaben gesamt	5.600.000 €

Entgeltgruppe TVöD	Funktion	Stellenanteil 2025	Stellenanteil 2024	Stellen-Ist 01.10.2024	unbesetzt
12	Technische Angestellte	1,00	1,00	1,00	0,00
11	Technische Angestellte	5,00	5,00	4,75	0,25
10	Technische Angestellte	0,00	0,00	0,00	0,00
9b	Technische Angestellte	1,00	1,00	1,00	0,00
9b	Einsatzleiter	1,00	1,00	1,00	0,00
8	Kolonnenführer	2,00	2,00	2,00	0,00
8	Streckenwart	2,00	2,00	2,00	0,00
7	Vorarbeiter	5,00	5,00	5,00	0,00
8	Bauwart	2,00	2,00	2,00	0,00
7	Kfz- /Landmaschinenschlosser	1,00	1,00	1,00	0,00
6	Kfz- /Landmaschinenschlosser	1,00	1,00	1,00	0,00
6	Verwaltungsangestellte	1,50	1,50	1,50	0,00
5	Straßenwärter	19,00	19,00	19,00	0,00
2a	Reinigungskraft	0,50	0,50	0,50	0,00
		42,00	42,00	41,75	0,25
Auszubildende (Ausbildungs- vergütung)		Stellenanteil 2025	Stellenanteil 2024	Stellen-Ist 01.10.2024	unbesetzt
L01	Auszubildende	2,00	2,00	2,00	0,00
		2,00	2,00	2,00	0,00

Nachrichtlich

Beamte (Besoldungsgruppen)		Stellenanteil 2025	Stellenanteil 2024	Stellen-Ist 01.10.2024	unbesetzt
A15	Kreisverwaltungsdirektor	1,00	1,00	1,00	0,00
A12	Kreisamtsrat	1,00	1,00	1,00	0,00
		2,00	2,00	2,00	0,00

Gesamt ohne Beamte	44,00	44,00	43,75	0,25
Gesamt mit Beamten	46,00	46,00	45,75	0,25

Investitionsplan 2024 bis 2027

		Gesamt	bisher	Ansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
Lfd. Nr.	Bezeichnung		bereitgestellt	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8

Investitionen

1	Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (BH)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Erwerb von beweglichen Sachen (BuG)	20.000 €	0 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
3	Beschaffung von Straßenunterhaltungsgeräten	1.490.000 €	0 €	340.000 €	450.000 €	350.000 €	350.000 €
4	Baumaßnahmen						
4.1	Grundstücke	520.000 €	0 €	430.000 €	20.000 €	10.000 €	60.000 €
4.2	bauliche Anlagen	87.640.000 €	0 €	5.170.000 €	10.270.000 €	37.090.000 €	35.110.000 €
	Summe Ausgaben	89.670.000 €	0 €	5.945.000 €	10.745.000 €	37.455.000 €	35.525.000 €

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028

		Ansatz	Ansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7

Teil A Erfolgsplan

Ordentliche Erlöse

1	Umsatzerlöse	8.588.062 €	8.518.500 €	8.439.000 €	8.565.000 €	8.491.000 €
	<i>davon Zuweisung des Landkreises</i>	<i>8.537.000 €</i>	<i>8.463.000 €</i>	<i>8.389.000 €</i>	<i>8.515.000 €</i>	<i>8.441.000 €</i>
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige betriebliche Erträge	1.126.100 €	1.176.900 €	1.161.000 €	1.176.000 €	1.191.000 €
	<i>davon Auflösungen von Sonderposten</i>	<i>1.056.100 €</i>	<i>1.126.000 €</i>	<i>1.141.000 €</i>	<i>1.156.000 €</i>	<i>1.171.000 €</i>
	Summe der ordentl. Erlöse (inkl. 9)	9.714.162 €	9.695.400 €	9.600.000 €	9.741.000 €	9.682.000 €

Ordentliche Aufwendungen

4	Transferaufwendungen	0 €	- €	- €	- €	- €
5	Unterhaltung und Instandsetzung	1.475.142 €	1.224.000 €	870.000 €	896.000 €	722.000 €
5.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	200.000 €	223.000 €	200.000 €	205.000 €	210.000 €
5.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.275.142 €	1.001.000 €	670.000 €	691.000 €	512.000 €
6	Personalaufwand	3.073.500 €	3.308.900 €	3.478.900 €	3.648.900 €	3.818.900 €
7	Abschreibungen auf Anlagegüter	3.907.000 €	3.938.700 €	3.953.700 €	3.968.700 €	3.983.700 €
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	736.470 €	777.750 €	778.500 €	783.500 €	788.500 €
	<i>davon Zuführungen zu Sonderposten</i>	<i>0 €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>
9	Zinserträge	0 €	- €	- €	- €	- €
10	Zinsen	522.000 €	446.000 €	448.900 €	373.900 €	298.900 €
11	Sonstige Steuern	50 €	50 €	100 €	100 €	100 €
	Summe ordentl. Aufwendungen (ohne 9)	9.714.162 €	9.695.400 €	9.530.100 €	9.671.100 €	9.612.100 €

		Ansatz	Ansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7

Teil B Vermögensplan

Einnahmen

1	Entnahme aus Rücklagen	1.121.000 €	2.021.300 €	0 €	0 €	0 €
2	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundvermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachvermögen	70.000 €	50.000 €	10.000 €	60.000 €	10.000 €
4	Zuweisungen des Bundes	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Zuweisungen des Landes	1.785.000 €	2.809.000 €	4.743.000 €	20.315.000 €	25.006.000 €
6	Zuweisungen des Landkreises zu Investitionen	0 €				
6.1	Investitionszuschuss Planung Elbrücke	900.000 €	100.000 €	880.000 €	13.870.000 €	7.670.000 €
6.2	Investitionszuschuss zu sonstigen Bauvorhaben	0 €	0 €	4.077.400 €	2.175.400 €	1.804.800 €
7	Zuweisungen der Gemeinden inkl. Planung Elbrücke	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Einnahmen aus Abschreibungen	2.860.000 €	2.812.700 €	2.882.600 €	2.882.600 €	2.882.600 €
9	Kreditaufnahme	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	6.736.000 €	7.793.000 €	12.593.000 €	39.303.000 €	37.373.400 €

Ausgaben

1	Andere aktivierte Eigenleistungen (Erstattungen an den Erfolgsplan)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (BH)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Erwerb von beweglichen Sachen (BuG)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
4.1	Beschaffung von Straßenunterhaltungsgeräten	393.000 €	340.000 €	450.000 €	350.000 €	350.000 €
4.2	Betriebshof / Bau und Planung einer Remise	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Baumaßnahmen	0 €				
5.1	Grundstücke	80.000 €	430.000 €	20.000 €	10.000 €	60.000 €
5.2	bauliche Anlagen	4.410.000 €	5.170.000 €	10.270.000 €	37.090.000 €	35.110.000 €
6	Kredittilgung	1.848.000 €	1.848.000 €	1.848.000 €	1.848.000 €	1.848.400 €
7	Zuführung zu den Rücklagen					
7.1	Zuführung zu den Rücklagen aus Abschreibungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7.2	Zuführung zu den Rücklagen aus Veräußerungserlösen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Verlustvortrag	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben	6.736.000 €	7.793.000 €	12.593.000 €	39.303.000 €	37.373.400 €