



| | | |
|---|-------------------------|-----------------|
| Finanz- und Beteiligungsmanagement | Vorlagenart | Vorlagennummer |
| Verantwortlich: Larisch, Björn Datum: 09.01.2025 | Beschlussvorlage | 2025/007 |
| Öffentlichkeitsstatus: öffentlich | | |

Beratungsgegenstand:

Wirtschaftsplan 2025 der gemeinnützigen Bildungs- und Kultugesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH (BuK)

Produkt/e:

271-000 Volkshochschule

Beratungsfolge:

| Status | Datum | Gremium |
|--------|------------|--|
| Ö | 12.02.2025 | Ausschuss für Finanzen, Personal, Innere Angelegenheiten und Digitalisierung |
| N | 17.02.2025 | Kreisausschuss |

Anlage/n:

Anlage 1 – Wirtschaftsplan 2025

Beschlussvorschlag:

Die Vertreter des Landkreises Lüneburg in der Gesellschafterversammlung der gemeinnützigen Bildungs- und Kultugesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH werden angewiesen, dem Wirtschaftsplan 2025 zuzustimmen.

Sachlage:

Die Geschäftsführung der gemeinnützigen Bildungs- und Kultugesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH (BuK) hat den beigefügten Entwurf des Wirtschaftsplanes 2025 aufgestellt. Der Wirtschaftsplan weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 662 € 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 ca. 916 T€. Seit 2021 hält der Landkreis 74,9 % der Gesellschafteranteile. Entsprechend hat der Landkreis einen Zuschussbetrag in Höhe von 685.874 € zu leisten. Der Zuschussbetrag ist im Haushaltsplan 2025 des Landkreises berücksichtigt worden.

Die Umsatzerlöse werden um 11,5 % gegenüber der Hochrechnung gesteigert und liegen mit 3.781 T€ über dem Wirtschaftsplan von 2024 mit 3.643 T€. Zudem sind Förderungen des Landes mit rd. 589 T€ ausgewiesen.

Demgegenüber stehen 5.340 T€ Gesamtaufwendungen (ein Aufwuchs von 5 %). Die Steigerung ist bedingt durch gestiegene Personal- und Honorarkosten. Einzelheiten ergeben sich aus dem als Anlage beigefügten Wirtschaftsplan.

Der Aufsichtsrat hat dem Wirtschaftsplan 2025 zugestimmt und der Gesellschafterversammlung zur entsprechenden Beschlussfassung empfohlen.

Finanzielle Auswirkungen:

a) für die Umsetzung der Maßnahmen: 685.874 €

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: