

HAUSHALTSPLÄNE 2025 UND 2026

von der Hansestadt Lüneburg

Band II Beteiligungsbericht Wirtschaftspläne 2026



Vervielfältigung, auch auszugsweise,
nur mit Genehmigung und Quellenangabe

Copyright Hansestadt Lüneburg Februar 2026

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. 5.680 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit der Bearbeitung der kommunalen und gesellschaftlichen Aufgaben betraut, davon rd. 4.160 in den Beteiligungen und rd. 1.520 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 2024.

Der Gesamtjahresüberschuss der städtischen Beteiligungen, ausgenommen der Sparkasse Lüneburg, beträgt für das Geschäftsjahr 2024 rund 6,8 Mio. € (Vorjahr: 7,0 Mio. €).

Der Gesamtumsatz ist gegenüber dem Vorjahr von 405,1 Mio. € auf rd. 425,6 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 2026



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)..... | 24 |
| 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 gGmbH | 48 |
| SALVA Lüneburg GmbH..... | 52 |
| Service Plus Lüneburg GmbH | 55 |
| Sports & Friends Lüneburg GmbH | 58 |
| Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH | 61 |
| Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH..... | 66 |
| Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH..... | 71 |
| 3.3 Bau- und Bewirtschaftungsbetriebe | 74 |
| Lüneburger Wohnungsbau GmbH..... | 75 |
| Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH..... | 79 |
| 3.4 Kultur-, Tourismus-, Bildungs- und Wirtschaftsförderungsbetriebe | 83 |
| Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH | 84 |
| Lüneburg Marketing GmbH..... | 88 |
| Lüneburger Heide GmbH..... | 92 |
| Theater Lüneburg GmbH | 96 |
| Wachstumsinitiative Süderelbe AG | 101 |
| 3.5 Sparkassenzweckverband Lüneburg | 105 |
| Sparkasse Lüneburg..... | 106 |
| 4. Anhang | 111 |

| | |
|---------------------------------------|-----|
| 4.1 Anlage Begriffserläuterungen..... | 111 |
| 4.2 Anlage Kennzahlen | 116 |
| 4.3 Anlage Rechtlicher Rahmen..... | 118 |



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.

Die Sparkasse Lüneburg ist in der Darstellung der Geschäftsanteile, Bilanz- und GuV-Daten sowie Kennzahlen aufgrund der besonderen Stellung und des Rechnungswesens nicht berücksichtigt worden. Ein Vergleich zu den Betrieben in Form der GmbH oder AG ist hier nicht herstellbar.

Der wirtschaftlichen Betätigung der Hansestadt Lüneburg in Form von rechtlich selbständigen 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 2026 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 %.

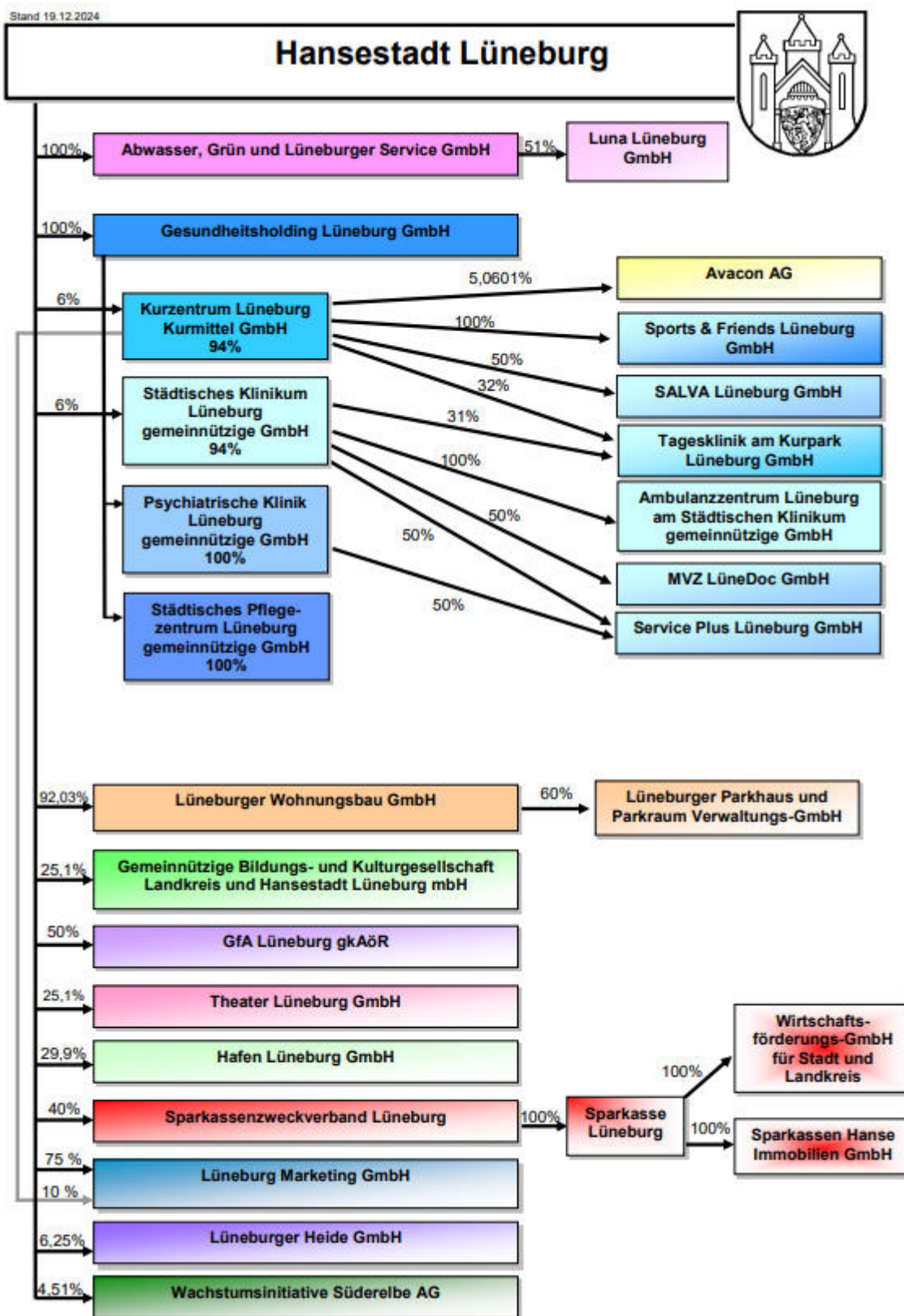
Die Gesamtübersicht sowie die detaillierte Darstellung enthalten sämtliche Beteiligungen im Berichtsjahr 2024. **In der detaillierten Darstellung wurden bezüglich der Besetzung der Organe der Gesellschaften die aktuellen Daten zum Zeitpunkt der Berichterstellung verwendet** sowie die Bilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen per 31.12.2024.



2. Gesellschaften und Beteiligungen im Überblick



2.1 Kommunale Unternehmen



**Übersicht der Kennzahlsummen pro Segment**

| Segment | Anzahl Be- teiligungen | Eigenkapital (in Tsd. €) | Bilanzsumme (in Tsd. €) | Umsatz (in Tsd. €) | Beschäf- tigte |
|--|-----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Versorgungs- und Logistikbetriebe | 4 | 26.398 | 123.574 | 44.689 | 412 |
| Gesundheits- und Servicebetriebe | 11 | 142.474 | 391.470 | 349.953 | 3.399 |
| Bau- und Bewirtschaftungs- betriebe | 2 | 48.697 | 137.803 | 21.948 | 36 |
| Kultur-, Tourismus-, Bildungs- und Wirtschaftsförder- ungsbetriebe | 5 | 2.742 | 8.444 | 9.020 | 315 |
| Sparkassenzweck- verband Lüneburg | 1 | 181.855 | 3.317.071 | 92.469 | 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 |
| SALVA Lüneburg GmbH | 25.000,00 | 12.500,00 12.500,00 | 50,00 50,00 | Avacon Wasser GmbH Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH |
| Service Plus Lüneburg GmbH | 25.000,00 | 12.500,00 12.500,00 | 50,00 50,00 | Psychiatrische Klinik Lüneburg gGmbH 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 | 37,00 | Casemanagement Reha GmbH |
| | | 32.000,00 | 32,00 | Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH |
| | | 31.000,00 | 31,00 | Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH |
| Bau- und Bewirtschaftungsbetriebe | | | | |
| Lüneburger Wohnungsbau GmbH | 12.000.000,00 | 11.043.648,00 | 92,03 | Hansestadt Lüneburg |
| | | 365.636,00 | 3,05 | Avacon AG |
| | | 324.447,00 | 2,70 | Sparkasse Lüneburg |
| | | 223.709,00 | 1,86 | Lüneburger Wohnungsbau GmbH |
| | | 42.560,00 | 0,35 | Volker F. A. Martin |
| Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH | 234.000,00 | 140.400,00 | 60,00 | Lüneburger Wohnungsbau GmbH |
| | | 93.600,00 | 40,00 | Lüneburger Parkhaus Betriebs GmbH |
| Kultur-, Tourismus-, Bildungs- und Wirtschaftsförderungsbetriebe | | | | |
| Gemeinnützige Bildungs- und Kultugesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH | 200.000,00 | 149.800,00 | 74,90 | Landkreis Lüneburg |
| | | 50.200,00 | 25,10 | Hansestadt Lüneburg |
| Lüneburg Marketing GmbH | 100.000,00 | 75.000,00 | 75,00 | Hansestadt Lüneburg |
| | | 10.000,00 | 10,00 | Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH |
| | | 8.000,00 | 8,00 | Lüneburger City Management e.V. |
| | | 5.000,00 | 5,00 | Schaustellerverband Lüneburg und Umgebung e.V. |
| | | 2.000,00 | 2,00 | Verein Lüneburger Marktbeschicker e.V. |
| Lüneburger Heide GmbH | 80.000,00 | 5.000,00 | 6,25 | Hansestadt Lüneburg |
| Theater Lüneburg GmbH | 26.000,00 | 19.474,00 | 74,90 | Landkreis Lüneburg |
| | | 6.526,00 | 25,10 | 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 2024 | | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| Gesamtübersicht | Kapitalanteil | Anlagevermögen in T€ | Umlaufvermögen in T€ | Eigenkapital in T€ | Bilanzsumme in T€ |
| Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH | 100,00% | 51.901 | 6.634 | 3.652 | 58.553 |
| Luna Lüneburg GmbH | 51,00% (AGL) | 0 | 60 | 25 | 2.368 |
| GfA Lüneburg – gkAöR (gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts) | 50,00% | 39.100 | 18.897 | 20.503 | 58.058 |
| Hafen Lüneburg GmbH | 29,90% | 2.830 | 1.760 | 2.219 | 4.595 |
| Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH | 100,00% (SKL) | 0 | 1.526 | 365 | 1.526 |
| Gesundheitsholding Lüneburg GmbH | 100,00% | 33.344 | 1.118 | 33.005 | 34.489 |
| Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH | 94,00% (Holding) 6,00% | 67.772 | 1.996 | 36.013 | 69.817 |
| MVZ LueneDoc GmbH | 50,00% (SKL) | 1.623 | 224 | 187 | 1.847 |
| Psychiatrische Klinik Lüneburg gGmbH | 100,00% (Holding) | 84.395 | 25.452 | 32.282 | 111.584 |
| SALVA Lüneburg GmbH | | 282 | 479 | 0 | 771 |
| Service Plus Lüneburg GmbH | 50,00% (PKL) 50,00% (SKL) | 86 | 1.899 | 1.222 | 1.986 |
| Sports & Friends Lüneburg GmbH | 100,00% (Kurmittel) | 3 | 97 | 8 | 101 |
| Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH | 94,00% (Holding) 6,00% | 121.645 | 42.336 | 37.372 | 166.244 |
| Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH | 100,00% (Holding) | 163 | 1.142 | 644 | 1.305 |
| Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH | 32,00% (Kurmittel) 31,00% (SKL) | 264 | 1.533 | 1.377 | 1.799 |
| Lüneburger Wohnungsbau GmbH | 92,03% 2,70% (Spk. Lbg.) 1,86% (LüWoBau) | 126.527 | 9.361 | 47.954 | 136.897 |
| Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH | 60,00% (LüWoBau) | 308 | 597 | 743 | 906 |
| Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH | 25,10% | 143 | 1.138 | 622 | 1.290 |
| Lüneburg Marketing GmbH | 75,00% 10,00% (Kurmittel) | 18 | 651 | 109 | 672 |
| Lüneburger Heide GmbH | 6,25% | 15 | 281 | 169 | 296 |
| Theater Lüneburg GmbH | 25,10% | 3.675 | 933 | 662 | 4.715 |
| Wachstumsinitiative Süderelbe AG | 4,51% | 134 | 1.319 | 1.180 | 1.471 |
| Sparkasse Lüneburg | | 0 | 0 | 181.855 | 3.317.071 |
| Summe | | 534.229 | 119.432 | 402.166 | 3.978.361 |



| GuV-Daten ¹ 2024 | | | | | | |
|--|-----------------------|---|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| Gesamtübersicht | Umsatzerlöse in T€ | Zuschüsse/Erstattungen aus/an dem städtischen Haushalt ² in T€ | Personalkosten in T€ | Sachkosten in T€ | Abschreibungen in T€ | Jahresergebnis in T€ |
| Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH | 11.287 | 13.226 | 182 | 7.235 | 3.226 | 201 |
| Luna Lüneburg GmbH | 1.427 | 0 | 8 | 1.424 | 0 | 0 |
| GfA Lüneburg – gkAöR (gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts) | 30.659 | 0 | 11.529 | 16.347 | 2.635 | 2.495 |
| Hafen Lüneburg GmbH | 1.316 | 0 | 255 | 707 | 494 | 113 |
| Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH | 4.534 | 0 | 1.205 | 3.196 | 6 | 145 |
| Gesundheitsholding Lüneburg GmbH | 13.569 | 0 | 12.674 | 1.304 | 168 | 196 |
| Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH | 6.682 | 0 | 3.714 | 6.050 | 2.024 | 452 |
| MVZ LueneDoc GmbH | 1.653 | 0 | 973 | 298 | 217 | 86 |
| Psychiatrische Klinik Lüneburg gGmbH | 95.160 | 0 | 65.022 | 44.212 | 3.170 | 1.846 |
| SALVA Lüneburg GmbH | 0 | 0 | 0 | 30 | 0 | -30 |
| Service Plus Lüneburg GmbH | 15.607 | 0 | 13.799 | 1.727 | 17 | 142 |
| Sports & Friends Lüneburg GmbH | 444 | 0 | 215 | 184 | 1 | 49 |
| Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH | 199.707 | 0 | 107.606 | 100.545 | 9.188 | -2.829 |
| Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH | 8.950 | 0 | 5.456 | 3.343 | 40 | 247 |
| Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH | 3.649 | 0 | 2.240 | 1.164 | 62 | 251 |
| Lüneburger Wohnungsbau GmbH | 21.262 | -469 | 2.445 | 9.431 | 4.352 | 3.518 |
| Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH | 686 | 223 | 210 | 299 | 51 | 105 |
| Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH | 3.545 | 201 | 2.314 | 2.564 | 35 | 84 |
| Lüneburg Marketing GmbH | 1.200 | 530 | 857 | 1.048 | 10 | 15 |
| Lüneburger Heide GmbH | 671 | 56 | 859 | 617 | 15 | 61 |
| Theater Lüneburg GmbH | 1.870 | 1.139 | 9.137 | 1.731 | 346 | -327 |
| Wachstumsinitiative Süderelbe AG | 1.734 | 39 | 1.236 | 524 | 47 | 12 |
| Sparkasse Lüneburg | 92.469 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.506 |
| Summe | 518.080 | 14.945 | 241.933 | 203.981 | 26.102 | 8.338 |

¹ Einzelgesellschaftliche Darstellung ohne Konzernbereinigung

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



| Kennzahlen 2024 | | | | | | | | |
|--|---------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|--------------------------|
| Gesamtübersicht | Investitionen in T€ | Anlagendeckung I (%) | Anlagendeckung II (%) | Eigenkapitalquote (%) | Fremdkapitalquote (%) | Eigenkapitalrentabilität (%) | Umsatzrentabilität (%) | Mitarbeiter ³ |
| Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH | 8.657 | 19 | 19 | 16 | 84 | 2 | 2 | 199 |
| Luna Lüneburg GmbH | 0 | 0 | 0 | 1 | 99 | 0 | 0 | 0 |
| GfA Lüneburg – gkAöR (gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts) | 5.914 | 52 | 52 | 35 | 65 | 12 | 8 | 209 |
| Hafen Lüneburg GmbH | 25 | 132 | 132 | 82 | 19 | 3 | 9 | 4 |
| Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH | 0 | 0 | 0 | 24 | 76 | 40 | 3 | 14 |
| Gesundheitsholding Lüneburg GmbH | 350 | 99 | 99 | 96 | 4 | 1 | 1 | 165 |
| Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH | 115 | 53 | 84 | 52 | 48 | 1 | 7 | 79 |
| MVZ LueneDoc GmbH | 182 | 12 | 12 | 10 | 90 | 46 | 5 | 13 |
| Psychiatrische Klinik Lüneburg gGmbH | 19.136 | 49 | 60 | 37 | 63 | 4 | 2 | 1.034 |
| SALVA Lüneburg GmbH | 282 | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| Service Plus Lüneburg GmbH | 66 | 1.427 | 1.427 | 62 | 39 | 12 | 1 | 447 |
| Sports & Friends Lüneburg GmbH | 4 | 253 | 253 | 8 | 93 | 647 | 11 | 7 |
| Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH | 10.001 | 106 | 110 | 77 | 23 | -2 | -1 | 1.456 |
| Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH | 78 | 414 | 414 | 52 | 48 | 37 | 3 | 113 |
| Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH | 85 | 521 | 521 | 77 | 24 | 18 | 7 | 71 |
| Lüneburger Wohnungsbau GmbH | 7.434 | 38 | 38 | 35 | 65 | 7 | 17 | 30 |
| Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH | 45 | 241 | 241 | 82 | 18 | 14 | 15 | 6 |
| Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH | 6 | 481 | 481 | 53 | 47 | 12 | 2 | 50 |
| Lüneburg Marketing GmbH | 14 | 625 | 625 | 16 | 84 | 13 | 1 | 17 |
| Lüneburger Heide GmbH | 11 | 1.091 | 1.091 | 57 | 43 | 36 | 9 | 25 |
| Theater Lüneburg GmbH | 144 | 52 | 52 | 14 | 60 | -17 | -18 | 208 |
| Wachstumsinitiative Süderelbe AG | 38 | 884 | 884 | 80 | 20 | 1 | 1 | 15 |
| Sparkasse Lüneburg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 52.587 | | | | | | | 4.162 |

³ Bei der Anzahl der Mitarbeiter handelt es sich um den Durchschnitt aller im Berichtsjahr beschäftigten Personen.



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 2024 unverändert geblieben. Die Gesellschaft konnte im Geschäftsjahr einen Überschuss von 201 T€ (Vj. 17 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 2024 nicht vollumfänglich umgesetzt. Sachgründe führten zur Verschiebung der geplanten Projektumsetzung. Die Investitionen werden in den Folgejahren fortgeführt.

Im Wesentlichen war das Geschäftsjahr 2024 geprägt von der Bauausführung der Erschließungsarbeiten für das Neubaugebiet "Am Wienebütteler Weg", die im Oktober 2023 begannen und große Fortschritte in der Generalentwässerungsplanung für das Stadtgebiet bedeuten.

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 2024, bei Einhaltung der gesetzlichen Auflagen, sichergestellt.

Zielsetzung der Gesellschaft ist es, bis 2029 den Betrieb weitestgehend als klimaneutral bilanzieren zu können.

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. Die Gesellschaft plant die Klärschlämme der thermischen Verwertung zuzuführen.

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 |
| Erster 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 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 11.287 | 10.663 | 10.182 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 693 | 323 | 156 |
| Gesamtleistung | 11.980 | 10.986 | 10.338 |
| Materialaufwand | 1.906 | 1.878 | 1.360 |
| Personalaufwand | 182 | 168 | 175 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 5.329 | 4.621 | 4.112 |
| Abschreibungen | 3.226 | 3.226 | 3.464 |
| EBIT | 1.338 | 1.095 | 1.227 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 55 | 9 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.080 | 1.039 | 904 |
| EBT | 313 | 64 | 323 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 81 | 15 | 83 |
| Sonstige Steuern | 31 | 32 | 31 |
| Jahresergebnis | 201 | 17 | 208 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 51.901 | 46.497 | 45.189 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 712 | 311 | 334 |
| Sachanlagen | 51.176 | 46.174 | 44.842 |
| Finanzanlagen | 13 | 13 | 13 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 13 | 13 | 13 |
| Umlaufvermögen | 6.634 | 9.741 | 1.498 |
| Vorräte | 342 | 316 | 302 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.087 | 1.869 | 518 |



| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 417 | 1.128 | 31 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 670 | 741 | 488 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 5.204 | 7.556 | 678 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 19 | 18 | 35 |
| Bilanzsumme | 58.553 | 56.256 | 46.722 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 3.652 | 3.450 | 3.434 |
| Gezeichnetes Kapital | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| Kapitalrücklage | 17 | 17 | 17 |
| Gewinnrücklagen | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| Bilanzergebnis | 735 | 533 | 517 |
| Sonderposten | 5.941 | 6.114 | 656 |
| Rückstellungen | 666 | 1.039 | 575 |
| Verbindlichkeiten | 48.294 | 45.620 | 42.057 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 47.426 | 43.858 | 41.352 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 768 | 745 | 553 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 100 | 1.017 | 152 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 34 | 0 |
| Bilanzsumme | 58.553 | 56.256 | 46.722 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 2,1 | 0,2 | 5,1 |
| ROI (in %) | 0,3 | 0,0 | 0,4 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 1,8 | 0,2 | 2,0 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 6,2 | 6,1 | 7,3 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 83,6 | 83,0 | 91,2 |
| Anlagendeckung I (in %) | 18,5 | 20,6 | 9,1 |
| Anlagendeckung II (in %) | 18,5 | 20,6 | 9,1 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 51.900.705 | 46.497.066 | 45.189.145 |
| Umlaufvermögen (€) | 6.633.562 | 9.741.204 | 1.497.839 |
| Investitionen (T€) | 8.657 | 4.553 | 3.733 |
| Mitarbeiteranzahl | 199,00 | 189,00 | 184,00 |
| Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€) | 13.226 | 12.438 | 11.859 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 2024 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. 1.400 T€. Des Weiteren hatte die Luna Umsatzerlöse aus dem Neubau, dem Rückbau und Umbau von Straßenbeleuchtungsanlagen (27 T€).

Im Berichtsjahr wurden 24 neue Beleuchtungsanlagen errichtet sowie 107 Leuchten (davon 71 inkl. Mast), 15 Masten und 3 Schaltstellen ersetzt. Ca. 1.100 m Beleuchtungskabel wurden verlegt.

Im Berichtsjahr erfolgten turnusmäßige Wartungen an 1.984 Lichtpunkten mit 1.145 Leuchtmitteln.

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 Hendrik Paul | Avacon AG |
| Herr Sebastian Prigge | Hansestadt Lüneburg |
| Herr Dipl.-Ing. Lars Strehse | Abwasser, Grün & Lüneburger Service GmbH |

Gewinn und Verlust

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 1.427 | 2.630 | 1.389 |
| Gesamtleistung | 1.427 | 2.630 | 1.389 |
| Materialaufwand | 1.031 | 1.533 | 857 |
| Personalaufwand | 8 | 8 | 8 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 392 | 1.099 | 533 |
| EBIT | -4 | -10 | -8 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 77 | 86 | 8 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 73 | 76 | 0 |
| EBT | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 |

**Bilanz**

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 |
| Umlaufvermögen | 60 | 851 | 206 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 29 | 74 | 24 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 29 | 0 | 0 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 32 | 777 | 182 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2.307 | 2.628 | 2.935 |
| Bilanzsumme | 2.368 | 3.479 | 3.140 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 25 | 25 | 25 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Kapitalrücklage | 24 | 24 | 24 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -24 | -24 | -24 |
| Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen | 136 | 910 | 306 |
| Verbindlichkeiten | 2.207 | 2.544 | 2.809 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 2.199 | 0 | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 8 | 0 | 0 |
| Bilanzsumme | 2.368 | 3.479 | 3.140 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| 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 %) | 1,1 | 0,7 | 0,8 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 98,9 | 99,3 | 99,2 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Umlaufvermögen (€) | 60.242 | 850.761 | 205.696 |
| Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€) | 0 | 0 | 0 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 2024 einen Jahresüberschuss von 2.495 T€ (Vj. 4.270 T€) aus. Das Ergebnis der Anstalt setzt sich aus den Teilbetrieben Hoheitsbereich mit -343 T€ (Vj. 149 T€) und dem Betrieb gewerblicher Art mit 2.838 T€ (Vj. 4.121 T€) zusammen.

Die Umsatzerlöse sind im Berichtsjahr leicht um 616 T€ von 31.275 T€ auf 30.659 T€ gesunken. Die Gebührenerlöse sind infolge der höheren Gebührenmehrveranlagungen aufgrund der Bevölkerungszuwanderung in Summe um etwa 1,8 % gestiegen. Die durchschnittlichen Verwertungserlöse für Altpapier haben die Gebührenhaushalte gestützt. Diese Preise stiegen bei einer geringeren Jahresmenge i. H. v. 13.196 Tonnen um durchschnittlich 60 % gegenüber dem Vorjahr.

Im Berichtsjahr lag die Annahme der gewerblichen mineralischen Abfälle mit etwa 40.850 Tonnen deutlich unter dem Vorjahresniveau (79.200 Tonnen). Insgesamt wurden ca. 39.600 cbm (Vj. 62.000 cbm) Deponievolumen verbraucht. Die Deponie ist zum Ende des Berichtsjahres zu etwa 88 % ihres Sollvolumens verfüllt und verfügt noch über ein Restvolumen i.H.v. 575.000 cbm.

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

Trotz der Realisierung einer temporären Oberflächenabdeckung auf dem Deponiekörper mussten aufgrund der anhaltend hohen Niederschlagsmengen im 1. Quartal 2024 erhebliche Sickerwassermengen einer externen Sickerwasserbehandlungsanlage zugeführt werden, was sich nachteilig auf das Jahresergebnis ausgewirkt hat.

Die Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge ist saldiert um 63 T€ auf 32.280 T€ gestiegen. Die Entwicklung der Bundesbankabzinsungssätze haben bei der Rückstellungsberechnung zu Zinserträgen in Höhe von T€ 486 geführt.

Die Berechnung der Deponierückstellung basiert auf dem Kostengutachten 2023, die Berechnung der Nachsorge blieb im Berichtsjahr ohne strukturelle Änderungen; für die Phase der Verfüllung sind die Kosten für die temporäre Deponieabdeckung angepasst worden.

Die Bilanzsumme der GfA ist im Berichtsjahr um 2.102 T€ auf 58.058 T€ gestiegen. Hierzu hat im Wesentlichen das deutlich positive Ergebnis beigetragen. Die liquiden Mittel betragen zum Bilanzstichtag 16.734 T€ (Vj. 18.555 T€). 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 |
| Erster Stadtrat Markus Moßmann | 1. Stellvertretung Vorsitz |
| Herr Alexander Blume | Mitglied |
| Herr Wolfgang Goralczyk | Mitglied |
| Herr Achim Gründel | Mitglied |
| Herr Reiner Jilg (AN) | Mitglied |
| Herr Jörn-Christian Manzke | Mitglied |
| Herr Jens-Peter Schultz | Mitglied |
| Herr Matthias Wiebe | Mitglied |

Gewinn und Verlust

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Umsatzerlöse | 30.659 | 31.275 | 31.084 |
| Bestandsveränderungen | -8 | -2 | 3 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 2.207 | 2.495 | 1.103 |
| Gesamtleistung | 32.858 | 33.768 | 32.190 |
| Materialaufwand | 10.242 | 8.803 | 9.019 |
| Personalaufwand | 11.529 | 11.103 | 10.717 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 6.105 | 6.532 | 4.997 |
| Abschreibungen | 2.635 | 2.505 | 2.032 |
| EBIT | 2.348 | 4.825 | 5.424 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV | 35 | 35 | 35 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 876 | 884 | 16 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 6 | 5 | 320 |
| EBT | 3.252 | 5.738 | 5.156 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 708 | 1.421 | 1.224 |
| Sonstige Steuern | 49 | 46 | 63 |
| Jahresergebnis | 2.495 | 4.270 | 3.869 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 39.100 | 35.835 | 33.378 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 125 | 101 | 82 |
| Sachanlagen | 23.974 | 20.733 | 18.295 |
| Finanzanlagen | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Umlaufvermögen | 18.897 | 20.081 | 17.379 |
| Vorräte | 195 | 268 | 318 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.969 | 1.258 | 1.439 |



| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.383 | 1.054 | 1.225 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 586 | 204 | 214 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 16.734 | 18.555 | 15.622 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 61 | 40 | 25 |
| Bilanzsumme | 58.058 | 55.956 | 50.782 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 20.503 | 18.007 | 13.737 |
| Gezeichnetes Kapital | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Gewinnrücklagen | 13.147 | 9.025 | 5.795 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 3.861 | 3.712 | 3.073 |
| Jahresergebnis | 2.495 | 4.270 | 3.869 |
| Rückstellungen | 35.785 | 36.187 | 35.587 |
| Verbindlichkeiten | 1.754 | 1.741 | 1.439 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 0 | 9 | 0 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.277 | 1.318 | 870 |
| Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern | 161 | 133 | 0 |
| Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 162 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 316 | 281 | 0 |
| Übrige sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 0 | 406 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 16 | 20 | 20 |
| Bilanzsumme | 58.058 | 55.956 | 50.782 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 12,2 | 23,7 | 28,2 |
| ROI (in %) | 4,3 | 7,6 | 7,6 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 8,1 | 13,7 | 12,4 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 35,3 | 32,2 | 27,1 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 64,7 | 67,8 | 72,9 |
| Anlagendeckung I (in %) | 52,4 | 50,3 | 41,2 |
| Anlagendeckung II (in %) | 52,4 | 50,3 | 41,2 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| Anlagevermögen (€) | 39.099.830 | 35.834.595 | 33.377.784 |
| Umlaufvermögen (€) | 18.897.137 | 20.080.729 | 17.378.767 |
| Investitionen (T€) | 5.914 | 5.041 | 3.581 |
| Mitarbeiteranzahl | 209,00 | 206,00 | 208,00 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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. 113 T€ (Vj. 49,5 T€) erzielt.

Die Erlöse aus dem Umschlagsgeschäft konnten weiter auf 1.316 T€ gesteigert werden (Vj. 944 T€). Der Bahnumschlag von Waren und Gütern, überwiegend Massengüter aber auch von Fertigprodukten hat sich auf 396.179 t / a (Vj. 330.926 t / a) um rund 20 % gesteigert.



Die positive Planabweichung resultiert vor allem aus dem überplanmäßigem Umschlag von Massengütern und dem Sondereffekt der Abwicklung von zwei Projektgeschäften, d.h. dem Umschlag von sonstigen Gütern und Maschinenteilen.

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 |
| Frau Anna Bauseneick (ab 19.06.2025) | Mitglied |
| Herr Prof. Dr. Hinrich Bonin | Mitglied |
| Herr Eckhard Pols (bis 06.05.2025) | Mitglied |
| Frau Annika Pupke | 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 | Hansestadt Lüneburg |
| Frau Sigrid Vossers | Landkreis Lüneburg |
| Herr Florian Winkelmann | Osthannoversche Eisenbahnen AG |

**Gewinn und Verlust**

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Umsatzerlöse | 1.316 | 944 | 874 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 305 | 368 | 278 |
| Gesamtleistung | 1.621 | 1.312 | 1.152 |
| Materialaufwand | 312 | 220 | 241 |
| Personalaufwand | 255 | 256 | 198 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 395 | 252 | 223 |
| Abschreibungen | 494 | 499 | 466 |
| EBIT | 166 | 86 | 23 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 27 | 11 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 7 | 8 | 10 |
| EBT | 186 | 89 | 14 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 73 | 40 | 14 |
| Jahresergebnis | 113 | 50 | 0 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 2.830 | 3.299 | 3.637 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 2.830 | 3.299 | 3.637 |
| Umlaufvermögen | 1.760 | 1.305 | 869 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 160 | 147 | 181 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 104 | 98 | 115 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 56 | 49 | 66 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 1.601 | 1.158 | 687 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 4 | 4 | 14 |
| Bilanzsumme | 4.595 | 4.608 | 4.521 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 2.219 | 2.106 | 2.056 |
| Gezeichnetes Kapital | 1.750 | 1.750 | 1.750 |
| Gewinnrücklagen | 220 | 220 | 220 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 136 | 86 | 87 |
| Jahresergebnis | 113 | 50 | 0 |
| Sonderposten | 1.525 | 1.809 | 1.779 |
| Rückstellungen | 602 | 405 | 319 |
| Verbindlichkeiten | 249 | 288 | 366 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 194 | 250 | 306 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 37 | 4 | 54 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 17 | 34 | 6 |
| Bilanzsumme | 4.595 | 4.608 | 4.521 |

**Finanzkennzahlen**

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 3,0 | 1,3 | 0,0 |
| ROI (in %) | 2,5 | 1,1 | 0,0 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 8,6 | 5,2 | 0,0 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 48,3 | 45,7 | 45,5 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 18,5 | 15,0 | 15,2 |
| Anlagendeckung I (in %) | 132,3 | 118,7 | 105,4 |
| Anlagendeckung II (in %) | 132,3 | 118,7 | 105,4 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 2.830.016 | 3.298.642 | 3.637.482 |
| Umlaufvermögen (€) | 1.760.226 | 1.305.190 | 868.812 |
| Investitionen (T€) | 25 | 160 | 819 |
| Mitarbeiteranzahl | 4,00 | 5,00 | 3,00 |
| Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€) | 0 | 0 | 0 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 2024 stiegen die Umsatzerlöse hauptsächlich aufgrund von Erlössteigerungen im Bereich der Strahlentherapie um 545 T€ auf 4.534 T€ (Vj. 3.989 T€). Dagegen hat der Bereich Anästhesie einen Umsatzrückgang zu verzeichnen.

Das Geschäftsjahr 2024 schließt die Gesellschaft mit einem Jahresüberschuss von 145 T€ ab, was einer Verbesserung von 163 T€ gegenüber dem Vorjahr (-18 T€) entspricht.

Die bezogenen Leistungen für Nutzungsentgelte für die Krankenhauseinrichtung und nichtärztliches Personal der Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH sind erlösbabhängig auf 3.097 T€ (Vj. 2.510 T€) gestiegen. Der Personalaufwand ist um 175 T€ auf 1.205 T€ (Vj. 1.380 T€) gesunken.

Die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr 2024 positiv entwickelt.



Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen keine Mittel auf immaterielle Vermögensgegenstände (Vj. 0,5 %). Die vorhandenen Mittel verteilen sich ausschließlich auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände mit 48,7 % (Vj. 40,0 %) sowie auf liquide Mittel mit 51,3 % (Vj. 59,5 %).

Die Abschlagszahlungen der Krankenversicherungen basieren auf dem Vorjahresumsatz. Durch die Umsatzsteigerung sind die im kurzfristigen Vermögen enthaltenen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Vorjahr stärker angestiegen als der Bestand an liquiden Mitteln.

Die Finanzierung erfolgte mit 23,9 % (Vj. 19,1 %) durch Eigenkapital und zu 76,1 % (Vj. 80,9 %) durch kurzfristige Schulden, darin enthalten sind 67 T€ (Vj. 89 T€) Rückstellungen sowie 1.017 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 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 4.534 | 3.989 | 3.803 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 12 | 29 | 15 |
| Gesamtleistung | 4.546 | 4.018 | 3.818 |
| Materialaufwand | 3.117 | 2.531 | 2.421 |
| Personalaufwand | 1.205 | 1.380 | 1.379 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 79 | 88 | 74 |
| Abschreibungen | 6 | 40 | 46 |
| EBIT | 139 | -21 | -101 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 7 | 4 | 0 |
| EBT | 145 | -18 | -101 |
| Jahresergebnis | 145 | -18 | -101 |

**Bilanz**

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 0 | 6 | 46 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 6 | 46 |
| Umlaufvermögen | 1.526 | 1.142 | 1.170 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 744 | 460 | 24 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 744 | 460 | 24 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 783 | 683 | 1.146 |
| Bilanzsumme | 1.526 | 1.148 | 1.216 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 365 | 220 | 237 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Kapitalrücklage | 400 | 400 | 400 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -205 | -188 | -86 |
| Jahresergebnis | 145 | -18 | -101 |
| Rückstellungen | 67 | 89 | 162 |
| Verbindlichkeiten | 1.094 | 839 | 817 |
| Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen | 1.017 | 660 | 595 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 77 | 179 | 221 |
| Bilanzsumme | 1.526 | 1.148 | 1.216 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 39,8 | -8,0 | -42,7 |
| ROI (in %) | 9,5 | -1,5 | -8,3 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 3,2 | -0,4 | -2,7 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 23,9 | 19,1 | 19,5 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 76,1 | 80,9 | 80,5 |
| Anlagendeckung I (in %) | 0 | 3.832,3 | 519,8 |
| Anlagendeckung II (in %) | 0 | 3.832,3 | 519,8 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 0 | 5.735 | 45.668 |
| Umlaufvermögen (€) | 1.526.301 | 1.142.380 | 1.170.270 |
| Investitionen (T€) | 0 | 0 | 0 |
| Mitarbeiteranzahl | 14,00 | 14,00 | 13,00 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 (Holding) wird im Grundsatz maßgeblich von den Vergütungen bestimmt, die die Gesellschaft von den verbundenen Unternehmen für erbrachte Leistungen erhält. Die Leistungen beinhalten u.a. die Strategieentwicklung, Unterstützung bei der Gewinnung von Fördermitteln sowie bei der Liquiditätssteuerung und die Koordination von sonstigen erforderlichen administrativen Aktivitäten wie beispielsweise die IT, Technik, Einkauf, Rechtsberatung, Interne Revision etc.

Für das Geschäftsjahr 2024 ergaben sich aus den Dienstleistungen Umsatzerlöse i.H.v. 13.569 T€ (Vj. 11.614 T€). Die Verbesserung der Umsatzerlöse um 16,8 % gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der Leistungsausweitung. Zum 01.09.2024 wurde das Qualitätsmanagement in der Gesellschaft zentralisiert. Zudem wurden die Leistungen im Bereich der Technik ausgeweitet. Aus Kostenerstattungen durch verbundene Unternehmen i.H.v. 569 T€ (Vj. 505 T€) für die Gestellung von Geschäftsführungen bei insgesamt fünf Konzerngesellschaften sowie für Veranstaltungsmanagement und Einkaufsleitung wurden insgesamt sonstige betriebliche Erträge von 853 T€ (Vj. 644 T€) erzielt.

Das Geschäftsjahr 2024 schließt die Holding mit einem Jahresüberschuss von 196 T€ (Vj. 28 T€) ab.

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr leicht um 444 T€ auf 34.489 T€ (Vj. 34.933 T€) verringert.



Das Eigenkapital der Gesellschaft zum 31.12.2024 beträgt 33.005 T€. Die Eigenkapitalquote beträgt 95,7 % (Vj. 93,9 %). 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 gGmbH | 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.-Kfm. Ernst Hildebrandt | Mitglied |
| Herr Michel Krause (AN) | Mitglied |
| Frau Hiltrud Lotze | Mitglied |
| Herr Dr. med. Michael Perschmann | 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 | |
| Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch | Hansestadt Lüneburg |
| Stadtrat Matthias Rink | Hansestadt Lüneburg |

**Gewinn und Verlust**

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 13.569 | 11.614 | 11.494 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 853 | 644 | 577 |
| Gesamtleistung | 14.422 | 12.258 | 12.071 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | 12.674 | 11.072 | 10.993 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.304 | 1.020 | 850 |
| Abschreibungen | 168 | 79 | 3 |
| EBIT | 276 | 87 | 225 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 21 | 14 | 9 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2 | 0 | 0 |
| EBT | 295 | 101 | 234 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 98 | 73 | 67 |
| Jahresergebnis | 196 | 28 | 167 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 33.344 | 33.162 | 32.807 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 375 | 484 | 548 |
| Sachanlagen | 417 | 124 | 6 |
| Finanzanlagen | 32.553 | 32.553 | 32.253 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 32.553 | 32.553 | 32.253 |
| Umlaufvermögen | 1.118 | 1.746 | 1.264 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.058 | 375 | 1.035 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 1.039 | 365 | 610 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 19 | 10 | 425 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 60 | 1.372 | 229 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 27 | 25 | 140 |
| Bilanzsumme | 34.489 | 34.933 | 34.212 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 33.005 | 32.808 | 32.780 |
| Gezeichnetes Kapital | 50 | 50 | 50 |
| Kapitalrücklage | 29.739 | 29.739 | 29.739 |
| Gewinnrücklagen | 3.020 | 2.992 | 2.824 |
| Jahresergebnis | 196 | 28 | 167 |
| Rückstellungen | 785 | 737 | 690 |
| Verbindlichkeiten | 699 | 1.388 | 741 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 237 | 163 | 41 |
| Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern | 60 | 29 | 22 |
| Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen | 5 | 929 | 485 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 397 | 267 | 193 |
| Bilanzsumme | 34.489 | 34.933 | 34.212 |

**Finanzkennzahlen**

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0,6 | 0,1 | 0,5 |
| ROI (in %) | 0,6 | 0,1 | 0,5 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 1,4 | 0,2 | 1,5 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 95,7 | 93,9 | 95,8 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 4,3 | 6,1 | 4,2 |
| Anlagendeckung I (in %) | 99,0 | 98,9 | 99,9 |
| Anlagendeckung II (in %) | 99,0 | 98,9 | 99,9 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 33.344.257 | 33.161.559 | 32.807.255 |
| Umlaufvermögen (€) | 1.117.863 | 1.746.158 | 1.264.195 |
| Investitionen (T€) | 350 | 434 | 76 |
| Mitarbeiteranzahl | 165,00 | 154,00 | 146,00 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 2024 ist auch bei der Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH geprägt durch die maßgeblichen äußeren Faktoren:

- Entwicklung der Energiekosten (vor allem bei Stromlieferung)
- Inflation und Gästereaktion
- Tarifsteigerungen und Personalkosten

Als Reaktion auf die in 2024 angestiegenen Inflationskosten wurde u.a. das Marketing zielgerichtet auf eine Erhöhung der Gästezahlen ausgelegt. Die Eintrittstarife wurden aufgrund der allgemein gestiegenen Lebenskosten in Deutschland nicht im Jahr 2024 erhöht. Eine Erhöhung erfolgte erst Anfang 2025. Das in der Öffentlichkeit verbreitete negative Bild, wonach die Salztherme ein „Wärmedefizit“ habe, verursachte Verluste bei den Gästezahlen. Daher wurde viel investiert, um dieses Bild an die tatsächlichen Gegebenheiten anzupassen. U.a. wurde die Temperatur des Wellenbeckens um 1 Grad Celsius erhöht, was sich insbesondere im letzten Quartal auf die Besucherzahlen positiv ausgewirkt hatte. Dadurch wurde der stärkste Dezember seit der



Wiedereröffnung der Anlage in 2021 erreicht. Im zweiten und dritten Quartal führte der wetterbedingte Einfluss zu schwachen Besucherzahlen im SaLü. Im Gegensatz dazu stiegen die Besucherzahlen im Freibad Hagen um 32 %.

Insgesamt betrug die Gästezahl 536.149 in 2024 zu 502.037 in 2023 (+7 %). Davon entfallen auf das SaLü 359.400 (Vj. 358.593). Hierunter fallen auch die Bereiche Kurse und Sauna.

Der Umsatz pro Kopf ist im SaLü mit 11,66 € (Vj. 11,71 €) annähernd stabil geblieben. Insgesamt liegt der Umsatz des SaLüs mit 4.190 T€ auf dem Niveau des Vorjahres (4.198 T€).

Die Einzelbetrachtung der Profitcenter zeigt, dass die Saunagästezahlen mit 82.591 Gästen (Vj. 84.095) um 2 % geringer ausfallen. Die Anzahl der Kursteilnehmer sind mit 32.987 (Vj. 33.444) ebenfalls leicht zurückgegangen.

Während des Geschäftsjahres 2024 waren durchschnittlich 79,2 Mitarbeiter angestellt. Bei den Personalkosten hat sich insbesondere der Tarifabschluss der Tarifparteien bemerkbar gemacht. So sind die Personalkosten gegenüber dem Vorjahr (3.480 T€) um 234 T€ auf 3.714 T€ gestiegen.

Das Jahresergebnis verschlechtert sich leicht um 14 T€ auf 452 T€ (Vj. 466 T€).

Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen auf langfristig gebundenes Anlagevermögen 97 % (Vj. 96 %), auf kurzfristige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 0,6 % (Vj. 0,7 %) und auf liquide Mittel 2,1 % (Vj. 2,6 %).

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 | 10.000 € | 10,00% |

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

Gewinn und Verlust

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 6.682 | 6.738 | 5.751 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 114 | 1.064 | 65 |
| Gesamtleistung | 6.797 | 7.802 | 5.815 |
| Materialaufwand | 3.856 | 5.444 | 4.643 |
| Personalaufwand | 3.714 | 3.480 | 3.378 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.194 | 1.851 | 1.767 |
| Abschreibungen | 2.024 | 2.153 | 2.373 |
| EBIT | -4.991 | -5.125 | -6.345 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 64 | 0 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV | 6.620 | 6.620 | 6.620 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 21 | 12 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.037 | 1.016 | 771 |
| EBT | 613 | 556 | -496 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 96 | 29 | 0 |
| Sonstige Steuern | 65 | 61 | 61 |
| Jahresergebnis | 452 | 466 | -557 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 67.772 | 69.700 | 71.860 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 42 | 43 | 48 |
| Sachanlagen | 32.523 | 34.431 | 36.597 |
| Finanzanlagen | 35.207 | 35.226 | 35.214 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 314 | 314 | 314 |
| Umlaufvermögen | 1.996 | 2.475 | 1.659 |
| Vorräte | 33 | 25 | 23 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 469 | 516 | 433 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 49 | 79 | 55 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 80 | 160 | 75 |
| Forderungen gegen Gesellschafter | 20 | 57 | 207 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 320 | 220 | 96 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 1.494 | 1.934 | 1.203 |



| | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Rechnungsabgrenzungsposten | 49 | 58 | 57 |
| Bilanzsumme | 69.817 | 72.233 | 73.576 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 36.013 | 35.560 | 35.094 |
| Gezeichnetes Kapital | 511 | 511 | 511 |
| Kapitalrücklage | 27.698 | 27.698 | 27.698 |
| Gewinnrücklagen | 91 | 91 | 91 |
| Bilanzergebnis | 7.712 | 7.259 | 6.793 |
| Rückstellungen | 199 | 271 | 402 |
| Verbindlichkeiten | 33.502 | 36.282 | 37.974 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 32.115 | 34.393 | 32.428 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 437 | 696 | 1.967 |
| Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern | 27 | 49 | 39 |
| Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen | 44 | 17 | 2.684 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 878 | 1.127 | 854 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 104 | 119 | 106 |
| Bilanzsumme | 69.817 | 72.233 | 73.576 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 1,3 | 1,3 | -1,6 |
| ROI (in %) | 0,6 | 0,6 | -0,8 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 6,8 | 6,9 | -9,7 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 51,6 | 49,2 | 47,7 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 48,4 | 50,8 | 52,3 |
| Anlagendeckung I (in %) | 53,1 | 51,0 | 48,8 |
| Anlagendeckung II (in %) | 84,2 | 83,9 | 48,8 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 67.772.200 | 69.700.301 | 71.859.770 |
| Umlaufvermögen (€) | 1.996.021 | 2.474.870 | 1.659.238 |
| Investitionen (T€) | 115 | 109 | 2.560 |
| Mitarbeiteranzahl | 79,20 | 72,30 | 73,30 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 zweiten Geschäftsjahr hat die MVZ Luenedoc GmbH ein Umsatz von 1.653 T€ (Vj. 1.226 T€) bei einem Personalaufwand von 973 T€ (Vj. 691 T€) erzielt. Somit konnte die Gesellschaft im Jahr 2024 einen Jahresüberschuss von 86 T€ (Vj. 77 T€) erwirtschaften.

Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen auf das Anlagevermögen 87,9 % (Vj. 88,2 %) und auf das Umlaufvermögen 12,1 % (Vj. 11,8 %). Das Vermögen wird zu 89,9 % (Vj. 94,6 %) aus Fremdkapital und zu 10,1 % (Vj. 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 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 1.653 | 1.226 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 36 | 14 |
| Gesamtleistung | 1.689 | 1.240 |
| Materialaufwand | 49 | 34 |
| Personalaufwand | 973 | 691 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 249 | 191 |
| Abschreibungen | 217 | 149 |
| EBIT | 201 | 174 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 78 | 64 |
| EBT | 123 | 110 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 38 | 33 |
| Jahresergebnis | 86 | 77 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ |
|---|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 1.623 | 1.659 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.569 | 1.609 |
| Sachanlagen | 55 | 50 |
| Umlaufvermögen | 224 | 223 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 224 | 192 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 157 | 149 |



| | | |
|--|--------------|--------------|
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 67 | 43 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 0 | 31 |
| Bilanzsumme | 1.847 | 1.881 |
| Passiva | | |
| Eigenkapital | 187 | 101 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 76 | -1 |
| Jahresergebnis | 86 | 77 |
| Rückstellungen | 14 | 0 |
| Verbindlichkeiten | 1.646 | 1.780 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 1.576 | 1.725 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 6 | 11 |
| Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern | 51 | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 13 | 44 |
| Bilanzsumme | 1.847 | 1.881 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 |
|---|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 45,9 | 76,2 |
| ROI (in %) | 4,6 | 4,1 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 5,2 | 6,3 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 10,1 | 5,4 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 89,9 | 94,6 |
| Anlagendeckung I (in %) | 11,5 | 6,1 |
| Anlagendeckung II (in %) | 11,5 | 55,8 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Anlagevermögen (€) | 1.623.391 | 1.658.631 |
| Umlaufvermögen (€) | 224.077 | 222.511 |
| Investitionen (T€) | 182 | 1.747 |
| Mitarbeiteranzahl | 13,00 | 11,00 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



Psychiatrische Klinik Lüneburg gGmbH

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 Wirkungskreises 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

Das Geschäftsjahr 2024 schließt die Psychiatrische Klinik Lüneburg gGmbH (PKL) mit einem Jahresüberschuss von 1.846 T€ ab (Vj. 2.983 T€), was einer Verschlechterung des Jahresergebnisses um 1.137 T€ entspricht.

Die Personalkosten sind im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr aufgrund des Personalzuwachses und der Tarifierhöhungen um 4.775 T€ auf 65.022 T€ (Vj. 60.247 T€) gestiegen. Über Sachkostenumlagen werden die Personalkosten des technischen Dienstes, der Gärtnerei, der IT und des Einkaufs sowie seit September 2024 des Qualitätsmanagements durch die Gesundheitsholding Lüneburg GmbH berechnet. Die inflationsbedingten Kostensteigerungen machten sich vor allem in den Bereichen Energie, Lebensmittel und Medizinischem Bedarf bemerkbar. Für die gestiegenen Energiekosten erfolgte im ersten Halbjahr ein Ausgleich der Kosten über den Finanzausgleich Energie nach § 26f KHG.

Die Auslastung im vollstationären Bereich lag bei 93,9 % (Vj. 89,9 %) und im teilstationären Sektor (250 Öffnungstage) bei 108,3% (Vj. 110,2 %). Die tagesklinische Auslastung über 100 % gegenüber den im Krankenhausplan ausgewiesenen Plätzen resultiert aus der Umsteuerung von vollstationären Patient:innen die stationärsersetzende Behandlung innerhalb des Modellvorhabens.

Der durchschnittliche Personalbestand betrug im Berichtsjahr 779,8 Vollkräfte und damit um 18,39 Vollkräfte über dem Vorjahr. Dies resultierte aus der Budgetvereinbarung 2024, in welcher einer Personalsteigerung von 18 Vollkräften vereinbart wurde. Im Jahr 2024 waren durchschnittliche 1.034 Mitarbeiter:innen bei der PKL beschäftigt.

Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen im Wesentlichen 76,3 % auf das Anlagevermögen. Die Finanzierung erfolgte mit ca. 77 % aus Eigenkapital, aus Sonderposten und Verbindlichkeiten KHG zu ca. 11,0 %, aus Bankdarlehen, aus ca. 2,0 % langfristigen Rückstellungen und zu ca. 9,0 % aus kurzfristigem Fremdkapital (ohne Anteil Bankdarlehen), darin enthalten rd. 4.600 T € bzw. 4,2 % 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.-Kfm. Ernst Hildebrandt | Vorsitz |
| Herr Sebastian Prigge | Stellvertretung Vorsitz |
| Frau Stefanie Filohn (ab 29.08.2025) | Mitglied |
| Herr Christian-Tobias Gerlach | Mitglied |
| Herr Pascal Mennen | Mitglied |
| Herr Uwe Nehring (bis 28.08.2025) | Mitglied |
| Herr Dr. med. Michael Perschmann | Mitglied |
| Herr Michael Semrau | Mitglied |



| | |
|----------------------------|---------------------|
| Herr Matthias Steep (AN) | Mitglied |
| Herr Ingo Tiedemann | Mitglied |
| Frau Ana Cristina Bröcking | beratendes Mitglied |
| Frau Yvonne Hobro | beratendes Mitglied |

Geschäftsführung

Herr Jan-Hendrik Kramer

Gesellschafterversammlung

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

Gewinn und Verlust

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 95.160 | 90.417 | 81.435 |
| Erträge aus Zuwendungen | 17.858 | 12.643 | 0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.079 | 719 | 223 |
| Gesamtleistung | 114.097 | 103.780 | 81.659 |
| Materialaufwand | 13.227 | 13.356 | 11.478 |
| Personalaufwand | 65.022 | 60.247 | 57.278 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 30.985 | 24.123 | 11.595 |
| Abschreibungen | 3.170 | 3.025 | 3.074 |
| EBIT | 1.692 | 3.028 | -1.767 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV | 0 | 0 | 16.692 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 363 | 91 | 0 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des UV | 0 | 0 | 15.077 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 205 | 133 | 144 |
| EBT | 1.849 | 2.986 | -295 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 3 | 3 | 11 |
| Jahresergebnis | 1.846 | 2.983 | -305 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 84.395 | 68.430 | 56.757 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 3.625 | 4.202 | 4.568 |
| Sachanlagen | 80.733 | 64.215 | 52.176 |
| Finanzanlagen | 38 | 13 | 13 |
| Umlaufvermögen | 25.452 | 23.224 | 18.967 |
| Vorräte | 370 | 370 | 370 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 11.465 | 14.581 | 15.640 |



| | | | |
|--|----------------|---------------|---------------|
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 9.808 | 8.923 | 7.352 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 262 | 262 | 314 |
| Forderungen gegen Gesellschafter | 0 | 417 | 263 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 1.396 | 4.980 | 7.711 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 13.617 | 8.274 | 2.958 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.737 | 595 | 221 |
| Bilanzsumme | 111.584 | 92.249 | 75.945 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 32.282 | 30.436 | 27.453 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Gewinnrücklagen | 30.411 | 27.428 | 27.733 |
| Jahresergebnis | 1.846 | 2.983 | -305 |
| Sonderposten | 9.216 | 9.394 | 9.913 |
| Rückstellungen | 6.873 | 6.246 | 5.174 |
| Verbindlichkeiten | 63.051 | 45.408 | 32.380 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 12.568 | 8.298 | 4.763 |
| Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 25 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.782 | 2.732 | 1.421 |
| Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern | 326 | 23 | 95 |
| Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen | 240 | 476 | 235 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 126 | 262 | 25.865 |
| Übrige sonstige Verbindlichkeiten | 46.984 | 33.617 | 0 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 163 | 766 | 1.025 |
| Bilanzsumme | 111.584 | 92.249 | 75.945 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 4,4 | 7,5 | -0,8 |
| ROI (in %) | 1,7 | 3,2 | -0,4 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 1,9 | 3,3 | -0,4 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 28,9 | 33,0 | 36,1 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 62,8 | 56,8 | 50,8 |
| Anlagendeckung I (in %) | 49,2 | 58,2 | 65,8 |
| Anlagendeckung II (in %) | 59,6 | 64,8 | 65,8 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| Anlagevermögen (€) | 84.395.358 | 68.429.797 | 56.756.568 |
| Umlaufvermögen (€) | 25.451.733 | 23.224.291 | 18.967.314 |
| Investitionen (T€) | 19.136 | 14.699 | 14.232 |
| Mitarbeiteranzahl | 1.034,00 | 1.031,00 | 1.019,00 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



SALVA Lüneburg GmbH

Firmensitz:

Uelzener Str. 1-5
21335 Lüneburg

Rechtsform: GmbH

Gründungsdatum: 20.11.2023

Gegenstand des Unternehmens

Die Errichtung und der Betrieb von wirtschaftlichen Photovoltaikanlagen sowie wirtschaftlichen Geothermiesystemen zur Substitution fossiler Energiequellen der Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH durch "grüne" Energiequellen zur langfristigen Reduzierung des CO₂-Fußabdrucks.

Geschäftstätigkeit der Gesellschaft

Die am 20.11.2023 gegründete SALVA Lüneburg GmbH verfolgt den Zweck, für die Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH „grüne“ Energiequellen zu errichten und zu betreiben, um die Energieversorgung der eigenen Bäder sicherzustellen. Hierdurch verbessert die Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH nachhaltig ihren CO₂-Fußabdruck.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen

Mit der zukünftigen Bereitstellung von „grüner“ Energie fördert die neu gegründete SALVA Lüneburg GmbH sowohl die allgemeine Daseinsvorsorge als auch den Freizeit- und Bäderbetrieb der Kurzentrum Lüneburg GmbH und trägt damit zugleich zu einem schonenderen Umgang mit der Umwelt bei.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

Die SALVA Lüneburg GmbH (SALVA) beschäftigt selbst keine Mitarbeitenden. Die Betriebsführung der Gesellschaft wird gemäß dem Betriebsführungsvertrag von der Avacon Wasser GmbH übernommen.

Die Gesellschaft hat im Berichtsjahr ein Jahresfehlbetrag von 30 T€ (Vj. 5 T€) ausgewiesen.

Im Jahr 2024 hat die SALVA im Zusammenhang mit der durch die Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH (Kurmittel) durchgeführten Sanierung des Gradierwerks im Kurpark der Hansestadt Lüneburg mit der Vorbereitung des Trägerwerkes für die Solarziegel begonnen. Zudem erfolgte die Beauftragung eines TGA-Planers zur Spezifizierung des wärmetechnischen Konzeptes für das Hallenbad.

Diese Maßnahmen wurden über den Teilabruf von Mitteln aus dem durch die Hansestadt Lüneburg per Bürgschaft besicherten Darlehens von insgesamt 4.900 T€ finanziert. Das Darlehen dient der Gesellschaft über den Zeitraum der Bauphase zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit und Fortführung. Nach der Fertigstellung der Baumaßnahmen erhält die SALVA eine Pacht gemäß dem am 18.12.2024 abgeschlossenen Pachtvertrag von der Kurmittel. Das jährliche Pachtentgelt deckt die verbundenen Aufwendungen und baut den entstandenen Fehlbetrag sukzessive ab.

**Beteiligungsverhältnisse****Gesellschafter**

| | | |
|------------------------------------|----------|---------|
| Avacon Wasser GmbH | 12.500 € | 50,00 % |
| Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH | 12.500 € | 50,00 % |

Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.

Organe der Beteiligung

| | |
|-------------------------|--|
| Geschäftsführung | |
| Herr Dirk Günther | |
| Herr Thomas Meyer | |

| | |
|--|------------------------------------|
| Gesellschafterversammlung | |
| Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch (bis 28.08.2025) | Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH |
| Herr Sebastian Prigge (ab 29.08.2025) | Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH |
| Herr Hendrik Paul | Avacon Wasser GmbH |

Gewinn und Verlust

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 |
| Gesamtleistung | 0 | 0 |
| Materialaufwand | 25 | 0 |
| Personalaufwand | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 5 | 5 |
| Abschreibungen | 0 | 0 |
| EBIT | -30 | -5 |
| EBT | -30 | -5 |
| Jahresergebnis | -30 | -5 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ |
|--|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | |
| Anlagevermögen | 282 | 0 |
| Sachanlagen | 282 | 0 |
| Umlaufvermögen | 479 | 25 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 53 | 0 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 425 | 25 |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 10 | 0 |
| Bilanzsumme | 771 | 25 |



| Passiva | | |
|--|-----|----|
| Eigenkapital | 0 | 20 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 |
| Gewinnvortrag/ Verlustvortrag | -5 | 0 |
| Jahresergebnis | -30 | -5 |
| Nicht gedeckter Fehlbetrag | 10 | 0 |
| Rückstellungen | 33 | 4 |
| Verbindlichkeiten | 738 | 1 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 400 | 0 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 132 | 0 |
| Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern | 201 | 1 |
| Übrige sonstige Verbindlichkeiten | 4 | 0 |
| Bilanzsumme | 771 | 25 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 |
|---|------------------------|------------------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 0 | -25,4 |
| ROI (in %) | -3,9 | -20,2 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 0 | 0 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 0,0 | 79,6 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 100,0 | 20,4 |
| Anlagendeckung I (in %) | 0 | 0 |
| Anlagendeckung II (in %) | 0 | 0 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 |
|--------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 281.876 | 0 |
| Umlaufvermögen (€) | 478.553 | 25.033 |
| Investitionen (T€) | 282 | 0 |
| Mitarbeiteranzahl | 0 | 0 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 2024 war dadurch geprägt, dass die einzelnen Holdinggesellschaften nach der endgültigen Überwindung der Corona-Pandemie die Leistungen hochgefahren haben, sodass die Leistungsanforderungen an die Service Plus Lüneburg GmbH (Service Plus) ausgedehnt wurden. Auch im Jahr 2024 war wieder eine überdurchschnittlich hohe Krankenquote zu verzeichnen. Dies führte dazu, dass verstärkt auch Fremdpersonal eingesetzt werden musste.

Im Jahr 2024 wurde die Gesellschaft von einer bereichsorientierten Organisation auf eine standortbezogene Organisation umgestellt. Dadurch konnte die Leitungsorganisation verschlankt werden und es lassen sich standortbezogene Schnittstellen besser bearbeiten. Zum Jahresende 2024 wurde der Betrieb im Haus Westerholz, Ebstorf, eingestellt, da das Haus von der PKL an einen neuen Betreiber veräußert wurde.

Im Geschäftsjahr 2024 wurden insgesamt Mitarbeitende im Umfang von 325,5 Vollkräften (Vj. 316,9) von der Gesellschaft beschäftigt. Die durchschnittliche Anzahl der Mitarbeitenden betrug 447 (Vj. 448).

Das Geschäftsjahr 2024 schließt die Service Plus mit einem Jahresüberschuss von 142 T€ (Vj. 162 T€) ab. Die Umsatzerlöse haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.023 T€ auf 15.607 T€ (Vj. 14.584 T€) verbessert und beinhalten im wesentlichen Erlöse aus Reinigungsleistungen, Speisenversorgung und Transportleistungen. Zu den wesentlichen Aufwendungen zählt der Personalaufwand. Dieser hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 812 T€



erhöht und beträgt in 2024 13.799 T€ (Vj. 12.987 T€). Die Entwicklung ist hauptsächlich auf die Vergütungsanpassungen sowie den Personalaufbau zurückzuführen.

Das Gesamtkapital setzt sich zu 61,5 % (Vj. 66,1 %) aus Eigenkapital und zu 38,5 % (Vj. 33,9 %) aus kurzfristigem Fremdkapital, darin enthalten 280 T€ (Vj. 322 T€) Rückstellungen, zusammen.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

| | | |
|--|----------|--------|
| Psychiatrische Klinik Lüneburg gGmbH | 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 gGmbH |
| Herr Dr. Michael Moormann | Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH |

Gewinn und Verlust

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 15.607 | 14.584 | 13.013 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 117 | 142 | 178 |
| Gesamtleistung | 15.723 | 14.726 | 13.191 |
| Materialaufwand | 601 | 574 | 412 |
| Personalaufwand | 13.799 | 12.987 | 11.500 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.127 | 1.047 | 1.021 |
| Abschreibungen | 17 | 17 | 25 |
| EBIT | 181 | 101 | 233 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 18 | 6 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| EBT | 198 | 107 | 233 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 50 | 40 | 68 |
| Sonstige Steuern | 6 | 6 | 5 |
| Jahresergebnis | 142 | 62 | 160 |

**Bilanz**

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 86 | 36 | 39 |
| Sachanlagen | 86 | 36 | 39 |
| Umlaufvermögen | 1.899 | 1.594 | 1.556 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 59 | 177 | 210 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 19 | 138 | 194 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 41 | 39 | 16 |
| dar.: Übrige sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 0 | 39 | 0 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 1.840 | 1.417 | 1.346 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 3 | 22 |
| Bilanzsumme | 1.986 | 1.633 | 1.617 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 1.222 | 1.080 | 1.018 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Gewinnrücklagen | 1.055 | 993 | 833 |
| Jahresergebnis | 142 | 62 | 160 |
| Rückstellungen | 280 | 322 | 311 |
| Verbindlichkeiten | 483 | 231 | 287 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 108 | 83 | 69 |
| Verbindlichkeiten ggü. verb. Unternehmen | 304 | 65 | 137 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 72 | 83 | 81 |
| Bilanzsumme | 1.986 | 1.633 | 1.617 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 11,6 | 5,7 | 15,7 |
| ROI (in %) | 7,2 | 3,8 | 9,9 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 0,9 | 0,4 | 1,2 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 61,5 | 66,1 | 63,0 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 38,5 | 33,9 | 37,0 |
| Anlagendeckung I (in %) | 1.427,3 | 2.985,0 | 2.620,1 |
| Anlagendeckung II (in %) | 1.427,3 | 2.985,0 | 2.620,1 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| Anlagevermögen (€) | 85.638 | 36.184 | 38.854 |
| Umlaufvermögen (€) | 1.899.213 | 1.594.069 | 1.556.019 |
| Investitionen (T€) | 66 | 15 | 5 |
| Mitarbeiteranzahl | 447,00 | 448,00 | 419,00 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 Reha-Nachsorge 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 fördert durch ihre Geschäftsfähigkeit die Gesundheitsprävention sowie die Reha-Nachsorge in der Region.

Geschäftsverlauf allgemein und Lage der Gesellschaft

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

Das Geschäftsjahr 2024 weist einen Jahresüberschuss von 49 T€ (Vj. -8 T€) aus. Somit liegt eine Verbesserung des Jahresergebnisses um 57 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 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 444 | 363 | 317 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 3 | 3 | 3 |
| Gesamtleistung | 446 | 366 | 320 |
| Materialaufwand | 2 | 2 | 2 |
| Personalaufwand | 215 | 206 | 191 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 182 | 165 | 138 |
| Abschreibungen | 1 | 0 | 3 |
| EBIT | 46 | -8 | -15 |
| EBT | 46 | -8 | -15 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -3 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 49 | -8 | -15 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 3 | 0 | 1 |
| Sachanlagen | 3 | 0 | 1 |
| Umlaufvermögen | 97 | 114 | 37 |
| Vorräte | 1 | 1 | 1 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 15 | 12 | 14 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 0 | 0 | 2 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 15 | 12 | 12 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 80 | 101 | 22 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 1 | 0 |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0 | 41 | 33 |
| Bilanzsumme | 101 | 156 | 71 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 8 | 0 | 0 |
| Gezeichnetes Kapital | 25 | 25 | 25 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -66 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 49 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 0 | -66 | -58 |
| Nicht gedeckter Fehlbetrag | 0 | 41 | 33 |
| Rückstellungen | 8 | 7 | 6 |
| Verbindlichkeiten | 85 | 149 | 65 |
| Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 2 | 3 | 2 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 54 | 116 | 41 |
| Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen | 0 | 9 | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 28 | 2 | 22 |
| Übrige sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 20 | 0 |
| Bilanzsumme | 101 | 156 | 71 |

**Finanzkennzahlen**

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 646,9 | 0 | 0 |
| ROI (in %) | 48,4 | -5,1 | -20,8 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 11,0 | -2,2 | -4,7 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 7,5 | 0,0 | 0,0 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 92,5 | 100,0 | 100,0 |
| Anlagendeckung I (in %) | 253,0 | 0 | 0 |
| Anlagendeckung II (in %) | 253,0 | 0 | 0 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 2.970 | 340 | 678 |
| Umlaufvermögen (€) | 96.708 | 113.574 | 37.318 |
| Investitionen (T€) | 4 | 10 | 10 |
| Mitarbeiteranzahl | 6,50 | 6,50 | 6,50 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 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 2024 4,22 %. Die Erhöhung des Landesbasisfallwertes um 5,3 % auf 4.206,94 € (Vj. 3.995,38 €) lag zwar über der Veränderungsrate, aber deutlich unter dem Orientierungswert von 6,9 %. Somit war auch 2024 die Refinanzierung von Kostensteigerungen nicht gegeben.

Im Berichtsjahr sind die Energiekosten trotz des Wegfalls des russischen Gasimports wieder erheblich gesunken, liegen aber insbesondere beim Strom immer noch deutlich über dem Niveau vor Beginn des Ukraine Konflikts. Die Erhöhungen der Personalkostensteigerungen aufgrund der Tarifierhöhungen und dem Zuwachs des Pflegepersonals sowie die Sachkostensteigerungen konnten nicht durch die Erhöhung des Landesbasisfallwertes ausgeglichen 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 gesamtgesellschaftliche Krankheitsquote der Beschäftigten ist seit der Corona-Pandemie auf einem höheren Niveau. Dieser Anstieg ist auch beim Städtischen Klinikum Lüneburg gGmbH (SKL) zu verzeichnen und führt dazu, dass nicht alle Kapazitäten genutzt werden können.

Trotz der sich weiter verschärfenden wirtschaftlichen Schieflage der Mehrheit der bundesdeutschen Krankenhäuser im Jahr 2024, bedurfte die SKL keine finanzielle Unterstützung durch den kommunalen Gesellschafter.

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2024 mit einem Jahresfehlbetrag von - 2.829 T€ (Vj. 3.808 T€) ab. Dies entspricht einer Verbesserung des Jahresergebnisses um 979 T€. Die Erlössteigerungen durch die Anhebung des Landesbasisfallwertes und die bis April gewährten Beihilfen nach § 26 f KHG i.H.v. 1.000 T€ (Vj. 5.475 T€) reichten nicht aus, um die Personal- und Sachkostensteigerungen aufzufangen.

Der durchschnittliche Personalbestand inkl. dem über einen Gestellungsvertrag eingesetzten DRK-Personals betrug im Berichtsjahr 1.245 (Vj. 1.227) Vollkräfte ohne gestelltes Personal für die Dienstleistungsgesellschaft Service Plus. Der Personalaufbau erfolgte maßgeblich im Bereich Pflege.

Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen im Wesentlichen auf langfristige Vermögensgegenstände 73,9 % (Vj. 72,5 %) und auf kurzfristige Vermögensgegenstände 26,1 % (Vj. 27,5 %), davon auf liquide Mittel 0,0 % (Vj. 4,2 %). Die Bilanzsumme hat sich gegenüber



dem Vorjahr leicht verringert. 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 immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen inkl. Anlagen im Bau 10.001 T€ (Vj. 11.750 T€) investiert, davon für Baumaßnahmen 5.455 T€, medizinische Ausstattung 2.761 T€ und für sonstige Einrichtung und Ausstattung 1.785 T€.

Die Finanzierung des Gesamtvermögens erfolgt mit 77,3 % (Vj. 77,4 %) durch Eigenkapital inklusive Sonderposten, zu 5,4 % (Vj. 5,5 %) durch lang- und mittelfristiges Fremdkapital und zu 17,3 % (Vj. 16,5 %) durch kurzfristiges Fremdkapital.

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 Dr. med. Michael Perschmann | Mitglied |
| Frau Andrea Scholz (AN) | Mitglied |
| Frau Dr. Ursula Wetzstein (AN) | Mitglied |

Geschäftsführung

Herr Dr. Michael Moormann

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

**Gewinn und Verlust**

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 199.707 | 189.963 | 168.667 |
| Bestandsveränderungen | 0 | -51 | 47 |
| Erträge aus Zuwendungen | 13.176 | 14.563 | 2.328 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.442 | 1.958 | 2.244 |
| Gesamtleistung | 214.325 | 206.433 | 173.287 |
| Materialaufwand | 67.677 | 68.792 | 57.156 |
| Personalaufwand | 107.606 | 100.845 | 94.116 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 32.868 | 31.665 | 20.145 |
| Abschreibungen | 9.188 | 8.870 | 8.375 |
| EBIT | -3.014 | -3.739 | -6.506 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 62 | 0 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV | 0 | 0 | 12.314 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 158 | 171 | 3 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des UV | 0 | 0 | 7.370 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 213 | 214 | 187 |
| EBT | -3.069 | -3.719 | -1.745 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -240 | 88 | 122 |
| Jahresergebnis | -2.829 | -3.808 | -1.867 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 121.645 | 121.559 | 115.584 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.901 | 1.444 | 1.059 |
| Sachanlagen | 119.263 | 119.634 | 114.057 |
| Finanzanlagen | 482 | 482 | 469 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 481 | 481 | 469 |
| Umlaufvermögen | 42.336 | 45.508 | 47.838 |
| Vorräte | 7.550 | 6.080 | 4.930 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 34.779 | 32.360 | 32.744 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 26.344 | 21.913 | 22.900 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 1.628 | 1.647 | 5.084 |
| Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis | 227 | 0 | 0 |
| Forderungen gegen Gesellschafter | 0 | 74 | 73 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 6.580 | 8.726 | 4.687 |
| dar.: Übrige sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 5.511 | 1.628 | 1.603 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 6 | 7.068 | 10.164 |
| Ausgleichsposten | 1.690 | 1.690 | 1.690 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 572 | 639 | 308 |



| | | | |
|--|---------|---------|---------|
| Bilanzsumme | 166.244 | 169.396 | 165.421 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 37.372 | 40.201 | 42.226 |
| Gezeichnetes Kapital | 2.010 | 2.010 | 2.010 |
| Kapitalrücklage | 4.589 | 4.589 | 4.563 |
| Gewinnrücklagen | 33.602 | 37.410 | 37.519 |
| Jahresergebnis | -2.829 | -3.808 | -1.867 |
| Sonderposten | 90.938 | 90.626 | 83.507 |
| Rückstellungen | 15.403 | 13.596 | 12.817 |
| Verbindlichkeiten | 21.894 | 23.329 | 24.732 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 9.272 | 8.870 | 8.672 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 5.149 | 5.828 | 5.180 |
| Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern | 914 | 403 | 472 |
| Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen | 243 | 210 | 275 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 2.640 | 3.187 | 2.301 |
| Übrige sonstige Verbindlichkeiten | 3.676 | 4.830 | 7.831 |
| Ausgleichsposten | 636 | 644 | 652 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 1.000 | 1.488 |
| Bilanzsumme | 166.244 | 169.396 | 165.421 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | -2,2 | -2,9 | -1,5 |
| ROI (in %) | -1,7 | -2,2 | -1,1 |
| Umsatzrentabilität (in %) | -1,4 | -2,0 | -1,1 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 22,5 | 23,7 | 25,5 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 22,8 | 22,8 | 24,0 |
| Anlagendeckung I (in %) | 105,5 | 107,6 | 108,8 |
| Anlagendeckung II (in %) | 110,4 | 112,9 | 108,8 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| Anlagevermögen (€) | 121.645.035 | 121.559.412 | 115.584.364 |
| Umlaufvermögen (€) | 42.336.081 | 45.507.861 | 47.838.465 |
| Investitionen (T€) | 10.001 | 11.762 | 739 |
| Mitarbeiteranzahl | 1.456,00 | 1.437,00 | 1.355,00 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 durch hohe Krankheitsausfälle beim Personal leicht abgenommen und beläuft sich auf 137,6 Plätze (Vj. 138,3). Die Belegungsquote betrug im Seniorenzentrum Alte Stadtgärtnerei 95,6 % (137,6 von 144 Pflegeplätzen).

Der Umsatz im ambulanten psychiatrischen Pflegedienst konnte trotz des leichten Rückgangs der Leistungen durch höheren Personalausfall aufgrund des Ganzjahreseffekts 2023 und die Erhöhung der Vergütungsvereinbarung zum 01.08.2024 gesteigert werden.

Im Geschäftsjahr 2024 wurden insgesamt Mitarbeitende im Umfang von 90,2 (Vj. 89,2) Vollkräften von der Gesellschaft beschäftigt. Das hauswirtschaftliche Personal wird durch die Service Plus gestellt. Verwaltungsdienstleistungen im Bereich Personalwesen, Rechnungswesen, EDV und Arbeitsschutz werden durch andere Gesellschaften des Konzerns oder der Holding selber erbracht.

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2024 mit einem Jahresüberschuss von 247 T€ (Vj. - 326 T€) ab. Dies entspricht einer Verbesserung des Jahresergebnisses um 573 T€. Gründe für die Verbesserung sind die Pflegesatzsteigerungen in der stationären Pflege sowie die Entgeltsteigerungen im ambulanten psychiatrischen Pflegedienst. Die Pflegesatzsteigerungen



konnten die Personalkostensteigerung aufgrund von Tariferhöhungen sowie Personalaufbau und die Sachkostensteigerung decken.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich verändert: Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen im Wesentlichen auf langfristige Vermögensgegenstände 12,5 % (Vj. 8,1 %) und auf kurzfristige Vermögensgegenstände 87,5 % (Vj. 91,9 %), davon auf liquide Mittel 55,1 % (Vj. 14,1 %). Das Eigenkapital ist durch den ausgewiesenen Jahresüberschuss wieder gestiegen.

Das Gesamtvermögen wird zu 49,3 % (Vj. 25,7 %) durch Eigenkapital, zu 48,4 % (Vj. 72,1 %) durch Fremdkapital und zu 2,3 % (Vj. 2,2 %) durch Sonderposten finanziert.

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 |
| Herr Dr. Michael Moormann | Gesundheitsholding Lüneburg GmbH |
| Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch | Hansestadt Lüneburg |
| Stadtrat Matthias Rink | Hansestadt Lüneburg |

Gewinn und Verlust

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 8.950 | 8.024 | 7.257 |
| Erträge aus Zuwendungen | 10 | 9 | 8 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 119 | 352 | 361 |
| Gesamtleistung | 9.079 | 8.386 | 7.626 |
| Materialaufwand | 1.952 | 2.116 | 1.834 |
| Personalaufwand | 5.456 | 5.197 | 4.577 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.391 | 1.359 | 1.479 |
| Abschreibungen | 40 | 40 | 40 |
| EBIT | 240 | -326 | -303 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 7 | 0 | 0 |
| EBT | 247 | -326 | -303 |
| Jahresergebnis | 247 | -326 | -303 |

**Bilanz**

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 163 | 125 | 142 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 4 |
| Sachanlagen | 163 | 125 | 138 |
| Umlaufvermögen | 1.142 | 1.415 | 978 |
| Vorräte | 24 | 24 | 13 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 399 | 1.174 | 551 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 286 | 599 | 378 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 104 | 74 | 164 |
| Forderungen gegen Gesellschafter | 0 | 376 | 0 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 9 | 124 | 9 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 720 | 217 | 414 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 1 | 5 |
| Bilanzsumme | 1.305 | 1.540 | 1.125 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 644 | 396 | 422 |
| Gezeichnetes Kapital | 100 | 100 | 100 |
| Kapitalrücklage | 300 | 300 | 0 |
| Gewinnrücklagen | 0 | 322 | 625 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -4 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 247 | -326 | -303 |
| Sonderposten | 30 | 34 | 35 |
| Rückstellungen | 386 | 285 | 265 |
| Verbindlichkeiten | 246 | 825 | 403 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 77 | 78 | 150 |
| Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern | 0 | 0 | 23 |
| Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen | 52 | 629 | 114 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 116 | 118 | 116 |
| Bilanzsumme | 1.305 | 1.540 | 1.125 |

**Finanzkennzahlen**

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 36,7 | -75,8 | -66,4 |
| ROI (in %) | 19,0 | -21,2 | -27,0 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 2,8 | -4,1 | -4,2 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 49,3 | 25,7 | 37,5 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 48,4 | 72,1 | 59,4 |
| Anlagendeckung I (in %) | 414,3 | 344,6 | 321,6 |
| Anlagendeckung II (in %) | 414,3 | 344,6 | 321,6 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 162.632 | 124.841 | 142.038 |
| Umlaufvermögen (€) | 1.142.431 | 1.414.754 | 978.389 |
| Investitionen (T€) | 78 | 23 | 34 |
| Mitarbeiteranzahl | 113,00 | 113,00 | 117,00 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 am Kurpark Lüneburg GmbH schließt das Geschäftsjahr 2024 mit einem Jahresüberschuss von 251 T€ (Vj. 39 T€) und liegt damit deutlich über dem Plan von 25 T€. Der Umsatz konnte durch Leistungsausweitung und Vergütungsanpassungen gesteigert werden. Die Vergütungssätze sind je nach Kostenträger um 6,5 - 6,95 % gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Durch die Vergütungsanpassungen stiegen die Personalkosten um 129 T€ auf 2.240 T€ (Vj. 2.111 T€).

Im Geschäftsjahr konnten die Leistungen in den umsatzstarken Bereichen der ambulanten Reha um 15 % und in der Nachsorge um 20 % gesteigert werden. Dafür mussten im Bereich der Heilmittel mangels Personal die Leistungen um 12 % reduziert werden. Die Teilnehmerzahlen im Bereich der Med. Fitness erhöhten sich leicht.

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



Vermögensgegenstände 14,7 % (Vj. 17,8 %) und auf kurzfristige Vermögensgegenstände 85,3 % (Vj. 82,2 %), davon auf liquide Mittel 53,1 % (Vj. 40,5 %). Die Finanzierungsstruktur des langfristigen Vermögens ist gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Die Finanzierung erfolgte mit 76,5 % (Vj. 82,5 %) durch Eigenkapital und zu 23,5 % (Vj. 17,5 %) durch Fremdkapital, darin enthalten sind 198 T€ (Vj. 159 T€) Rückstellungen.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

| | | |
|--|----------|--------|
| Casemanagement Reha GmbH | 37.000 € | 37,00% |
| Kurzentrum 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 | Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH |
| Herr Swen Haupt | Casemanagement Reha GmbH |
| Herr Dr. Michael Moormann | Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH |

Gewinn und Verlust

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 3.648 | 3.236 | 2.964 |
| Bestandsveränderungen | 59 | -9 | 66 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 62 | 33 | 54 |
| Gesamtleistung | 3.770 | 3.259 | 3.084 |
| Materialaufwand | 414 | 380 | 398 |
| Personalaufwand | 2.240 | 2.111 | 1.902 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 750 | 647 | 616 |
| Abschreibungen | 62 | 60 | 54 |
| EBIT | 304 | 62 | 115 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 7 | 4 | 0 |
| EBT | 311 | 65 | 115 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 61 | 26 | 2 |
| Jahresergebnis | 251 | 39 | 113 |

**Bilanz**

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 264 | 243 | 262 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 12 | 18 | 22 |
| Sachanlagen | 252 | 225 | 241 |
| Umlaufvermögen | 1.533 | 1.121 | 1.317 |
| Vorräte | 290 | 231 | 240 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 286 | 336 | 328 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 218 | 258 | 271 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 50 | 43 | 5 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 18 | 35 | 52 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 956 | 553 | 748 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 2 | 1 | 0 |
| Bilanzsumme | 1.799 | 1.365 | 1.580 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 1.377 | 1.127 | 1.288 |
| Gezeichnetes Kapital | 100 | 100 | 100 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 1.027 | 988 | 1.074 |
| Jahresergebnis | 251 | 39 | 113 |
| Rückstellungen | 198 | 159 | 160 |
| Verbindlichkeiten | 224 | 80 | 132 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 47 | 16 | 34 |
| Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen | 138 | 46 | 75 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 39 | 14 | 23 |
| Übrige sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 4 | 0 |
| Bilanzsumme | 1.799 | 1.365 | 1.580 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 18,2 | 3,5 | 8,8 |
| ROI (in %) | 13,9 | 2,9 | 7,2 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 6,9 | 1,2 | 3,8 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 76,5 | 82,5 | 81,5 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 23,5 | 17,5 | 18,5 |
| Anlagendeckung I (in %) | 520,9 | 462,8 | 490,8 |
| Anlagendeckung II (in %) | 520,9 | 462,8 | 490,8 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| Anlagevermögen (€) | 264.408 | 243.417 | 262.377 |
| Umlaufvermögen (€) | 1.532.501 | 1.120.501 | 1.316.713 |
| Investitionen (T€) | 85 | 41 | 107 |
| Mitarbeiteranzahl | 71,30 | 70,50 | 62,00 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 2024 konnte zum 31.12. mit einem Jahresüberschuss von 3.518 T€ (Vj. 3.432 T€) abgeschlossen werden.

Die Umsatzerlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um 1.075 T€ auf 22.262 T€ gestiegen. Die darin enthaltenden Mieteinnahmen für Unterkünfte für Asylsuchende betragen 1.146 T€ (Vj. 1.148 T€).

Die Forderungen aus Vermietung betragen zum Stichtag 97 T€ (Vj. 102 T€), was 0,77 % der Sollmiete (Vj. 0,83 %) entspricht.

Die Investitionen in Grundstücke und Bauten betragen insgesamt 2.246 T€ (Vj. 4.554 T€). Diese entfielen im Wesentlichen auf die Anschaffung der Mittelreihenhäuser Lerchenweg (834 T€), energetische Modernisierungen für verschiedene Quartiere (654 T€), den Einbau von Wärmepumpen im Quartier Mittelfeld (732 T€) sowie nachträgliche Herstellungskosten für das im Vorjahr fertiggestellte Wohngebäude "Nelly-Sachs-Str. 49" (18 T€) und die Herstellung von vier Stellplätzen in der Barckhausenstr. 69-73a (8 T€). Die Herstellungskosten der Wärmepumpen



wurden um einen BAFA-Zuschuss i.H.v. insgesamt 193 T€ gemindert. Ebenso wurde für den Wohnungsneubau „Am Wienebütteler Weg L – M“ ein Baukostenzuschuss von 882 T€ aktivisch von den Herstellungskosten abgesetzt.

Für technische Anlagen und die Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden insgesamt 1.759 T€ aufgewendet. Diese verteilen sich im Wesentlichen auf die Montage von 18 Photovoltaikanlagen (1.471 T€), dazu nachträgliche Herstellungskosten für die Photovoltaikanlage Feuerwache (116 T€), auf die Installation zweier E-Ladesäulen (21 T€), einen Herz-Retter-Koffer (3 T€), Neuanschaffung einer Großrechenanlage (100 T€), Anschaffung von Einbauküchen (36 T€), einer Drohne zur Überwachung der Photovoltaikanlagen (10 T€) sowie sonstige GWG (2 T€).

Die planmäßigen Abschreibungen betragen 4.352 T€ (Vj. 4.148 T€).

Am Ende des Geschäftsjahres standen 12 Wohnungen leer (Vj. 23). Das entspricht einer Leerstandquote von 0,49 % (Vj. 0,95 %). Neun leerstehende Wohnungen sind auf laufende Modernisierungs- bzw. Renovierungsmaßnahmen über den Jahreswechsel zurückzuführen. Die übrigen drei Leerstände ergeben sich räumungsbedingt (noch zu räumender Wohnraum i.V.m. einer fristlosen Kündigung wegen Zahlungsverzug) bzw. aus kurzzeitigem Leerstand.

Zur Erhaltung des hohen qualitativen Standards des Wohnungsbestandes werden in den nächsten fünf Jahren (2025-2029) jährlich ca. 3.800 T€ bis 4.277 T€ für Instandhaltungsmaßnahmen aufgewendet.

Die Gesellschaft hat im Jahr 2022 ihre Eröffnungsbilanz zu den CO₂-Emissionen ihrer Bestände veröffentlicht und diese in den Jahren 2023 und 2024 fortgeschrieben. Auf Basis der CO₂- Bilanz wurde im Geschäftsjahr 2024 die Klimastrategie entwickelt und damit ein möglicher Fahrplan für den Weg in die Klimaneutralität bis 2045 erarbeitet.

Der bereits 2023 begonnene Ausbau von Photovoltaikanlagen und der Einbau von Luft-Wasser-Wärmepumpen als Ersatz für Gasheizungen wurde intensiv fortgesetzt.

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 | |
|-------------------------------------|----------------------------|
| Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch | Vorsitz |
| Herr Torsten Schrell | 1. Stellvertretung Vorsitz |
| Herr Axel Bünsche | Mitglied |
| Frau Christel John (ab 19.06.2025) | Mitglied |
| Herr Ulrich Mädge | Mitglied |



| | |
|------------------------------------|----------|
| Herr Eckhard Pols (bis 18.06.2025) | Mitglied |
| Stadtrat Matthias Rink | Mitglied |
| Frau Dr. Julia Verlinden | Mitglied |

Geschäftsführung

| |
|--------------------------|
| Herr Henning Müller-Rost |
| 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 |

Gewinn und Verlust

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 21.262 | 20.188 | 19.668 |
| Bestandsveränderungen | 215 | 460 | 72 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 142 | 136 | 127 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 634 | 452 | 1.597 |
| Gesamtleistung | 22.253 | 21.236 | 21.463 |
| Materialaufwand | 8.081 | 7.777 | 6.921 |
| Personalaufwand | 2.445 | 2.276 | 2.193 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.351 | 1.086 | 1.107 |
| Abschreibungen | 4.352 | 4.147 | 4.150 |
| EBIT | 6.025 | 5.950 | 7.093 |
| Erträge aus Beteiligungen | 1 | 0 | 0 |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanz-AV | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 27 | 63 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.055 | 1.144 | 1.235 |
| EBT | 4.997 | 4.870 | 5.858 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 1.046 | 1.001 | 1.148 |
| Sonstige Steuern | 434 | 437 | 431 |
| Jahresergebnis | 3.518 | 3.432 | 4.279 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 126.527 | 124.760 | 126.408 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 2 | 10 | 26 |
| Sachanlagen | 126.491 | 124.716 | 126.348 |
| Finanzanlagen | 34 | 34 | 34 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 24 | 24 | 24 |
| Umlaufvermögen | 9.361 | 10.530 | 6.818 |
| Vorräte | 4.409 | 4.247 | 3.776 |



| | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 4.202 | 3.982 | 448 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 0 | 102 | 57 |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 52 | 38 | 26 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 4.150 | 3.842 | 365 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 750 | 2.301 | 2.594 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1.008 | 964 | 972 |
| Bilanzsumme | 136.897 | 136.254 | 134.198 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 47.954 | 44.687 | 42.255 |
| Gezeichnetes Kapital | 11.776 | 11.776 | 11.776 |
| Gewinnrücklagen | 32.660 | 29.479 | 26.199 |
| Jahresergebnis | 3.518 | 3.432 | - |
| Bilanzergebnis | 0 | 0 | 4.279 |
| Rückstellungen | 695 | 853 | 839 |
| Verbindlichkeiten | 85.015 | 88.850 | 89.082 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 70.847 | 73.058 | 84.046 |
| Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 4.806 | 4.735 | 4.039 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.195 | 1.616 | 858 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 258 | 103 | 140 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3.233 | 1.864 | 2.022 |
| Bilanzsumme | 136.897 | 136.254 | 134.198 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 7,3 | 7,7 | 10,1 |
| ROI (in %) | 2,6 | 2,5 | 3,2 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 16,5 | 17,0 | 21,8 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 35,0 | 32,8 | 31,5 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 65,0 | 67,2 | 68,5 |
| Anlagendeckung I (in %) | 37,9 | 35,8 | 33,4 |
| Anlagendeckung II (in %) | 37,9 | 35,8 | 33,4 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Anlagevermögen (€) | 126.527.367 | 124.759.897 | 126.408.275 |
| Umlaufvermögen (€) | 9.360.967 | 10.530.067 | 6.817.648 |
| Investitionen (T€) | 7.434 | 6.112 | 6.412 |
| Mitarbeiteranzahl | 30,32 | 30,26 | 31,23 |
| Gewinnausschüttung an die Hansestadt Lüneburg (T€) | 469 | 234 | 938 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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, ein Parkhaus in Winsen/Luhe 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 sowie seit Mitte 2019 12 Garagen zum Einstellen von Kraftfahrzeugen.

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, die Sparkasse Lüneburg 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 2024 105,3 T€ (Vj. 72,3 T€).

Das Jahr 2024 hat durch die stärkere Auslastung der Wohnmobilstellplätze sowie der erhöhten Vergütung für die Betreuung der städtischen Parkhäuser besser als geplant abgeschlossen. Die Entwicklung im Bereich des Tourismus führte auch in diesem Jahr zu einer Erhöhung des Umsatzes auf den Wohnmobilstellplätzen. Die stabile Auslastung der städtischen Parkhäuser trägt ebenfalls ihren Anteil bei. Die Wohnmobilstellplätze sind trotz der in 2024 weiterhin hohen 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 Frank Soldan | Vorsitz |
| Herr Sebastian Becker | Mitglied |
| Frau Maja Lucht | Mitglied |
| Herr Eberhard Manzke | Mitglied |
| Herr Jan Orthey | Mitglied |
| Frau Melanie-Gitte Lansmann | beratendes Mitglied |

| | |
|---|--|
| Geschäftsführung | |
| Frau Uta Hesebeck (bis 31.01.2025) | |
| Herr Henning Müller-Rost (ab 01.03.2025 bis 31.12.2025) | |
| Herr Felix Manzke | |

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

**Gewinn und Verlust**

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 686 | 606 | 505 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 28 | 3 | 8 |
| Gesamtleistung | 714 | 609 | 513 |
| Materialaufwand | 84 | 96 | 34 |
| Personalaufwand | 210 | 174 | 165 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 215 | 182 | 165 |
| Abschreibungen | 51 | 47 | 50 |
| EBIT | 154 | 111 | 99 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 11 | 2 | 1 |
| EBT | 165 | 113 | 100 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 50 | 32 | 11 |
| Sonstige Steuern | 9 | 9 | 8 |
| Jahresergebnis | 105 | 72 | 81 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 308 | 315 | 317 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 1 | 0 | 2 |
| Sachanlagen | 308 | 314 | 314 |
| Umlaufvermögen | 597 | 482 | 319 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 35 | 52 | 14 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 17 | 28 | 4 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 18 | 24 | 11 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 562 | 430 | 305 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 0 | 1 |
| Bilanzsumme | 906 | 797 | 637 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 743 | 637 | 565 |
| Gezeichnetes Kapital | 234 | 234 | 234 |
| Gewinnrücklagen | 403 | 331 | 330 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | 0 | 0 | -79 |
| Jahresergebnis | 105 | 72 | 81 |
| Rückstellungen | 123 | 72 | 27 |
| Verbindlichkeiten | 41 | 88 | 45 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 29 | 80 | 20 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 12 | 8 | 25 |
| Bilanzsumme | 906 | 797 | 637 |

**Finanzkennzahlen**

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 14,2 | 11,3 | 14,3 |
| ROI (in %) | 11,6 | 9,1 | 12,7 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 15,3 | 11,9 | 16,0 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 82,0 | 80,0 | 88,8 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 18,0 | 20,0 | 11,2 |
| Anlagendeckung I (in %) | 241,0 | 202,6 | 178,5 |
| Anlagendeckung II (in %) | 241,0 | 202,6 | 178,5 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 308.225 | 314.654 | 316.658 |
| Umlaufvermögen (€) | 596.961 | 482.111 | 319.409 |
| Investitionen (T€) | 45 | 45 | 7 |
| Mitarbeiteranzahl | 6,00 | 5,00 | 5,00 |
| Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€) | 223 | 190 | 166 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 2024 mit einem Jahresüberschuss i.H.v. 84 T€ (Vj. - 36 T€) ab. Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um 217 T€ auf 3.545 T€ (Vj. 3.328 T€) gestiegen. Gleichzeitig erhöhten sich die Zuschüsse der Gesellschafter, was zur Stabilisierung der wirtschaftlichen Lage beitrug.

Im Integrationsbereich haben optimierte Planungen zu einer besseren Auslastung im Berichtsjahr geführt. Der Personalaufwand stieg trotz Tarifierhöhungen nur leicht um 15 T€ auf 2.314 T€ (Vj. 2.299 €). U.a. aufgrund einer Interimsgeschäftsführung stiegen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 182 T€ auf 1.174 T€ (Vj. 992 T€). Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sanken deutlich um 168 T€ auf 1.216 T€ (Vj. 1.384 T€), was insbesondere auf den Wegfall einmaliger Rückstellungen im Vorjahr zurückzuführen ist. Die Zahl der Unterrichtseinheiten sind gegenüber dem Vorjahr nur leicht zurückgegangen.



Das Eigenkapital erhöhte sich aufgrund des ausgewiesenen Jahresüberschuss auf 622 T€ (Vj. 538 €), was eine Eigenkapitalquote von 48,2 % (Vj. 45,8 %) ergibt. Die liquiden Mittel stiegen auf 436 T€ (Vj. 205 T€). Von dem in der Gesellschaft gebundenen Vermögen entfallen im Wesentlichen 11,1 % (Vj. 14,6 %) auf Sachanlagen, 54,4 % (Vj. 64,6 %) auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände und 33,8 % (Vj. 17,4 %) auf liquide Mittel.

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 |
| Herr Dr. Andreas Liebert | Mitglied |
| Herr Christoph Palesch | Mitglied |
| Herr Sebastian Prigge | Mitglied |
| Frau Prof. Dr. Sabine Remdisch | Mitglied |
| Frau Freia Srugis | Mitglied |
| Herr Wolf von Nordheim | Mitglied |

| Geschäftsführung | |
|-------------------------|--|
| Herr Eckhard Rodemer | |

| Gesellschafterversammlung | |
|-------------------------------------|---------------------|
| Herr Jens Böther | Landkreis Lüneburg |
| Frau Freia Srugis | Landkreis Lüneburg |
| Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch | Hansestadt Lüneburg |
| Stadtrat Matthias Rink | Hansestadt Lüneburg |

Gewinn und Verlust

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 3.545 | 3.328 | 3.258 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.451 | 1.537 | 1.319 |
| Gesamtleistung | 4.997 | 4.865 | 4.577 |
| Materialaufwand | 1.390 | 1.567 | 1.388 |
| Personalaufwand | 2.314 | 2.299 | 2.129 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.174 | 992 | 1.060 |
| Abschreibungen | 35 | 43 | 46 |
| EBIT | 84 | -37 | -47 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 0 | 0 |
| EBT | 84 | -36 | -47 |
| Jahresergebnis | 84 | -36 | -47 |

**Bilanz**

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 143 | 172 | 187 |
| Sachanlagen | 143 | 172 | 187 |
| Umlaufvermögen | 1.138 | 964 | 781 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 702 | 759 | 621 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 696 | 750 | 489 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 6 | 10 | 132 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 436 | 205 | 160 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 9 | 39 | 42 |
| Bilanzsumme | 1.290 | 1.175 | 1.010 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 622 | 538 | 274 |
| Gezeichnetes Kapital | 200 | 200 | 200 |
| Kapitalrücklage | 332 | 332 | 32 |
| Gewinnrücklagen | 793 | 784 | 777 |
| Bilanzergebnis | -702 | -778 | -735 |
| Sonderposten | 67 | 88 | 110 |
| Rückstellungen | 366 | 318 | 342 |
| Verbindlichkeiten | 151 | 209 | 194 |
| Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 5 | 59 | 6 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 91 | 101 | 103 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 55 | 21 | 86 |
| Übrige sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 27 | 0 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 84 | 21 | 89 |
| Bilanzsumme | 1.290 | 1.175 | 1.010 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 12,2 | -5,8 | -12,2 |
| ROI (in %) | 6,5 | -3,1 | -4,6 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 2,4 | -1,1 | -1,4 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 48,2 | 45,8 | 27,1 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 46,6 | 46,7 | 62,0 |
| Anlagendeckung I (in %) | 481,3 | 363,6 | 205,3 |
| Anlagendeckung II (in %) | 481,3 | 363,6 | 205,3 |

**Individuelle Kennzahlen**

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 143.145 | 172.272 | 187.092 |
| Umlaufvermögen (€) | 1.138.009 | 963.873 | 780.646 |
| Investitionen (T€) | 6 | 28 | 138 |
| Mitarbeiteranzahl | 50,00 | 53,00 | 52,00 |
| Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€) | 201 | 144 | 110 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 2024 mit einem Jahresüberschuss von 15 T€ (Vj. -110 T€) ab. Dies entspricht einer Verbesserung des Jahresergebnisses von 125 T€. Im aufgestellten Wirtschaftsplan für das Jahr belief sich der angenommene Jahresüberschuss auf 3 T€. Die Verbesserung des Ergebnisses ist auf den wieder erstarkten Tourismus zurückzuführen. Weiterhin sind durch die nichteingelösten und nach 3 Jahren abgelaufenen Gutscheine aus 2021 höhere Ausbuchungen erfolgt als geplant. Der Gesamtbetrag der auszubuchenden Geschenk-Gutscheine belief sich 2024 auf 44 T€.

Die touristische Entwicklung in der Hansestadt Lüneburg profitiert weiterhin von der Medienpräsenz der ARD-Telenovela "Rote Rosen". Daher sind touristische Angebote im Kontext der Serie beliebte Produkte der LMG und führen zu entsprechenden Umsätzen. Zudem erzielte die Gesellschaft durch das Projekt „LünePartnerschaft“ Mehreinnahmen i.H.v. 73 T€. Dennoch reduzierten sich die Umsatzerlöse infolge geringerer Warenverkäufe gegenüber dem Vorjahr sowie der im Jahr 2024 nicht stattgefundenen „Sülfmeistertage“ um 43 T€ auf 1.200 T€ (Vj. 1.243 T€). Trotz der notwendigen Anpassung der Löhne ist der Personalaufwand aufgrund von Fluktuation um 11 T€ auf 857 T€ (Vj. 868 T€) leicht gesunken.



Die Statistik hat sich bei Gästeankünften und -übernachtungen in der Hansestadt in 2024 weiterhin sehr positiv entwickelt und nicht nur das Vor-Corona-Jahr 2019, sondern auch das bisher stärkste Jahr 2023 um 20.443 Übernachtungen (428.653 Übernachtungen im Jahr 2024) übertroffen.

Mit dem Stadtfest „Lüneburg feiert“ vom 31.05-02.06.2024 lockte das hochklassige Programm mehr als 130.000 Besucher in die Stadt. Der in dieser Veranstaltung eingebettete "11. Niedersächsische Bläserklassentag" hat weitere Besucher mobilisiert.

Die „Nacht der Musik“, die in 22 unterschiedlichen Locations mit unterschiedlichen Musikrichtungen angeboten wurde, konnte abermals einen Verkauf von mehr als 3.000 Tickets erzielen.

Die Weihnachtsstadt Lüneburg konnte 2024 mit über 14 Weihnachtsmärkten vom 27.11.-30.12.2024 durchgeführt werden. Sie erzielte eine hohe mediale Aufmerksamkeit, besonders die ersten 3 Wochenenden waren sehr gut besucht.

Die Bilanzsumme der LMG ist um 25 T€ gesunken und betrug zum 31.12.2024 672 T€ (Vj. 697 T€). Das buchmäßige Eigenkapital stieg zum Vorjahr um 14 T€ auf 109 T€ (Vj. 95 T€). Dies entspricht einer Eigenkapitalquote von 16,3 % (Vj. 13,6 %).

Ende des Jahres 2024 fand eine Umstrukturierung der Beteiligungsverhältnisse statt. Die Hansestadt Lüneburg hat im Rahmen dieser Umstrukturierung die Anteile der übrigen Gesellschafter:innen ganz oder teilweise erworben und hält nun 75 % der Gesellschaftsanteile an der LMG. Die Gemeinde Adendorf, die Samtgemeinde Bardowick und der Verein Lüneburger Kaufleute e.V. sind als Gesellschafter:innen ausgeschieden.

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter

| | | |
|--|----------|--------|
| Hansestadt Lüneburg | 75.000 € | 75,00% |
| Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH | 10.000 € | 10,00% |
| Lüneburger City Management e.V. | 8.000 € | 8,00% |
| Schaustellerverband Lüneburg und Umgebung e.V. | 5.000 € | 5,00% |
| Verein Lüneburger Marktbeschicker e.V. | 2.000 € | 2,00% |

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 | Mitglied |
| Herr Dirk Günther | Mitglied |
| Herr Martin Lühmann | Mitglied |
| Herr Michael Jurr | beratendes Mitglied |
| Stadtrat Matthias Rink | beratendes Mitglied |
| Herr Cord Wöhnecke | 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 Heiko Meyer | Lüneburger City Management e.V. |
| Herr Cornelius Schnabel | Lüneburger City Management e.V. |
| Herr Cord Wöhnecke | Verein Lüneburger Marktbeschricker e.V. |
| Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch | Hansestadt Lüneburg |

Gewinn und Verlust

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 1.200 | 1.243 | 998 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 735 | 681 | 783 |
| Gesamtleistung | 1.935 | 1.925 | 1.781 |
| Materialaufwand | 775 | 849 | 715 |
| Personalaufwand | 857 | 868 | 715 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 273 | 305 | 294 |
| Abschreibungen | 10 | 11 | 20 |
| EBIT | 20 | -108 | 38 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2 | 2 | 3 |
| EBT | 20 | -110 | 35 |
| Sonstige Steuern | 5 | 1 | 1 |
| Jahresergebnis | 15 | -110 | 34 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 18 | 14 | 17 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 1 | 3 |
| Sachanlagen | 17 | 12 | 13 |
| Umlaufvermögen | 651 | 681 | 790 |
| Vorräte | 20 | 24 | 20 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 112 | 124 | 89 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 100 | 108 | 76 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 12 | 16 | 12 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 520 | 533 | 681 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 4 | 2 | 10 |
| Bilanzsumme | 672 | 697 | 816 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 109 | 95 | 205 |
| Gezeichnetes Kapital | 100 | 100 | 100 |
| Kapitalrücklage | 100 | 100 | 100 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -105 | 5 | -29 |
| Jahresergebnis | 15 | -110 | 34 |
| Rückstellungen | 63 | 70 | 36 |
| Verbindlichkeiten | 500 | 532 | 576 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 45 | 60 | 75 |
| Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 5 | 4 | 0 |



| | | | |
|--|------------|------------|------------|
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 80 | 79 | 87 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 369 | 389 | 413 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 1 | 0 | 0 |
| Bilanzsumme | 672 | 697 | 816 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 13,3 | -116,3 | 16,7 |
| ROI (in %) | 2,2 | -15,8 | 4,2 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 1,2 | -8,9 | 3,4 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 16,3 | 13,6 | 25,1 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 83,7 | 86,4 | 74,9 |
| Anlagendeckung I (in %) | 624,5 | 697,0 | 1.242,2 |
| Anlagendeckung II (in %) | 624,5 | 697,0 | 1.242,2 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Anlagevermögen (€) | 17.502 | 13.599 | 16.506 |
| Umlaufvermögen (€) | 651.255 | 681.330 | 789.658 |
| Investitionen (T€) | 14 | 8 | 1 |
| Mitarbeiteranzahl | 17,00 | 18,00 | 16,00 |
| Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€) | 530 | 543 | 630 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025

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 2024 einen Jahresüberschuss von 61 T€ (Vj. -22 T€). Gegenüber dem Vorjahr entwickelten sich die Erträge mit 1.559 T€ (Vj. 1.535 T€) weiterhin positiv. Der Personalaufwand konnte weitestgehend konstant gehalten werden und beläuft sich auf 859 T€ (Vj. 855 T€). Insbesondere die Werbekosten waren ein wichtiger Block auf der Kostenseite, denn die LHG investiert viel, um die Bekanntheit der Region und ihrer Produkte zu erhöhen.

Das Jahr 2024 war bezüglich der Übernachtungszahlen das dritte Rekordjahr in Folge für die LHG. Die Anzahl der Übernachtungen übertrifft das Vorjahr um 1,5 % und beläuft sich auf 6.176.103 Übernachtungen. Seit der Coronazeit ist der Markt kurzfristiger und unruhiger geworden. Dies hat zur Folge das Buchungen sehr kurzfristig getätigt werden, sodass eine intensive Marktbeobachtung und schnelle Reaktion im Berichtsjahr notwendig war. Daher wurden wöchentlich die Trends und Buchungen monitort und das Marketing darauf abgestimmt.

Im Geschäftsjahr 2024 wurden im Durchschnitt 25 Mitarbeiter beschäftigt.

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um 120 T€ auf 296 T€ angewachsen. Das Gesamtvermögen verteilt sich im Wesentlichen zu 5,1 % (Vj. 10,8) auf das Anlagevermögen, zu 33,8 % (Vj. 35,2 %) auf die Vorräte, Forderungen und sonstige Vermögenstände sowie zu 61,1 % (Vj. 53,4 %) auf liquide Mittel und wird zu 56,9 % (Vj. 60,9 %) aus Eigenkapital und zu 43,1 % (Vj. 39,1 %) aus Fremdkapital finanziert.



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 (bis 25.05.2025) | Mitglied |
| Herr Dr. Jens Bülthuis | Mitglied |
| Frau Katharina Ebeling | Mitglied |
| Herr Axel Flader | Mitglied |
| Herr Jens Geißmann-Fuchs (ab 26.05.2025) | Mitglied |
| Herr Jens Grote | Mitglied |
| Frau Janna Hoveida | Mitglied |
| Herr Josef Nießen | Mitglied |
| Frau Annika Pupke | 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 | Landkreis Lüneburg |
| Frau Nadja Leinecker-Wendt | Landkreis Heidekreis |
| Herr Rainer Rempe | Landkreis Harburg |
| Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch (bis 28.08.2025) | Hansestadt Lüneburg |
| Frau Annika Pupke (ab 29.08.2025) | Hansestadt Lüneburg |

Gewinn und Verlust

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 671 | 670 | 381 |
| Bestandsveränderungen | 0 | -1 | 0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 888 | 866 | 1.122 |
| Gesamtleistung | 1.560 | 1.535 | 1.503 |
| Materialaufwand | 27 | 27 | 46 |
| Personalaufwand | 859 | 855 | 713 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 590 | 662 | 760 |
| Abschreibungen | 15 | 13 | 19 |
| EBIT | 69 | -23 | -34 |
| EBT | 69 | -23 | -34 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 7 | -1 | 0 |
| Sonstige Steuern | 0 | 0 | 1 |
| Jahresergebnis | 61 | -22 | -36 |

**Bilanz**

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 15 | 19 | 26 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 6 | 5 | 5 |
| Sachanlagen | 10 | 15 | 21 |
| Umlaufvermögen | 281 | 156 | 157 |
| Vorräte | 6 | 5 | 6 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 94 | 57 | 44 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 23 | 8 | 6 |
| Forderungen gegen Gesellschafter | 0 | 39 | 0 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 71 | 10 | 38 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 181 | 94 | 107 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 1 | 8 |
| Bilanzsumme | 296 | 176 | 190 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 169 | 107 | 130 |
| Gezeichnetes Kapital | 75 | 75 | 75 |
| Bilanzergebnis | 94 | 32 | 55 |
| Rückstellungen | 40 | 19 | 20 |
| Verbindlichkeiten | 74 | 50 | 41 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 49 | 28 | 31 |
| Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern | 0 | 2 | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 25 | 15 | 10 |
| Übrige sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 4 | 0 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 14 | 0 | 0 |
| Bilanzsumme | 296 | 176 | 190 |

Finanzkennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 36,4 | -20,9 | -27,5 |
| ROI (in %) | 20,7 | -12,7 | -18,7 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 9,1 | -3,3 | -9,4 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 56,9 | 60,9 | 68,1 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 43,1 | 39,1 | 31,9 |
| Anlagendeckung I (in %) | 1.091,0 | 555,9 | 497,6 |
| Anlagendeckung II (in %) | 1.091,0 | 555,9 | 497,6 |

**Individuelle Kennzahlen**

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 15.456 | 19.294 | 26.051 |
| Umlaufvermögen (€) | 280.526 | 156.049 | 156.569 |
| Investitionen (T€) | 11 | 6 | 6 |
| Mitarbeiteranzahl | 25,00 | 24,75 | 24,75 |
| Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€) | 56 | 56 | 50 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 2023/2024 stellte eine Rückkehr zu den normalen Rahmenbedingungen des Theaterbetriebs dar. Theaterbetriebe sind personalintensive Unternehmen, rund 81 % der Ausgaben fallen auf die Personalkosten, welche über Tarifierhöhungen stetig steigen. So stellte der Tarifabschluss TV-L vom 09.12.2023 einen der höchstens Abschlüsse der jüngsten Geschichte dar und verursachte deutliche Mehrkosten gegenüber dem Vorjahr. Diese Mehrkosten kommen zu einer gewachsenen Deckungslücke hinzu. Es gab seit dem Jahr 2007 immer wieder mehrjährige Perioden, in welchen die Mehrkosten durch die Tarifabschlüsse nicht vollständig durch die Zuschussgeber ausgeglichen wurden.

Die Gesellschafter hatten zur Absicherung der Spielzeit 2023/2024 zugunsten der Theater Lüneburg GmbH (Theater) eine Patronatserklärung aufgesetzt. Diese kam jedoch nicht zum Einsatz.

Die Theater schließt das Geschäftsjahr 2023/2024 mit einem Jahresfehlbetrag von -327 T€ (Vj. 263 T€) ab. Die Umsatzerlöse stiegen aufgrund der höheren Besuchendenanzahl und der Eintrittspreiserhöhung um 264 T€ auf 1.870 T€ (Vj. 1.606 T€) und liegen damit annähernd wieder auf dem Niveau der vorpandemischen Spielzeit 2018/2019. Der Ticketverkauf entwickelt sich weiterhin weg vom Abo hin zum freien Verkauf. So ging die Zahl der verkauften Abonnements von



1.369 in der Spielzeit 2022/2023 auf 1.307 in der Spielzeit 2023/2024 zurück. Dies entspricht einem Rückgang von 5 %.

Im Großen Haus waren 61.572 (Vj. 58.608) Besucher:innen in 152 (Vj. 157) Vorstellungen in der Spielzeit 2023/2024 zu verzeichnen. Während der Vorjahresvergleich eine leichte Steigerung von 2.964 Besucher:innen darstellt, bleibt die Anzahl der Besucher:innen weiterhin rund 18 % hinter dem Niveau der letzten vorpandemischen Spielzeit.

Im Studio T.NT konnten 10.512 (Vj. 7.268) Besucher:innen bei 103 (Vj. 91) Vorstellungen und im Kinder- und Jugendtheater T.3 insgesamt 13.554 Besucher:innen (Vj. 13.724) bei 117 (Vj. 130) Vorstellungen gezählt werden.

Die Bilanzsumme hat sich von 5.262 T€ im Vorjahr um 547 T€ auf 4.715 T€ verringert. Durch den Jahresfehlbetrag ist das Eigenkapital auf 662 T€ (Vj. 989 T€) geschrumpft. Die Eigenkapitalquote ist auf 14,0 % (Vj. 18,8 %) gesunken.

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 (bis 01.10.2025) | Vorsitz |
| Herr Oliver Glodzei (ab 02.10.2025) | Vorsitz |
| Herr Jürgen Scherf | Stellvertretung Vorsitz |
| Herr Jens Böther | Mitglied |
| Herr Clemens Bütje | Mitglied |
| Frau Andrea Kabasci | Mitglied |
| Herr Detlef Lehmbruck | Mitglied |
| Herr Frank Lutterloh (ab 24.01.2025) | Mitglied |
| Herr Rainer Mencke (bis 23.01.2025) | Mitglied |
| Frau Brigitte Mertz | Mitglied |
| Herr Sebastian Prigge | Mitglied |
| Herr Dirk Schneefuß | Mitglied |

| Geschäftsführung | |
|-----------------------------|--|
| Frau Raphaela Weeke | |
| Herr Friedrich von Mansberg | |

| Gesellschafterversammlung | |
|-------------------------------------|---------------------|
| Herr Jens Böther | Landkreis Lüneburg |
| Frau Freia Srugis | Landkreis Lüneburg |
| Oberbürgermeisterin Claudia Kalisch | Hansestadt Lüneburg |
| Stadtrat Matthias Rink | Hansestadt Lüneburg |

**Gewinn und Verlust**

| | Ist 06/2024 T€ | Ist 06/2023 T€ | Ist 06/2022 T€ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 1.870 | 1.606 | 647 |
| Erträge aus Zuwendungen | 8.547 | 8.283 | 7.357 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 471 | 746 | 790 |
| Gesamtleistung | 10.889 | 10.634 | 8.794 |
| Materialaufwand | 652 | 697 | 388 |
| Personalaufwand | 9.137 | 8.662 | 7.660 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.079 | 1.181 | 908 |
| Abschreibungen | 346 | 338 | 387 |
| EBIT | -325 | -244 | -548 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 18 | 3 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 19 | 21 | 30 |
| EBT | -326 | -262 | -579 |
| Sonstige Steuern | 1 | 1 | 1 |
| Jahresergebnis | -327 | -263 | -579 |

Bilanz

| | Ist 06/2024 T€ | Ist 06/2023 T€ | Ist 06/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 3.675 | 3.877 | 4.117 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 4 | 0 | 3 |
| Sachanlagen | 3.671 | 3.877 | 4.115 |
| Umlaufvermögen | 933 | 1.274 | 1.559 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 64 | 638 | 208 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 14 | 11 | 7 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 50 | 627 | 201 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 869 | 635 | 1.350 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 106 | 112 | 82 |
| Bilanzsumme | 4.715 | 5.262 | 5.758 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 662 | 989 | 1.252 |
| Gezeichnetes Kapital | 26 | 26 | 26 |
| Kapitalrücklage | 1.329 | 1.329 | 1.329 |
| Gewinnrücklagen | 476 | 476 | 476 |
| Gewinnvortrag / Verlustvortrag | -842 | -579 | 0 |
| Jahresergebnis | -327 | -263 | -579 |
| Sonderposten | 1.237 | 1.394 | 1.518 |
| Rückstellungen | 1.060 | 1.054 | 1.029 |
| Verbindlichkeiten | 1.604 | 1.814 | 1.948 |
| Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten | 1.031 | 1.158 | 1.284 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 109 | 149 | 87 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 464 | 504 | 577 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 152 | 11 | 11 |
| Bilanzsumme | 4.715 | 5.262 | 5.758 |

**Finanzkennzahlen**

| | Ist 06/2024 | Ist 06/2023 | Ist 06/2022 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | -17,2 | -11,0 | -20,9 |
| ROI (in %) | -6,9 | -5,0 | -10,1 |
| Umsatzrentabilität (in %) | -17,5 | -16,4 | -89,5 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 14,0 | 18,8 | 21,7 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 59,7 | 54,7 | 51,9 |
| Anlagendeckung I (in %) | 51,7 | 61,5 | 67,3 |
| Anlagendeckung II (in %) | 51,7 | 74,9 | 67,3 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 06/2024 | Ist 06/2023 | Ist 06/2022 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 3.674.718 | 3.876.892 | 4.117.243 |
| Umlaufvermögen (€) | 933.438 | 1.273.654 | 1.558.544 |
| Investitionen (T€) | 144 | 98 | 84 |
| Mitarbeiteranzahl | 208,00 | 198,00 | 196,00 |
| Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€) | 1.139 | 1.095 | 910 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 2024 wurde mit einem Jahresüberschuss von 12 T€ abgeschlossen (Vj. 96 T€). Die Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge der SAG beliefen sich im Geschäftsjahr 2024 auf 1.784 T€ (Vj. 1.831 T€) und haben sich damit gegenüber dem Vorjahr um 47 T€ (-2,6 %) verringert. In den Umsatzerlösen sind Erlöse aus den Rahmenvereinbarungen mit den Aktionären i.H.v. 703 T€ enthalten (Vj. 702 T€).

Dem gegenüber stehen Betriebsaufwendungen i.H.v. 1.806 T€, und waren damit um 57 T€ höher als im Vorjahr (1.749 T€). Im Geschäftsjahr 2024 wurden Investitionen i.H.v. 38 T€ (Vj. 73 T€) getätigt.

Gegenüber dem Wirtschaftsplan 2024 weist die Gesellschaft ein um 33 T€ besseres Ergebnis aus. Die Ergebnisverbesserung beruht im Wesentlichen auf höheren Projekterlösen.



Zum 31.12.2024 hielten insgesamt 112 Aktionäre einen Gesamtbestand von 1.750 Aktien. 122 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 (bis 12.01.2025) | Mitglied |
| Herr Dr. Neldes Hovestad (bis 30.04.2025) | 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 | Vorsitz |
| Frau Prof. Dr. Stefanie Anna Bremer | Mitglied |
| Herr Alexander Delmes | Mitglied |
| Herr Dr. Olaf Drude | Mitglied |
| Frau Anna Fischer | Mitglied |
| Herr Dr. Hanno Frömming | Mitglied |
| Frau Nadine Kreß | Mitglied |
| Herr Sebastian Loock | Mitglied |
| Frau Kerstin Maack | Mitglied |
| Herr Prof. Dr. Jens Mehmman | Mitglied |
| Herr Tim Philip Schröder | Mitglied |
| Herr Prof. Dr. Tim Schweisfurth | Mitglied |
| Frau Yvonne Smolka | Mitglied |
| Frau Ruth Staudenmayer | Mitglied |
| Frau Sandy Säland | Mitglied |
| Frau Prof. Dr. Ursula Weisenfeld | Mitglied |

Gewinn und Verlust



| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 1.734 | 1.764 | 1.644 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 50 | 67 | 49 |
| Gesamtleistung | 1.784 | 1.831 | 1.693 |
| Materialaufwand | 116 | 117 | 108 |
| Personalaufwand | 1.236 | 1.166 | 1.045 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 408 | 388 | 343 |
| Abschreibungen | 47 | 78 | 22 |
| EBIT | -22 | 83 | 175 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 34 | 14 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| EBT | 12 | 96 | 175 |
| Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 12 | 96 | 175 |

Bilanz

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagevermögen | 134 | 145 | 150 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 10 | 13 | 8 |
| Sachanlagen | 122 | 132 | 142 |
| Finanzanlagen | 1 | 0 | 0 |
| Umlaufvermögen | 1.319 | 1.230 | 1.107 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 177 | 79 | 96 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 88 | 35 | 21 |
| Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 89 | 44 | 76 |
| Kasse, Bankguthaben, Schecks | 1.141 | 1.152 | 1.011 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 19 | 19 | 13 |
| Bilanzsumme | 1.471 | 1.394 | 1.270 |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 1.180 | 1.158 | 1.057 |
| Gezeichnetes Kapital | 1.628 | 1.620 | 1.618 |
| Kapitalrücklage | 9 | 7 | 4 |
| Bilanzergebnis | -457 | 469 | -565 |
| Rückstellungen | 101 | 110 | 105 |
| Verbindlichkeiten | 66 | 79 | 80 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 24 | 32 | 24 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 42 | 46 | 57 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 124 | 47 | 27 |
| Bilanzsumme | 1.471 | 1.394 | 1.270 |

Finanzkennzahlen



| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Eigenkapitalrendite (wirtschaftl.) (in %) | 1,0 | 8,3 | 16,6 |
| ROI (in %) | 0,8 | 6,9 | 13,8 |
| Umsatzrentabilität (in %) | 0,7 | 5,4 | 10,7 |
| Eigenkapitalquote (in %) | 80,2 | 83,0 | 83,2 |
| Fremdkapitalquote (in %) | 19,8 | 17,0 | 16,8 |
| Anlagendeckung I (in %) | 883,5 | 801,1 | 706,3 |
| Anlagendeckung II (in %) | 883,5 | 801,1 | 706,3 |

Individuelle Kennzahlen

| | Ist 12/2024 | Ist 12/2023 | Ist 12/2022 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Anlagevermögen (€) | 133.542 | 144.548 | 149.644 |
| Umlaufvermögen (€) | 1.318.789 | 1.230.419 | 1.107.313 |
| Investitionen (T€) | 38 | 73 | 150 |
| Mitarbeiteranzahl | 15,00 | 16,00 | 17,00 |
| Zuschüsse/Erstattungen aus dem städtischen Haushalt (T€) | 39 | 39 | 39 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 Stadtsparkasse 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 übertroffen werden, insbesondere durch Verbesserung im Provisionsüberschuss und Bewertungsergebnis. Gleichzeitig war eine die Planung überschreitende deutliche Stärkung des wirtschaftlichen Eigenkapitals möglich.

Ein wesentlicher Beitrag zum Geschäftsergebnis im Jahr 2024 wurde im Dienstleistungsgeschäft erwirtschaftet. Die Sparkasse Lüneburg erzielte einen Provisionsüberschuss (betriebswirtschaftliche Sicht) i.H.v. 26.200 T€, der damit 2.500 T€ über dem Vorjahreswert von 23.700 T€ lag. 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 15.800 T€ und lagen deutlich (+1.300 T€) über dem Vorjahresniveau. Der positive Trend im Giroverkehr nach dem Relaunch des Mehrwertkontos zu Luna Giro aus 2023 hält weiter an.

Der in 2022 begonnene Negativtrend im Wertpapiergeschäft konnte im Laufe des Jahres 2024 gestoppt werden. Die Erträge aus dem Vermittlungs- und Kommissionsgeschäft mit Wertpapieren erreichten in 2024 insgesamt 6.400 T€ gegenüber 5.300 T€ im Vorjahr.

Der Provisionsertrag aus der Vermittlung von Versicherungen lag mit 2.400 T€ in 2024 um 800 T€ über dem Wert des Vorjahres.

Der Zinsüberschuss stellt die bedeutendste Ertragsquelle für die Sparkasse dar. Er erreichte trotz der ab der zweiten Jahreshälfte kontinuierlich vorgenommenen Leitzinssenkungen 64.300 T€ und lag damit auf dem Niveau des Vorjahres (64.600 T€). Der Provisionsüberschuss erreichte 26.200 T€ und liegt im Vergleich zu den niedersächsischen Sparkassen über dem Durchschnitt.

Der ordentliche Personalaufwand hat sich im Vergleich zum Vorjahr insbesondere aufgrund tariflicher Erhöhungen um 2.600 T€ auf 36.000 T€ erhöht und ist überdurchschnittlich im Vergleich zu den niedersächsischen Sparkassen. Der Planwert wurde im Wesentlichen infolge eines bewussten Aufbaus an zusätzlichem Personal überschritten.

Die anderen Verwaltungs- und sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringerten sich insgesamt um 700 T€ auf 19.300 T€. Ursächlich für die Entwicklung waren vor allem Einsparungen bei der Bankenabgabe und den Pflichtbeiträgen. Der Planwert für 2024 wurde um 3.100 T€ unterschritten.

Die Schwerpunkte der technischen Investitionen im Geschäftsjahr 2024 lagen in der Fortführung der Automatisierung von Prozessen nach Abschluss einer Testphase (Robotics), der Erneuerung der Netzinfrastruktur (Einführung der Produkte der Finanz Informatik Full-Service LAN sowie FI-WLAN) sowie der Stabilisierung der Verfügbarkeit für Geldausgabeautomaten und Cash-Recycler. Darüber hinaus wurde in die methodische Entwicklung des Risikomanagements investiert (Beratungsleistungen zur Implementierung von Nachhaltigkeitsrisiken und Integration von ESG-Kriterien in den Risikomanagementregelprozess).

In 2024 wurde weiterhin in die Arbeitgeberattraktivität durch Einführung einer betrieblichen Zusatz-Krankenversicherung investiert.

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.

Im Rahmen der Wiederherstellung des Regionalen Beratungszentrums in Barendorf nach einem Wasserschaden erfolgten Investitionen in Modifikationen.

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 Nadine Kruse (AN) | Mitglied |
| Frau Franziska Kuhlmann | 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 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Zinserträge | 92.469 | 79.176 | 45.406 |
| Zinsaufwendungen | 39.796 | 22.758 | 8.104 |
| Zinsergebnis | 52.673 | 56.418 | 37.303 |
| Laufende Erträge | 11.573 | 7.806 | 4.382 |
| Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen | 20 | 268 | 315 |
| Provisionserträge | 30.240 | 25.969 | 26.266 |
| Provisionsaufwendungen | 4.134 | 2.395 | 1.565 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.546 | 2.939 | 2.473 |
| Zwischenergebnis | 91.919 | 91.006 | 69.174 |
| Allgemeine Verwaltungsaufwendungen | 55.547 | 54.557 | 48.952 |
| dar.: Personalaufwand | 37.079 | 34.779 | 30.668 |
| dar.: andere Verwaltungsaufwendungen | 18.467 | 19.778 | 18.285 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle VGG des AV und Sachanlagen | 1.228 | 3.701 | 1.254 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.003 | 2.382 | 2.772 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen | 2.412 | 6.589 | 3.441 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbund. Unt. und wie AV behandelten Wertpapieren | 0 | 0 | 2.746 |
| Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbund. Unt. und wie AV behandelten Wertpapieren | 1.401 | 899 | 0 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | 872 | 127 | 85 |
| Zuführungen zum oder Entnahmen aus dem Fonds für allgemeine Bankrisiken | 19.900 | 13.800 | 3.500 |
| Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit | 10.358 | 10.750 | 6.424 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 8.804 | 9.181 | 4.887 |
| Sonstige Steuern | 48 | 47 | 47 |
| Jahresergebnis | 1.506 | 1.522 | 1.490 |
| Zuführungen in die Gewinnrücklagen | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzergebnis | 1.506 | 1.522 | 1.490 |

**Bilanz**

| | Ist 12/2024 T€ | Ist 12/2023 T€ | Ist 12/2022 T€ |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Aktiva | | | |
| Barreserve | 35.269 | 52.317 | 52.985 |
| Schuldtitel öffentlicher Stellen und Wechsel, die zur Refinanzierung bei der Deutschen Bundesbank zugelassen sind | 0 | 0 | 0 |
| Forderungen an Kreditinstitute | 624.019 | 496.194 | 598.283 |
| Forderungen an Kunden | 2.238.772 | 2.233.923 | 2.246.076 |
| Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere | 71.362 | 54.763 | 33.381 |
| Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere | 297.230 | 274.162 | 221.430 |
| Beteiligungen | 10.150 | 9.299 | 9.299 |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 17.457 | 17.457 | 17.332 |
| Treuhandvermögen | 8.471 | 9.901 | 12.130 |
| Immaterielle Anlagewerte | 78 | 96 | 102 |
| Sachanlagen | 9.999 | 9.420 | 11.920 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 3.926 | 3.885 | 6.637 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 338 | 217 | 204 |
| Bilanzsumme | 3.317.071 | 3.161.634 | 3.209.781 |
| Passiva | | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 279.436 | 302.281 | 313.254 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | 2.683.041 | 2.526.317 | 2.577.839 |
| Treuhandverbindlichkeiten | 8.471 | 9.901 | 12.130 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 5.075 | 2.422 | 940 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 237 | 325 | 352 |
| Rückstellungen | 33.257 | 34.237 | 34.438 |
| Eigenkapital | 181.855 | 180.350 | 178.828 |
| Gewinnrücklagen | 180.350 | 178.828 | 177.338 |
| Bilanzergebnis | 1.506 | 1.522 | 1.490 |
| Bilanzsumme | 3.317.071 | 3.161.634 | 3.209.781 |
| Eventualverbindlichkeiten | 38.765 | 26.691 | 27.407 |
| Andere Verpflichtungen | 136.400 | 121.126 | 178.053 |

Stand der Firmendaten: 31.12.2025



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 EUR 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 EUR 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. |
| 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 angemessenen 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 berechnete Interessen gewahrt sind; Betätigungen zum Zweck der Wasserversorgung bedürfen des Einverständnisses der betroffenen Kommune. ⁶Bei gesetzlich liberalisierten Betätigungen gelten nur die Interessen als berechnete, 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 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Erlöse gesamt | 12.121.623,48 | 12.121.623,48 | 12.121.623,48 | 12.024.642,57 |
| | Aufwendungen gesamt | 11.963.164,36 | 11.963.164,36 | 11.963.164,36 | 11.823.410,79 |
| | Über- /Unterdeckung | 158.459,13 | 158.459,13 | 158.459,13 | 201.231,78 |
| 1 | Umsatzerlöse | 11.863.394,48 | 11.863.394,48 | 11.863.394,48 | 11.286.962,98 |
| 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 | 258.229,00 | 258.229,00 | 682.427,59 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 12.121.623,48 | 12.121.623,48 | 12.121.623,48 | 11.969.390,57 |
| 6 | Materialaufwand | 1.887.180,00 | 1.887.180,00 | 1.887.180,00 | 1.905.638,10 |
| 6a | - Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 1.296.300,00 | 1.296.300,00 | 1.296.300,00 | 1.360.402,82 |
| 6b | - Aufwendungen für bezogene Leistungen | 590.880,00 | 590.880,00 | 590.880,00 | 545.235,28 |
| 7 | Personalaufwand | 161.600,00 | 161.600,00 | 161.600,00 | 181.522,72 |
| 7a | - Löhne und Gehälter | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 168.749,45 |
| 7b | - soziale Abgaben und Aufwendungen für | 11.600,00 | 11.600,00 | 11.600,00 | 12.773,27 |
| 8 | Abschreibungen | 3.395.460,04 | 3.395.460,04 | 3.395.460,04 | 3.225.512,39 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 5.326.703,61 | 5.326.703,61 | 5.326.703,61 | 5.318.590,46 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen Nr. 6 bis 9 | 10.770.943,65 | 10.770.943,65 | 10.770.943,65 | 10.631.263,67 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5-10) | 1.350.679,83 | 1.350.679,83 | 1.350.679,83 | 1.338.126,90 |
| 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 | 55.252,00 |
| 15 | - Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.030.848,32 | 1.030.848,32 | 1.030.848,32 | 1.080.306,00 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16) | -1.030.848,32 | -1.030.848,32 | -1.030.848,32 | -1.025.054,00 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 80.600,68 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | 189.831,51 | 189.831,51 | 189.831,51 | 232.472,22 |
| 20 | - sonstige Steuern | 31.372,39 | 31.372,39 | 31.372,39 | 31.240,44 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 158.459,13 | 158.459,13 | 158.459,13 | 201.231,78 |

| P-Code | Projektname | P-Jahr WP | P-Abschluss | Status | PLAN WP 2026 | HR 2026 | budgetiert 2026 | | Ist 2025 | | | Mittelabfluss noch 2025 | Bemerkungen | Finanzierung | | | | | |
|----------------|---|-------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|----------------|-------------|--------|
| | | | | | | | davon 2026 | davon Folgejahre | gesamt | davon Vorjahre IST | IST 2025 | | | 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 €] | [netto €] | Status |
| 19.01.02 | Ausbau Hofbefestigung Unterkunft Kurpark | 2019 | 2026 | 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 | 2026 | gestartet | 645.000,00 | 645.000,00 | 188.570,17 | 0,00 | 456.429,83 | 390.602,11 | 15.827,72 | 50.000,00 | | 0,00 | 645.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 20.01.05 | Container zur Lagerung und Aufladung von Akkus | 2020 | 2026 | offen | 80.000,00 | 80.000,00 | 68.597,29 | 0,00 | 11.402,71 | 11.402,71 | 0,00 | 0,00 | | 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 | 144.349,94 | 0,00 | 5.650,06 | 5.650,06 | 0,00 | 0,00 | | 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 |
| 21.01.03 | Großkehrmaschine 6 Kubikmeter | 2021 | 2025 | gestartet | 550.000,00 | 550.000,00 | 0,00 | 0,00 | 550.000,00 | 0,00 | 0,00 | 550.000,00 | E Fahrzeug | 0,00 | 550.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 21.01.06 | Pritschenfahrzeug min 3,5 to., Doppelkabine | 2021 | 2026 | offen | 120.000,00 | 120.000,00 | 119.429,38 | 0,00 | 570,62 | 570,62 | 0,00 | 0,00 | E Fahrzeug | 0,00 | 120.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 22.01.01 | Neubau Remise Kurpark | 2022 | 2026 | gestartet | 768.000,00 | 768.000,00 | 500.000,00 | 263.119,00 | 4.881,00 | 4.881,00 | 0,00 | 0,00 | | 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 | gestartet | 75.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | | 0,00 | 75.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 22.01.05 | Crafter/Sprinter Pritsche mit DK, Allrad, Ersatz für AG 173 | 2022 | 2025 | gestartet | 75.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | | 0,00 | 75.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 22.01.06 | Crafter/Sprinter Pritsche mit DK, Allrad, Ersatz für AG 172 | 2022 | 2025 | gestartet | 75.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | | 0,00 | 75.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 22.01.07 | Crafter/Sprinter Pritsche mit DK, Allrad, Ersatz für AG 201 | 2022 | 2025 | gestartet | 75.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | | 0,00 | 75.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 22.01.08 | Crafter/Sprinter Pritsche mit DK, Allrad, Ersatz für AG 175 | 2022 | 2025 | gestartet | 75.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | | 0,00 | 75.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 22.01.09 | 5,0 to elektrisch betriebener Hubsteiger (Ruthmann) | 2022 | 2025 | gestartet | 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 |
| 23.01.01 | Ersatzbeschaffung Elektrofahrzeug HL 212 | 2023 | 2026 | gestartet | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | E Fahrzeug | 0,00 | 100.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 23.01.02 | Ersatzbeschaffung Elektrofahrzeug HL 213 | 2023 | 2026 | gestartet | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | E Fahrzeug | 0,00 | 100.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 23.01.04 | Förderschwingen Ladewagen, zur Grasschnittaufnahme | 2023 | 2026 | gestartet | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 40.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 23.01.08 | 20 Fuss Lagercontainer zur Lagerung von Reifen | 2023 | 2025 | offen | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 2.595,00 | 2.405,00 | | 0,00 | 5.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 23.01.09 | Crafter/Sprinter Pritsche mit EK Ersatz für AG 177 | 2023 | 2026 | gestartet | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | E Fahrzeug | 0,00 | 100.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 23.01.10 | Crafter/Sprinter Pritsche mit EK Ersatz für AG 165 | 2023 | 2026 | gestartet | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | E Fahrzeug | 0,00 | 120.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 23.01.11 | Crafter/Sprinter Pritsche mit EK Ersatz für AG 164 | 2023 | 2026 | gestartet | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | E Fahrzeug | 0,00 | 120.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 23.01.12 | Crafter/Sprinter Pritsche mit EK Ersatz für AG 163 | 2023 | 2026 | gestartet | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | E Fahrzeug | 0,00 | 120.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 23.01.13 | Crafter/Sprinter Pritsche mit EK Ersatz für AG 162 | 2023 | 2026 | gestartet | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | E Fahrzeug | 0,00 | 120.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 23.01.14 | Crafter/Sprinter Pritsche mit EK Ersatz für AG 199 | 2023 | 2026 | gestartet | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | E Fahrzeug | 0,00 | 120.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 24.01.01 | Düker Uniarm Ersatzbeschaffung für Altgerät Bj.2003 | 2024 | 2025 | gestartet | 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 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 24.01.05 | Auslegarm von Dücker DBM 400 für Holder | 2024 | 2026 | gestartet | 27.000,00 | 27.000,00 | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 27.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 24.01.06 | Messerschleifgerät für Doppelmesser | 2024 | 2026 | gestartet | 7.500,00 | 7.500,00 | 7.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 7.500,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 24.01.07 | Schwerlastregale in der Holzwerkstatt | 2024 | 2025 | gestartet | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 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 | 2026 | gestartet | 120.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 | 120.000,00 | 2.000,00 | 83.586,52 | 34.413,48 | | 0,00 | 120.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 24.01.09 | IT Schnittstellen | 2024 | 2026 | gestartet | 200.000,00 | 200.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | | 0,00 | 200.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 24.01.11 | Hardware IT | 2024 | 2025 | gestartet | 25.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | | 0,00 | 25.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 25.01.01 | Feinnadelbohrgerät Resistograph | 2025 | 2026 | gestartet | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 10.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 25.01.02 | Akkuladeschrank Kurpark | 2025 | 2026 | 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 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 25.01.03 | Wasserfaß inkl. Gießarm auf Einachsanhänger | 2025 | 2025 | gestartet | 25.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 9.080,00 | 15.920,00 | | 0,00 | 25.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 25.01.04 | Umbau/Neubau Lehrbaustelle | 2025 | 2026 | 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 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 25.01.05 | Ersatzbeschaffungen Kleintraktoren Iseki HL 336, 335, 328 | 2025 | 2026 | 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 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 25.01.06 | Werkzeugwagen Werkstatt (min. 3 Stück) | 2025 | 2026 | gestartet | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 10.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 25.01.08 | Umbau/Renovierung/Erweiterung Zentrallager | 2025 | 2026 | gestartet | 150.000,00 | 150.000,00 | 110.138,93 | 0,00 | 39.861,07 | 0,00 | 9.861,07 | 30.000,00 | | 0,00 | 150.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 25.01.09 | Recycling Gußasphaltkocher | 2025 | 2026 | gestartet | 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 |
| 25.01.10 | Hardware IT | 2025 | 2025 | gestartet | 25.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 16.000,00 | | 0,00 | 25.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 25.01.11 | neue Salzförderanlage | 2025 | 2026 | gestartet | 65.000,00 | 65.000,00 | 65.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 65.000,00 | ja | 0,00 | 0,00 | keine |
| 25.01.12 | Beschaffung Werkzeuge und Kleingeräte | 2025 | 2025 | gestartet | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 21.788,74 | 8.211,26 | | 30.000,00 | 0,00 | nein | 0,00 | 0,00 | keine |
| gesamt: | laufendes Jahr / Vorjahre | | | | 6.009.500,00 | 6.009.500,00 | 3.482.585,71 | 693.119,00 | 1.833.795,29 | 415.106,50 | 151.739,05 | 1.266.949,74 | | 30.000,00 | 5.979.500,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 26.01.01 | Ersatzbesch. PKW Anhänger für AG 301, AG 302, AG 303 AG 304 | 2026 | 2026 | 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 | 0,00 | keine |
| 26.01.02 | Anbaugeräte Auslegarm Hansa, Mulchmähkopf MKL 10 | 2026 | 2026 | 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 | 0,00 | keine |
| 26.01.03 | Ökomulcher mit Vorlaufharke | 2026 | 2026 | 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 |
| 26.01.04 | 3 x WD Traktoren mit WD - Ausstattung, Ersatz für Iseki | 2026 | 2026 | 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 |
| 26.01.05 | Lkw Plane Spriegel mit Ladebühne | 2026 | 2026 | offen | 75.000,00 | 75.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 75.000,00 | nein | 0,00 | 0,00 | keine |
| 26.01.06 | Lkw geschlossen bis 3,5 to. RB Straße, LG-AG 220 | 2026 | 2026 | offen | 75.000,00 | 75.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 75.000,00 | nein | 0,00 | 0,00 | keine |
| 26.01.07 | 3 Containermulden | 2026 | 2026 | offen | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 20.000,00 | nein | 0,00 | 0,00 | keine |
| 26.01.08 | Schwerlastregale Aussenseite Remise | 2026 | 2026 | 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 | 0,00 | keine |
| 26.01.09 | PKW Ersatzbeschaffung LG-AG 66 | 2026 | 2026 | 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 | 0,00 | keine |
| 26.01.10 | Ausbildungshalle GaLabau | 2026 | 2026 | 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 | 0,00 | keine |
| 26.01.11 | Flächenerweiterung Stellplätze | 2026 | 2026 | offen | 75.000,00 | 75.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 75.000,00 | nein | 0,00 | 0,00 | keine |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| P-Code | Projektname | P-Jahr WP | P-Abschluss | Status | PLAN WP 2026 | HR 2026 | budgetiert 2026 | | Ist 2025 | | | Mittelabfluss noch 2025 | Bemerkungen | Finanzierung | | | | | |
|---------|-------------------------|--------------|--------------------|--------|--------------------|--------------|-----------------|---------------------|--------------|--------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|---------------------|-------------|----------------|-------------|-------------|--------|
| | | | | | | | davon 2026 | davon Folgejahre | gesamt | davon Vorjahre IST | IST 2025 | | | 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 - 2026 und Vorjahre | | | | 7.024.500,00 | 7.024.500,00 | 4.497.585,71 | 693.119,00 | 1.833.795,29 | 415.106,50 | 151.739,05 | 1.266.949,74 | | | 130.000,00 | 6.894.500,00 | | 0,00 | 0,00 |

| P-Code | Projektname | P-Jahr WP | P-Abschluss | Status | PLAN WP 2026 | HR 2026 | budgetiert 2026 | | Ist 2025 | | | Mittelabfluss noch 2025 | Bemerkungen | Finanzierung | | | | | |
|----------------|---|-----------|-----------------|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-------------|---------------------|----------------------|----------------|-------------|-------------------|-------|
| | | | | | | | davon 2026 | davon Folgejahre | gesamt | davon Vorjahre IST | IST 2025 | | | eigene Finanzierung | | Kofinanzierung | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | Eigenmittel | Kredite | Sonstige | Förderungen | | |
| | | | aktuell geplant | | [netto €] | [netto €] | [netto €] | [netto €] | [netto €] | [netto €] | [netto €] | | [netto €] | [netto €] | bereits fix | [netto €] | [netto €] | Status | |
| 19.02.01 | Abluftbehandlung Wienebütteler Weg | 2019 | 2026 | pausiert | 200.000,00 | 200.000,00 | 193.480,60 | 0,00 | 6.519,40 | 6.369,40 | 150,00 | 0,00 | | 0,00 | 200.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 19.02.02 | Pumpstation Bülowstraße - 2te Pumpe | 2019 | 2026 | 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 Klärschlamm-lager | 2019 | 2026 | gestartet | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 2.235.332,30 | 0,00 | 2.764.667,70 | 338.488,87 | 926.178,83 | 1.500.000,00 | | 0,00 | 4.709.000,00 | ja | | 291.000,00 | keine |
| 19.02.09 | Planung Dosieranlage Magnesium MAP | 2019 | 2026 | gestartet | 50.000,00 | 50.000,00 | 37.256,29 | 0,00 | 12.743,71 | 12.743,71 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 50.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 21.02.01 | Betriebswasserdruckerhöhungstation | 2021 | 2025 | gestartet | 627.000,00 | 627.000,00 | 0,00 | 0,00 | 627.000,00 | 45.625,52 | 185.316,94 | 396.057,54 | | 0,00 | 627.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 21.02.03 | Laborfahrzeug | 2021 | 2027 | 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 | 2026 | gestartet | 1.009.000,00 | 1.009.000,00 | 447.655,47 | 0,00 | 561.344,53 | 36.134,45 | 25.210,08 | 500.000,00 | | 0,00 | 1.009.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 22.02.02 | Erweiterung Elektronetz für E-Mobilität mit MSV und Trafo | 2022 | 2025 | gestartet | 1.032.000,00 | 1.032.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.032.000,00 | 812.487,10 | 38.987,68 | 180.525,22 | | 0,00 | 1.032.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 22.02.03 | Ergänzung Zentral-USV-Anlagen | 2022 | 2025 | gestartet | 55.000,00 | 55.000,00 | 0,00 | 0,00 | 55.000,00 | 6.664,29 | 0,00 | 48.335,71 | | 0,00 | 55.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 22.02.07 | Sattelzugmaschine Klärschlammtransport | 2022 | 2026 | offen | 660.000,00 | 660.000,00 | 0,00 | 660.000,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 660.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 660.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 22.02.09 | 1 x 3-Achs-Sattel-Kippauflieger | 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-Kippauflieger | 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 |
| 24.02.02 | Schwimmschlammräumungen Nachklärbecken 1-3 | 2024 | 2026 | offen | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 120.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 24.02.03 | Neubau Niederdruckgasbehälter | 2024 | 2025 | gestartet | 1.050.000,00 | 1.050.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.050.000,00 | 779.847,97 | 100.000,00 | 170.152,03 | | 0,00 | 1.050.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 24.02.04 | Planung Neubau Pumpstation Bäckfeld | 2024 | 2026 | 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 | ja | | 0,00 | keine |
| 24.02.05 | Aufstockung Lagerbehälter Glycerin | 2024 | 2027 | offen | 125.000,00 | 125.000,00 | 0,00 | 125.000,00 | 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 | 2026 | gestartet | 100.000,00 | 100.000,00 | 27.907,05 | 0,00 | 72.092,95 | 0,00 | 42.092,95 | 30.000,00 | | 0,00 | 100.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 24.02.07 | Wechselfilter Klärgasreinigung | 2024 | 2026 | gestartet | 53.000,00 | 53.000,00 | 53.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 53.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 24.02.08 | Zuluftkühlung BHKW 3 St. Wärmetauscher | 2024 | 2026 | offen | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 30.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 24.02.09 | Online-Messtechnik Nitrit | 2024 | 2025 | offen | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | | 0,00 | 40.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 24.02.10 | Management-Software IT-Sicherheit | 2024 | 2027 | gestartet | 750.000,00 | 750.000,00 | 250.000,00 | 188.205,00 | 311.795,00 | 123.941,88 | 127.853,12 | 60.000,00 | | 0,00 | 750.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 24.02.12 | Schließanlage inkl. Videoüberwachung | 2024 | 2025 | gestartet | 190.000,00 | 190.000,00 | 0,00 | 0,00 | 190.000,00 | 0,00 | 10.435,10 | 179.564,90 | | 0,00 | 190.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 25.02.01 | Neubau Betriebsgebäude | 2025 | 2027 | offen | 5.500.000,00 | 5.500.000,00 | 0,00 | 5.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 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 | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 200.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 25.02.03 | Kristallisationsverhinderung | 2025 | 2025 | gestartet | 180.000,00 | 180.000,00 | 0,00 | 0,00 | 180.000,00 | 0,00 | 0,00 | 180.000,00 | | 0,00 | 180.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 25.02.04 | Beschaffung Werkzeuge und Kleingeräte | 2025 | 2025 | gestartet | 80.000,00 | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 71.209,88 | 8.790,12 | | 80.000,00 | 0,00 | nein | | 0,00 | keine |
| gesamt: | laufendes Jahr / Vorjahre | | | | 17.943.000,00 | 17.943.000,00 | 3.454.631,71 | 7.505.205,00 | 6.983.163,29 | 2.162.303,19 | 1.527.434,58 | 3.293.425,52 | | 80.000,00 | 17.572.000,00 | | 0,00 | 291.000,00 | |
| 26.02.01 | Neubau Faulschlamm-speicher - Volumen 500 m³ | 2026 | 2026 | offen | 800.000,00 | 800.000,00 | 800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 800.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 26.02.02 | Vorplanung Vierte Reinigungsstufe | 2026 | 2026 | 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 |
| 26.02.03 | Sandfanggebläse ersetzen | 2026 | 2026 | 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 |
| 26.02.04 | Ergänzung Stromnetz mit Filtersystemen (ÜSE, SEA, Faulung, DEA) | 2026 | 2026 | 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 |
| 26.02.05 | Laboranalytik für Schwermetalle | 2026 | 2026 | offen | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 130.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 26.02.06 | Migration Leitsystem | 2026 | 2027 | offen | 250.000,00 | 250.000,00 | 100.000,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 250.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 26.02.07 | Beschaffung Werkzeuge und Kleingeräte | 2026 | 2026 | 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 - 2026 | | | | 1.620.000,00 | 1.620.000,00 | 1.470.000,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 50.000,00 | 1.570.000,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| gesamt: | neu - 2026 und Vorjahre | | | | 19.563.000,00 | 19.563.000,00 | 4.924.631,71 | 7.655.205,00 | 6.983.163,29 | 2.162.303,19 | 1.527.434,58 | 3.293.425,52 | | 130.000,00 | 19.142.000,00 | | 0,00 | 291.000,00 | |

| P-Code | Projektname | P-Jahr WP | P-Abschluss | Status | PLAN WP 2026 | HR 2026 | budgetiert 2026 | | Ist 2025 | | | Mittelabfluss noch 2025 | Bemerkungen | Finanzierung | | | | | |
|----------------|--|-----------|-------------|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------------------|---------------------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|--------|
| | | | | | | | davon 2026 | davon Folgejahre | gesamt | davon Vorjahre IST | IST 2025 | | | eigene Finanzierung | | | Kofinanzierung | | |
| | | | | | | | | | | | | | | Eigenmittel | Kredite | | Sonstige | Förderungen | |
| | | | | | | | [netto €] | [netto €] | [netto €] | [netto €] | [netto €] | | | [netto €] | [netto €] | bereits fix | [netto €] | [netto €] | Status |
| 17.03.01 | Lüner Weg/Domänenhof Ausführungsplanung | 2017 | 2027 | pausiert | 26.000,00 | 26.000,00 | 0,00 | 11.606,40 | 14.393,60 | 14.393,60 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 26.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 18.03.02 | Bilmer Strauch RW | 2018 | 2027 | 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 | offen | 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 | 2027 | gestartet | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 300.000,00 | 1.507.127,38 | 192.872,62 | 192.872,62 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 2.000.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 19.03.06 | Erschließung "Meisterweg" | 2019 | 2027 | 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 | 2027 | gestartet | 1.700.000,00 | 1.700.000,00 | 0,00 | 1.257.404,82 | 442.595,18 | 0,00 | 442.595,18 | 0,00 | Kofinanzierung durch: DB | 0,00 | 200.000,00 | nein | 1.500.000,00 | 0,00 | keine |
| 21.03.01 | Neubau SW RW BG „Am Wienebüttler Weg“ | 2021 | 2025 | gestartet | 7.750.000,00 | 7.750.000,00 | 2.000.000,00 | 1.349.896,04 | 4.400.103,96 | 3.274.839,27 | 625.264,69 | 500.000,00 | 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 | 2026 | gestartet | 350.000,00 | 350.000,00 | 101.303,46 | 0,00 | 248.696,54 | 231.846,33 | 16.850,21 | 0,00 | | 0,00 | 350.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 21.03.04 | DRL Moorfeld | 2021 | 2026 | offen | 70.000,00 | 70.000,00 | 70.000,00 | 0,00 | 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 | 2027 | 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 | 2027 | gestartet | 120.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 111.700,80 | 8.299,20 | 8.299,20 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 120.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 23.03.03 | Schöpfwerk Amselweg | 2023 | 2026 | gestartet | 150.000,00 | 150.000,00 | 129.620,00 | 0,00 | 20.380,00 | 380,00 | 0,00 | 20.000,00 | | 0,00 | 150.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 23.03.04 | Erneuerung SW-Kanal Rote Bleiche | 2023 | 2025 | offen | 160.000,00 | 160.000,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 | | 0,00 | 160.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 24.03.01 | Ersatz Spülwagen AG 51 | 2024 | 2026 | gestartet | 415.000,00 | 415.000,00 | 252.295,00 | 0,00 | 162.705,00 | 12.705,00 | 0,00 | 150.000,00 | 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 | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 80.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 24.03.05 | RW Durchfluss- und Wärmetechnik Unterführungen DB | 2024 | 2026 | offen | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 30.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 24.03.06 | RW-Kanal Amselweg | 2024 | 2026 | gestartet | 500.000,00 | 500.000,00 | 472.040,90 | 0,00 | 27.959,10 | 27.927,10 | 32,00 | 0,00 | | 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 | 47.640,00 | 2.360,00 | 0,00 | 2.360,00 | 0,00 | | 0,00 | 50.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 24.03.09 | Rotehahn MW Anschlussleitungen | 2024 | 2026 | gestartet | 215.000,00 | 215.000,00 | 110.353,38 | 0,00 | 104.646,62 | 1.680,20 | 2.966,42 | 100.000,00 | | 0,00 | 215.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 24.03.10 | SW/RW Dahlenburger LS | 2024 | 2027 | gestartet | 7.600.000,00 | 7.600.000,00 | 3.000.000,00 | 2.573.547,49 | 2.026.452,51 | 21.382,63 | 205.069,88 | 1.800.000,00 | | 0,00 | 7.600.000,00 | ja | | 0,00 | keine |
| 24.03.11 | Neubau Wärmetauscher Museum | 2024 | 2027 | 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 |
| 24.03.13 | RW Entlastung PW Bockelmannstraße 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 |
| 24.03.15 | RW Kanal auf der Hude | 2024 | 2027 | 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 | 2027 | gestartet | 500.000,00 | 500.000,00 | 200.000,00 | 102.399,87 | 197.600,13 | 100.560,13 | 47.040,00 | 50.000,00 | | 0,00 | 500.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 24.03.17 | MW Modernisierung der Auslassbauwerke | 2024 | 2028 | 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 | 2027 | gestartet | 1.745.000,00 | 1.745.000,00 | 100.000,00 | 1.639.184,95 | 5.815,05 | 5.815,05 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 1.745.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 24.03.21 | SW-Kanal Querung Pirohweg | 2024 | 2027 | gestartet | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 | 2.500.000,00 | 1.158.712,11 | 341.287,89 | 17.823,33 | 23.464,56 | 300.000,00 | | 0,00 | 4.000.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 25.03.01 | RW Kanal Schützenstraße / Sternkreuzung | 2025 | 2028 | 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 | 2028 | offen | 600.000,00 | 600.000,00 | 100.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 600.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 25.03.04 | Ersatz Radlader Kommatsu | 2025 | 2025 | offen | 90.000,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | | 0,00 | 90.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 25.03.05 | Ersatz AG 281, Pritsche mit Ladekran | 2025 | 2025 | offen | 175.000,00 | 175.000,00 | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | | 0,00 | 175.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 25.03.06 | Rattenköderboxen | 2025 | 2025 | offen | 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 | nein | | 0,00 | keine |
| 25.03.07 | SW an der Soltauer Bahn | 2025 | 2027 | offen | 1.200.000,00 | 1.200.000,00 | 100.000,00 | 999.667,97 | 100.332,03 | 0,00 | 79.332,03 | 21.000,00 | | 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 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 11.286,14 | 68.713,86 | | 0,00 | 80.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 25.03.09 | SW Kanal Reiherstieg | 2025 | 2026 | 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 | 2027 | offen | 250.000,00 | 250.000,00 | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A39, Querung Bilmer Berg/Hafen | 0,00 | 250.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 25.03.11 | RW Kanal Schiergraben | 2025 | 2026 | offen | 820.000,00 | 820.000,00 | 714.354,52 | 0,00 | 105.645,48 | 0,00 | 5.645,48 | 100.000,00 | | 0,00 | 820.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 25.03.14 | SW/RW Auf dem Schmaarkamp | 2025 | 2025 | offen | 250.000,00 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 2.779,07 | 247.220,93 | | 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 | 0,00 | 0,00 | 85.000,00 | 0,00 | 60.689,91 | 24.310,09 | | 85.000,00 | 0,00 | nein | | 0,00 | keine |
| gesamt: | laufendes Jahr / Vorjahre | | | | 33.285.000,00 | 33.285.000,00 | 10.309.967,26 | 13.682.887,83 | 9.292.144,91 | 3.910.524,46 | 1.525.375,57 | 3.856.244,88 | | 85.000,00 | 30.150.000,00 | | 3.050.000,00 | 0,00 | |
| 26.03.01 | SW DRL Belüftungsschächte | 2026 | 2026 | 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 |
| 26.03.02 | Kanalerneuerungen - Stadtteil Rettmer | 2026 | 2027 | offen | 12.500.000,00 | 12.500.000,00 | 1.050.000,00 | 11.450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 12.500.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 26.03.03 | MW Koltmannstraße | 2026 | 2027 | 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 | nein | | 0,00 | keine |
| 26.03.04 | RW Liebesgrund | 2026 | 2027 | 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 |
| 26.03.05 | RW Parkstraße | 2026 | 2027 | offen | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 | 0,00 | 2.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 2.500.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 26.03.06 | Kanalerneuerung Innenstadt 2026 | 2026 | 2026 | offen | 600.000,00 | 600.000,00 | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 600.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 26.03.07 | RW KVP Bardowick | 2026 | 2026 | 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 |
| 26.03.08 | Ersatzbeschaffung AG 122, Elektro Sinkkastenreiniger | 2026 | 2029 | offen | 750.000,00 | 750.000,00 | 0,00 | 750.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Elektro | 0,00 | 750.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 26.03.09 | Ersatzbeschaffung AG 3737, Sinkkastenreiniger | 2026 | 2029 | offen | 500.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 500.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 26.03.10 | Ersatzbeschaffung AG 18, Aufbereiter | 2026 | 2029 | offen | 700.000,00 | 700.000,00 | 0,00 | 700.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 700.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 26.03.11 | Ersatzbeschaffung AG 182 | 2026 | 2029 | 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 |
| 26.03.12 | Ersatzbeschaffung AG 248 | 2026 | 2029 | 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 |
| 26.03.13 | SW Bilmer Berg II | 2026 | 2027 | offen | 1.600.000,00 | 1.600.000,00 | 0,00 | 1.600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Kofinanzierung WLH | 0,00 | 200.000,00 | nein | ja | 1.400.000,00 | keine |
| 26.03.14 | A39 Planung von AGL-Baumaßnahmen | 2026 | 2026 | offen | 65.000,00 | 65.000,00 | 65.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 65.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 26.03.15 | A39 Ausführung | 2026 | 2027 | 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 |
| 26.03.16 | Rattenköderboxen | 2026 | 2026 | offen | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0, | | | | | | | | |

| P-Code | Projektname | P-Jahr WP | P-Abschluss | Status | PLAN WP 2026 | HR 2026 | budgetiert 2026 | | Ist 2025 | | | Mittelabfluss noch 2025 | Bemerkungen | Finanzierung | | | | | |
|----------------|----------------------------------|-----------|-----------------|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------------|-------------|---------------------|---------------------|----------------|-------------|-------------|-------|
| | | | | | | | davon 2026 | davon Folgejahre | gesamt | davon Vorjahre IST | IST 2025 | | | 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 | 2026 | 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 |
| 25.04.02 | Diverse | 2025 | 2026 | gestartet | 150.000,00 | 150.000,00 | 62.885,45 | 0,00 | 87.114,55 | 24.568,27 | 12.546,28 | 50.000,00 | | 0,00 | 150.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| gesamt: | laufendes Jahr / Vorjahre | | | | 258.000,00 | 258.000,00 | 170.885,45 | 0,00 | 87.114,55 | 24.568,27 | 12.546,28 | 50.000,00 | | 0,00 | 258.000,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 26.04.01 | Scharnebeck | 2026 | 2027 | offen | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 1.000.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| 26.04.02 | Diverse | 2026 | 2026 | 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 - 2026 | | | | 1.050.000,00 | 1.050.000,00 | 1.050.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 1.050.000,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| gesamt: | neu - 2026 und Vorjahre | | | | 1.308.000,00 | 1.308.000,00 | 1.220.885,45 | 0,00 | 87.114,55 | 24.568,27 | 12.546,28 | 50.000,00 | | 0,00 | 1.308.000,00 | | 0,00 | 0,00 | |

| P-Code | Projektname | P-Jahr WP | P-Abschluss | Status | PLAN WP 2026 | HR 2026 | budgetiert 2026 | | Ist 2025 | | | Mittelabfluss noch 2025 | Bemerkungen | Finanzierung | | | | | |
|----------------|----------------------------------|-----------|-----------------|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------|-------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|-------------|-------------------|-------|
| | | | | | | | davon 2026 | davon Folgejahre | gesamt | davon Vorjahre IST | IST 2025 | | | eigene Finanzierung | | Kofinanzierung | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | Eigenmittel | Kredite | Sonstige | Förderungen | Status | |
| | | | aktuell geplant | | [netto €] | [netto €] | [netto €] | [netto €] | [netto €] | [netto €] | [netto €] | | [netto €] | [netto €] | bereits fix | [netto €] | [netto €] | | |
| 24.05.01 | IT-Serverraum, LWL AGL, Campus | 2024 | 2026 | gestartet | 210.000,00 | 210.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 110.000,00 | 0,00 | 0,00 | 110.000,00 | | 0,00 | 210.000,00 | nein | | 0,00 | keine |
| gesamt: | laufendes Jahr / Vorjahre | | | | 210.000,00 | 210.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 110.000,00 | 0,00 | 0,00 | 110.000,00 | | 0,00 | 210.000,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 26.05.01 | Diverses | 2026 | 2026 | 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 | keine |
| 26.05.02 | Notfallset | 2026 | 2027 | offen | 1.800.000,00 | 1.800.000,00 | 1.400.000,00 | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Zusammenarbeit mit Feuerwehr | 0,00 | 1.800.000,00 | nein | | 200.000,00 | keine |
| gesamt: | neu - 2026 | | | | 1.810.000,00 | 1.810.000,00 | 1.410.000,00 | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 1.810.000,00 | | 0,00 | 200.000,00 | |
| gesamt: | neu - 2026 und Vorjahre | | | | 2.020.000,00 | 2.020.000,00 | 1.510.000,00 | 400.000,00 | 110.000,00 | 0,00 | 0,00 | 110.000,00 | | 0,00 | 2.020.000,00 | | 0,00 | 200.000,00 | |

Luna Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Luna Lüneburg GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Erlöse gesamt | 1.721.150,31 | 1.766.808,78 | 1.766.808,78 | 1.504.354,56 |
| | Aufwendungen gesamt | 1.521.150,31 | 1.566.808,78 | 1.566.808,78 | 1.504.354,56 |
| | Über- /Unterdeckung | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 |
| 1 | Umsatzerlöse | 1.382.223,48 | 1.416.487,16 | 1.416.487,16 | 1.427.015,33 |
| 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 | 287.859,39 | 287.859,39 | 0,00 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 1.670.082,87 | 1.704.346,55 | 1.704.346,55 | 1.427.015,33 |
| 6 | - Materialaufwand | 957.107,63 | 1.002.356,35 | 1.002.356,35 | 1.031.457,69 |
| 7 | - Personalaufwand | 7.513,00 | 7.509,00 | 7.509,00 | 7.509,01 |
| 8 | - Abschreibungen | 15.789,48 | 5.263,16 | 5.263,16 | 0,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 399.255,26 | 401.880,18 | 401.880,18 | 392.267,53 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen Nr. 6 bis 9 | 1.379.665,37 | 1.417.008,69 | 1.417.008,69 | 1.431.234,23 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5-10) | 290.417,50 | 287.337,86 | 287.337,86 | -4.218,90 |
| 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 | 51.067,44 | 62.462,23 | 62.462,23 | 77.339,23 |
| 15 | - Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 53.625,55 | 61.940,70 | 61.940,70 | 73.120,33 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16) | -2.558,11 | 521,53 | 521,53 | 4.218,90 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 87.859,39 | 87.859,39 | 87.859,39 | 0,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 |

Investitionsplan 2026

| Ifd. Nr. | Investition | | Finanzierung | | | Bemerkungen |
|----------------|-------------------------|----------------|------------------------|------------------------|----------------|-------------|
| | Maßnahme | Volumen in € | Eigenfinanzierung in € | Fremdfinanzierung in € | gesamt in € | |
| 1 | Leuchtenköpfe | 45.000 | 45.000 | | 45.000 | |
| 2 | Maste | 45.000 | 45.000 | | 45.000 | |
| 3 | Kabel | 25.000 | 25.000 | | 25.000 | |
| 4 | Schaltstellen | 15.000 | 15.000 | | 15.000 | |
| 5 | eigene Anlagen der Luna | 200.000 | 200.000 | | 200.000 | |
| gesamt: | | 330.000 | 330.000 | | 330.000 | - |

GfA Lüneburg - gkAöR

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan
Stellenplan

Erfolgsplan

| | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | | | |
| | Erlöse gesamt | 31.873.000,00 | 32.081.000,00 | 33.180.000,00 | 33.768.333,40 |
| | Aufwendungen gesamt | 31.407.000,00 | 31.139.000,00 | 32.441.000,00 | 31.272.853,78 |
| | Über- /Unterdeckung | 466.000,00 | 942.000,00 | 739.000,00 | 2.495.479,62 |
| 1 | Umsatzerlöse | 29.352.000,00 | 28.266.000,00 | 28.987.000,00 | 30.659.123,35 |
| 2 | ± Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.719,29 |
| 3 | + andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + sonst. betriebliche Erträge | 1.957.000,00 | 3.194.000,00 | 2.676.000,00 | 2.206.859,53 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 31.309.000,00 | 31.460.000,00 | 31.663.000,00 | 32.858.263,59 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 12.172.000,00 | 10.958.000,00 | 11.037.000,00 | 10.242.160,49 |
| | <i>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren und Leistungen</i> | <i>1.932.000,00</i> | <i>2.064.000,00</i> | <i>2.487.000,00</i> | <i>2.470.501,11</i> |
| | <i>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</i> | <i>10.240.000,00</i> | <i>8.894.000,00</i> | <i>8.550.000,00</i> | <i>7.771.659,38</i> |
| 7 | - Personalaufwand | 12.366.000,00 | 12.896.000,00 | 12.275.000,00 | 11.528.882,85 |
| | <i>a) Löhne und Gehälter</i> | <i>9.663.000,00</i> | <i>10.009.000,00</i> | <i>9.502.000,00</i> | <i>9.019.404,66</i> |
| | <i>b) soz. Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung</i> | <i>2.703.000,00</i> | <i>2.887.000,00</i> | <i>2.773.000,00</i> | <i>2.509.478,19</i> |
| 8 | - Abschreibungen | 3.286.000,00 | 2.897.000,00 | 2.961.000,00 | 2.634.882,54 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 3.926.000,00 | 3.880.000,00 | 5.495.000,00 | 6.104.650,21 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 31.750.000,00 | 30.631.000,00 | 31.768.000,00 | 30.510.576,09 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | -441.000,00 | 829.000,00 | -105.000,00 | 2.347.687,50 |
| 12 | + Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | + Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 31.000,00 | 33.000,00 | 34.500,00 | 34.500,00 |
| 14 | + sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 533.000,00 | 588.000,00 | 1.482.500,00 | 875.569,81 |
| 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 | 38.000,00 | 5.685,79 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16) | 564.000,00 | 621.000,00 | 1.479.000,00 | 904.384,02 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | -390.000,00 | 461.000,00 | 595.000,00 | 707.565,03 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | 513.000,00 | 989.000,00 | 779.000,00 | 2.544.506,49 |
| 20 | - sonstige Steuern | 47.000,00 | 47.000,00 | 40.000,00 | 49.026,87 |
| 23 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 466.000,00 | 942.000,00 | 739.000,00 | 2.495.479,62 |

JahrPlan 2026
Konto (Alle)

| Betrag netto€ JahrAusgabe | Projektnummer | Beschreibung der Maßnahme | Ergebnis |
|------------------------------|----------------------|--|--------------------|
| 2026 | I26-EDV-01 | EDV Hardwareaktualisierungen | 60.000 € |
| | I26-EDV-02 | EDV Server-Erweiterung | 40.000 € |
| | I26-EDV-03 | EDV AWS eRechnung | 15.000 € |
| | I26-LOG-01 | Logistik Ersatz Depotcontainer Hansestadt Lüneburg | 60.000 € |
| | I26-LOG-02 | Logistik Ersatz Depotcontainer Landkreis Lüneburg | 20.000 € |
| | I26-LOG-03 | Logistik Ersatz Hakenwagen Anhänger | 32.500 € |
| | I26-LOG-04 | Logistik Ersatz Hakenwagen Anhänger | 32.500 € |
| | I26-LOG-09 | Logistik Ersatz Container für Frontlader | 40.000 € |
| | I26-LOG-10 | Logistik Ersatz Container für Hakenwagen | 60.000 € |
| | I26-MBV-01 | MBV Ersatz Container Intensivrotte | 300.000 € |
| | I26-MBV-02 | MBV Ersatz Container Austrag HWRF | 40.000 € |
| | I26-MBV-03 | MBV Neu Abstellfläche Container 1.000 qm | 100.000 € |
| | I26-WER-01 | WERK Sonstiges Werkstatt | 10.000 € |
| | 2026 Ergebnis | | |
| 2027 | I23-KAB-06 | Nachtrag 2026 Modernisierung Wertstoffhof | 2.100.000 € |
| | I26-KPW-01 | KPW Ersatz Radlader 556 | 260.000 € |
| | I26-KPW-02 | KPW Ersatz Anhänger FA 2002 | 50.000 € |
| | I26-LOG-05 | Logistik Ersatz Seitenlader FA 2055 | 295.000 € |
| | I26-LOG-06 | Logistik Ersatz Hecklader FA 2054 | 295.000 € |
| | I26-LOG-07 | Logistik Ersatz Hecklader FA 2058 | 295.000 € |
| | I26-LOG-08 | Logistik Ersatz Hecklader FA 2061 | 295.000 € |
| | I26-WER-02 | WERK Umbau Werkstatt | 1.300.000 € |
| 2027 Ergebnis | | | 4.890.000 € |
| Gesamtergebnis | | | 5.700.000 € |

| Stellenplan GfA 2026 | 2025 | | 2026 | | | |
|--|----------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | Gesamt 30.06.2025 | Gesamt 30.06.2025 | Gesamt Wirtschaftsplan 2026 | Gesamt Wirtschaftsplan | Gesamt Wirtschaftsplan | Gesamt Wirtschaftsplan |
| | 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 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 2,00 | 1,00 |
| Öffentlichkeitsarbeit / Ausbildung kaufmännisch | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 |
| Altdeponien, Entgasung, FASi (Arbeitssicherheit), 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 | 5,00 | 6,00 | 5,00 | 1,00 |
| Gesamt Bereich Vorstand | 18,50 | 22,00 | 18,50 | 22,00 | 17,00 | 5,00 |
| Bereich 2 Finanzen & IT | | | | | | |
| Leitung: Hoyer, Peter | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Finanzbuchhaltung | 5,25 | 6,00 | 5,25 | 6,00 | 5,00 | 1,00 |
| Debitoren-Buchhaltung Gebühren | 2,75 | 3,00 | 3,75 | 4,00 | 3,00 | 1,00 |
| Controlling | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EDV | 1,00 | 1,00 | 2,00 | 2,00 | 1,00 | 1,00 |
| Bereich 2 Finanzen & IT | 10,00 | 11,00 | 12,00 | 13,00 | 9,00 | 4,00 |
| Bereich 3 Technik und Stoffstrom | | | | | | |
| Leitung: Teglmeyer, Erich | 1,00 | 1,00 | 0,75 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Stoffstrommanagement / Vertrieb | 3,50 | 4,00 | 3,50 | 4,00 | 1,00 | 3,00 |
| Abfallvorbehandlung / MBV | 12,75 | 13,00 | 12,75 | 13,00 | 1,00 | 12,00 |
| 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 | 17,90 | 21,00 | 17,20 | 20,00 | 7,00 | 13,00 |
| Deponiebetrieb / Kompostierung | 14,45 | 16,00 | 15,20 | 16,00 | 0,00 | 16,00 |
| Verwaltung, Projekte | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| 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 | 1,00 | 2,00 |
| Recyclinghöfe | 2,40 | 12,00 | 2,40 | 12,00 | 1,00 | 11,00 |
| Gesamt Bereich 3 Technik und Stoffstrom | 62,75 | 78,00 | 62,55 | 77,00 | 13,00 | 64,00 |
| Bereich 4 Fuhrbetrieb | | | | | | |
| Fuhrbetrieb / Einsatzleitung | 8,00 | 8,00 | 7,00 | 7,00 | 3,00 | 4,00 |
| Müllwerker | 51,00 | 51,00 | 53,00 | 53,00 | 0,00 | 53,00 |
| Kraftfahrer | 46,00 | 46,00 | 46,00 | 46,00 | 0,00 | 46,00 |
| Mitarbeiter Fuhrbetrieb | 2,00 | 2,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 |
| ständige Zeitarbeiter | 9,00 | 12,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 |
| Werkstatt | 3,50 | 4,00 | 4,50 | 5,00 | 0,00 | 5,00 |
| Bereich 4 Fuhrbetrieb | 119,50 | 123,00 | 120,50 | 121,00 | 3,00 | 118,00 |
| Gesamt Stellen | 210,75 | 234,00 | 213,55 | 233,00 | 42,00 | 191,00 |

Hafen Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Erlöse gesamt | 2.006.046,89 | 1.450.737,39 | 1.629.332,27 | 1.647.641,39 |
| | Aufwendungen gesamt | 1.992.529,35 | 1.354.008,41 | 1.502.849,35 | 1.534.619,90 |
| | Über- /Unterdeckung | 13.517,54 | 96.728,98 | 126.482,92 | 113.021,49 |
| 1 | Umsatzerlöse | 1.326.613,86 | 1.169.197,98 | 1.347.792,86 | 1.315.929,96 |
| 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 | 654.808,03 | 256.914,41 | 256.914,41 | 304.589,19 |
| 4f | + <i>davon: Zuschüsse Gesellschafter</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 1.981.421,89 | 1.426.112,39 | 1.604.707,27 | 1.620.519,15 |
| 6 | Materialaufwand | 313.830,16 | 270.333,72 | 330.310,80 | 311.774,37 |
| 7 | Personalaufwand | 281.351,49 | 270.350,28 | 273.092,64 | 254.563,50 |
| 8 | Abschreibungen | 309.892,67 | 419.942,67 | 419.942,67 | 493.621,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 1.026.853,74 | 348.307,74 | 393.429,24 | 394.920,19 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen Nr. 6 bis 9 | 1.931.928,06 | 1.308.934,41 | 1.416.775,35 | 1.454.879,06 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5-10) | 49.493,83 | 117.177,98 | 187.931,92 | 165.640,09 |
| 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 | 24.625,00 | 24.625,00 | 27.122,24 |
| 15 | - Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 38.824,00 | 11.074,00 | 11.074,00 | 7.147,31 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16) | -14.199,00 | 13.551,00 | 13.551,00 | 19.974,93 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 21.777,29 | 34.000,00 | 75.000,00 | 72.593,53 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | 13.517,54 | 96.728,98 | 126.482,92 | 113.021,49 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 13.517,54 | 96.728,98 | 126.482,92 | 113.021,49 |

Hafen Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2026

| Ifd. Nr. | Investition | | Finanzierung | | | Bemerkungen |
|----------------|---------------------------|---------------|------------------------|------------------------|---------------|-------------|
| | Maßnahme | Volumen in € | Eigenfinanzierung in € | Fremdfinanzierung in € | gesamt in € | |
| 26.01 | Werkzeuge und Kleingeräte | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | |
| gesamt: | | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | - |

Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan

Ambulanzzentrum Lüneburg am Städtischen Klinikum gemeinnützige GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | Erlöse gesamt | 6.055.000,00 | 4.379.000,00 | 5.706.000,00 | 4.553.000,00 |
| | Aufwendungen gesamt | 5.806.000,00 | 4.281.000,00 | 5.521.000,00 | 4.407.000,00 |
| | Über- /Unterdeckung | 249.000,00 | 98.000,00 | 185.000,00 | 146.000,00 |
| 1 | Umsatzerlöse | 6.034.000,00 | 4.366.000,00 | 5.685.000,00 | 4.522.000,00 |
| 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 | 21.000,00 | 7.000,00 | 21.000,00 | 24.000,00 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 6.055.000,00 | 4.373.000,00 | 5.706.000,00 | 4.546.000,00 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 3.903.000,00 | 3.006.000,00 | 3.718.000,00 | 3.117.000,00 |
| 7 | - Personalaufwand | 1.562.000,00 | 1.211.000,00 | 1.521.000,00 | 1.205.000,00 |
| 8 | - Abschreibungen | 200.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 6.000,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 78.000,00 | 64.000,00 | 84.000,00 | 79.000,00 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 5.743.000,00 | 4.281.000,00 | 5.473.000,00 | 4.407.000,00 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | 312.000,00 | 92.000,00 | 233.000,00 | 139.000,00 |
| 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 | 6.000,00 | 0,00 | 7.000,00 |
| 15 | - Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 63.000,00 | 0,00 | 48.000,00 | 0,00 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16) | -63.000,00 | 6.000,00 | -48.000,00 | 7.000,00 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11+17-18) | 249.000,00 | 98.000,00 | 185.000,00 | 146.000,00 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 249.000,00 | 98.000,00 | 185.000,00 | 146.000,00 |

Gesundheitsholding Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Gesundheitsholding Lüneburg GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Erlöse gesamt | 17.096.000,00 | 15.086.000,00 | 16.514.000,00 | 14.440.000,00 |
| | Aufwendungen gesamt | 16.862.000,00 | 14.886.000,00 | 16.288.000,00 | 14.244.000,00 |
| | Über- /Unterdeckung | 234.000,00 | 200.000,00 | 226.000,00 | 196.000,00 |
| 1 | Umsatzerlöse | 16.202.000,00 | 14.269.000,00 | 15.638.000,00 | 13.584.000,00 |
| 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 | 878.000,00 | 811.000,00 | 860.000,00 | 837.000,00 |
| 5 | = Gesamtleistung (Nr. 1 bis 4) | 17.080.000,00 | 15.080.000,00 | 16.498.000,00 | 14.421.000,00 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | - Personalaufwand | 14.791.000,00 | 13.375.000,00 | 14.407.000,00 | 12.735.000,00 |
| 8 | - Abschreibungen | 248.000,00 | 146.000,00 | 214.000,00 | 168.000,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 1.723.000,00 | 1.279.000,00 | 1.570.000,00 | 1.243.000,00 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 16.762.000,00 | 14.800.000,00 | 16.191.000,00 | 14.146.000,00 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | 318.000,00 | 280.000,00 | 307.000,00 | 275.000,00 |
| 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 | 16.000,00 | 6.000,00 | 16.000,00 | 19.000,00 |
| 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 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16) | 16.000,00 | 6.000,00 | 16.000,00 | 19.000,00 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 100.000,00 | 86.000,00 | 97.000,00 | 98.000,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | 234.000,00 | 200.000,00 | 226.000,00 | 196.000,00 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 234.000,00 | 200.000,00 | 226.000,00 | 196.000,00 |

Gesundheitsholding Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2026

| Ifd. 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 | |

Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Kurzentrum Lüneburg Kurmittel GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Erlöse gesamt | 12.717.000,00 | 12.302.000,00 | 12.575.000,00 | 13.438.000,00 |
| | Aufwendungen gesamt | 12.730.000,00 | 12.671.000,00 | 12.841.000,00 | 12.986.000,00 |
| | Über- /Unterdeckung | -13.000,00 | -369.000,00 | -266.000,00 | 452.000,00 |
| 1 | Umsatzerlöse | 7.570.000,00 | 7.155.000,00 | 7.362.000,00 | 6.680.000,00 |
| 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 | 31.000,00 | 117.000,00 |
| 5 = | Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 7.620.000,00 | 7.205.000,00 | 7.393.000,00 | 6.797.000,00 |
| 6 - | Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 2.143.000,00 | 3.504.000,00 | 2.059.000,00 | 2.062.000,00 |
| 7 - | Personalaufwand | 4.476.000,00 | 4.243.000,00 | 4.347.000,00 | 4.375.000,00 |
| 8 - | Abschreibungen | 1.760.000,00 | 1.805.000,00 | 1.822.000,00 | 2.024.000,00 |
| 9 - | sonst. betriebliche Aufwendungen | 3.400.000,00 | 2.151.000,00 | 3.600.000,00 | 3.392.000,00 |
| 10 = | Summe betriebliche Aufwendungen | 11.779.000,00 | 11.703.000,00 | 11.828.000,00 | 11.853.000,00 |
| 11 = | Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | -4.159.000,00 | -4.498.000,00 | -4.435.000,00 | -5.056.000,00 |
| 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 | 5.097.000,00 | 5.182.000,00 | 6.641.000,00 |
| 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 | 951.000,00 | 968.000,00 | 1.013.000,00 | 1.037.000,00 |
| 17 = | Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16) | 4.146.000,00 | 4.129.000,00 | 4.169.000,00 | 5.604.000,00 |
| 18 - | Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96.000,00 |
| 19 = | Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | -13.000,00 | -369.000,00 | -266.000,00 | 452.000,00 |
| 20 - | sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 = | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | -13.000,00 | -369.000,00 | -266.000,00 | 452.000,00 |

Kurzentrums Lüneburg Kurmittel GmbH

Investitionsplan 2026

| lfd. Nr. | Investition | | Finanzierung | | | Bemerkungen |
|----------------|--------------|----------------|------------------------|------------------------|----------------|-------------|
| | Maßnahme | Volumen in € | Eigenfinanzierung in € | Fremdfinanzierung in € | gesamt in € | |
| 1 | Gebäude, BGA | 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 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

MVZ LueneDoc GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | IST 2024 |
|-------------------------------------|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | Erlöse gesamt | 1.897.000,00 | 1.737.000,00 | 1.839.000,00 | 1.689.000,00 |
| | Aufwendungen gesamt | 1.829.000,00 | 1.672.000,00 | 1.759.000,00 | 1.603.000,00 |
| | Über- /Unterdeckung | 68.000,00 | 65.000,00 | 80.000,00 | 86.000,00 |
| 1 | Umsatzerlöse | 1.877.000,00 | 1.722.000,00 | 1.805.000,00 | 1.653.000,00 |
| 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 | 20.000,00 | 15.000,00 | 34.000,00 | 36.000,00 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 1.897.000,00 | 1.737.000,00 | 1.839.000,00 | 1.689.000,00 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 56.000,00 | 46.000,00 | 55.000,00 | 49.000,00 |
| 7 | - Personalaufwand | 1.156.000,00 | 1.057.000,00 | 1.108.000,00 | 973.000,00 |
| 8 | - Abschreibungen | 237.000,00 | 229.000,00 | 211.000,00 | 217.000,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 284.000,00 | 243.000,00 | 279.000,00 | 249.000,00 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 1.733.000,00 | 1.575.000,00 | 1.653.000,00 | 1.488.000,00 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | 164.000,00 | 162.000,00 | 186.000,00 | 201.000,00 |
| 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 | 67.000,00 | 69.000,00 | 72.000,00 | 77.000,00 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12 bis 15 - 16 bis 19) | -67.000,00 | -69.000,00 | -72.000,00 | -77.000,00 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 29.000,00 | 28.000,00 | 34.000,00 | 38.000,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | 68.000,00 | 65.000,00 | 80.000,00 | 86.000,00 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 68.000,00 | 65.000,00 | 80.000,00 | 86.000,00 |

MVZ LueneDoc GmbH

Investitionsplan 2026

| Ifd. Nr. | Investition | | Finanzierung | | | Bemerkungen |
|----------------|---------------|---------------|------------------------|------------------------|---------------|-------------|
| | Maßnahme | Volumen in € | Eigenfinanzierung in € | Fremdfinanzierung in € | gesamt in € | |
| 1 | Verschiedenes | 70.000 | 70.000 | 0 | 70.000 | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| gesamt: | - | 70.000 | 70.000 | 0 | 70.000 | - |

Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Erlöse gesamt | 97.713.000,00 | 94.381.000,00 | 95.242.000,00 | 96.417.000,00 |
| | Aufwendungen gesamt | 99.055.000,00 | 95.221.000,00 | 94.336.000,00 | 94.571.000,00 |
| | Über- /Unterdeckung | -1.342.000,00 | -840.000,00 | 906.000,00 | 1.846.000,00 |
| 1 | Umsatzerlöse | 93.365.000,00 | 88.380.000,00 | 88.484.000,00 | 89.186.000,00 |
| 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 | 4.298.000,00 | 5.951.000,00 | 6.514.000,00 | 6.869.000,00 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 97.663.000,00 | 94.331.000,00 | 94.998.000,00 | 96.055.000,00 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 7.264.000,00 | 7.088.000,00 | 7.038.000,00 | 7.851.000,00 |
| 7 | - Personalaufwand | 74.489.000,00 | 71.736.000,00 | 70.421.000,00 | 70.427.000,00 |
| 8 | - Abschreibungen | 1.575.000,00 | 2.156.000,00 | 2.264.000,00 | 1.427.000,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 15.295.000,00 | 13.714.000,00 | 14.234.000,00 | 14.658.000,00 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 98.623.000,00 | 94.694.000,00 | 93.957.000,00 | 94.363.000,00 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | -960.000,00 | -363.000,00 | 1.041.000,00 | 1.692.000,00 |
| 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 | 50.000,00 | 50.000,00 | 244.000,00 | 362.000,00 |
| 15 | - Aufwendungen für die nach dem KHG förderfähige Nutzung von Anlagegegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 424.000,00 | 516.000,00 | 371.000,00 | 205.000,00 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12 bis 14 - 15-16) | -374.000,00 | -466.000,00 | -127.000,00 | 157.000,00 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 8.000,00 | 11.000,00 | 8.000,00 | 3.000,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11+17-18) | -1.342.000,00 | -840.000,00 | 906.000,00 | 1.846.000,00 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-21) | -1.342.000,00 | -840.000,00 | 906.000,00 | 1.846.000,00 |

Psychiatrische Klinik Lüneburg gemeinnützige GmbH

Investitionsplan 2026

| Ifd. Nr. | Investition | | Finanzierung | | | Bemerkungen |
|----------------|--|------------------|------------------------|------------------------|------------------|--|
| | Maßnahme | Volumen in € | Eigenfinanzierung in € | Fremdfinanzierung in € | gesamt in € | |
| 1 | Pauschale Investitionen | 493.000 | 2.108.000 | 1.846.000 | 493.000 | - 2.108 T€ aus Eigenmitteln - 1.012 T€ aus Fördermitteln - 834 T€ aus der Einzelförderung Land |
| 2 | Bewegliche Anlagegüter nicht gefördert (Heime Ambulanzen/Maßregelvollzug) | 311.000 | | | 311.000 | |
| 3 | Hard- und Software | 750.000 | | | 750.000 | |
| 4 | Zentralisierung KPP / Haus 50 1. BA | 1.000.000 | | | 1.000.000 | |
| 5 | Zentralisierung KPP / Haus 50 2. BA - Vorabmaßnahme | 1.000.000 | | | 1.000.000 | |
| 6 | Brandschutzmaßnahmen | 400.000 | | | 400.000 | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| gesamt: | - | 3.954.000 | 2.108.000 | 1.846.000 | 3.954.000 | |

SALVA Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

SALVA Lüneburg GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | IST 2024 |
|-------------------------------------|---|--------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
| | Erlöse gesamt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Aufwendungen gesamt | 213.000,00 | 227.000,00 | 91.000,00 | 30.249,42 |
| | Über- /Unterdeckung | -213.000,00 | -227.000,00 | -91.000,00 | -30.249,42 |
| 1 | Umsatzerlöse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 50.000,00 | 56.000,00 | 38.000,00 | 25.000,00 |
| 7 | - Personalaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 5.249,42 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 58.000,00 | 64.000,00 | 46.000,00 | 30.249,42 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | -58.000,00 | -64.000,00 | -46.000,00 | -30.249,42 |
| 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 | 155.000,00 | 163.000,00 | 45.000,00 | 0,00 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12 bis 14 - 15 bis 16) | -155.000,00 | -163.000,00 | -45.000,00 | 0,00 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11+17-18) | -213.000,00 | -227.000,00 | -91.000,00 | -30.249,42 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | -213.000,00 | -227.000,00 | -91.000,00 | -30.249,42 |

SALVA Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2026

| Ifd. Nr. | Investition | | Finanzierung | | | Bemerkungen |
|----------------|--|------------------|------------------------|------------------------|------------------|-------------|
| | Maßnahme | Volumen in € | Eigenfinanzierung in € | Fremdfinanzierung in € | gesamt in € | |
| 1 | Wärmepumpe | 2.260.000 | 0 | 2.260.000 | 2.260.000 | |
| 2 | Photovoltaisch-Thermische (PVT) Module | 1.740.000 | 0 | 1.740.000 | 1.740.000 | |
| 3 | Photovoltaik(PV)Solarziegel-Flächen inkl. Tragwerk Gradierwerk | 100.000 | 0 | 100.000 | 100.000 | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| gesamt: | - | 4.100.000 | 0 | 4.100.000 | 4.100.000 | - |

Service Plus Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Service Plus Lüneburg GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Erlöse gesamt | 16.876.000,00 | 16.205.000,00 | 16.120.000,00 | 15.741.000,00 |
| | Aufwendungen gesamt | 16.647.000,00 | 15.975.000,00 | 15.896.000,00 | 15.599.000,00 |
| | Über- /Unterdeckung | 229.000,00 | 230.000,00 | 224.000,00 | 142.000,00 |
| 1 | Umsatzerlöse | 16.824.000,00 | 16.150.000,00 | 16.050.000,00 | 15.607.000,00 |
| 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 | 60.000,00 | 117.000,00 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 16.874.000,00 | 16.200.000,00 | 16.110.000,00 | 15.724.000,00 |
| 6 | - Materialaufwand | 30.000,00 | 40.000,00 | 38.000,00 | 20.000,00 |
| 7 | - Personalaufwand | 15.090.000,00 | 14.500.000,00 | 14.292.000,00 | 13.798.000,00 |
| 8 | - Abschreibungen | 36.000,00 | 22.000,00 | 34.000,00 | 17.000,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 1.393.000,00 | 1.314.000,00 | 1.436.000,00 | 1.713.000,00 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 16.549.000,00 | 15.876.000,00 | 15.800.000,00 | 15.548.000,00 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | 325.000,00 | 324.000,00 | 310.000,00 | 176.000,00 |
| 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 | 2.000,00 | 5.000,00 | 10.000,00 | 17.000,00 |
| 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) | 2.000,00 | 5.000,00 | 10.000,00 | 17.000,00 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 98.000,00 | 99.000,00 | 96.000,00 | 51.000,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | 229.000,00 | 230.000,00 | 224.000,00 | 142.000,00 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 229.000,00 | 230.000,00 | 224.000,00 | 142.000,00 |

Service Plus Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2026

| 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 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Sports & Friends Lüneburg GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | Erlöse gesamt | 539.000,00 | 452.000,00 | 525.000,00 | 446.000,00 |
| | Aufwendungen gesamt | 489.000,00 | 422.000,00 | 462.000,00 | 397.000,00 |
| | Über- /Unterdeckung | 50.000,00 | 30.000,00 | 63.000,00 | 49.000,00 |
| 1 | Umsatzerlöse | 536.000,00 | 449.000,00 | 520.000,00 | 443.000,00 |
| 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 | 5.000,00 | 3.000,00 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 539.000,00 | 452.000,00 | 525.000,00 | 446.000,00 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | - Personalaufwand | 250.000,00 | 222.000,00 | 237.000,00 | 215.000,00 |
| 8 | - Abschreibungen | 5.000,00 | 1.000,00 | 6.000,00 | 1.000,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 213.000,00 | 194.000,00 | 193.000,00 | 184.000,00 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 468.000,00 | 417.000,00 | 436.000,00 | 400.000,00 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | 71.000,00 | 35.000,00 | 89.000,00 | 46.000,00 |
| 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 | 21.000,00 | 5.000,00 | 26.000,00 | -3.000,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | 50.000,00 | 30.000,00 | 63.000,00 | 49.000,00 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 50.000,00 | 30.000,00 | 63.000,00 | 49.000,00 |

Sports & Friends Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2026

| 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 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Erlöse gesamt | 224.181.000,00 | 203.699.000,00 | 214.893.000,00 | 202.285.000,00 |
| | Aufwendungen gesamt | 230.994.000,00 | 215.732.000,00 | 218.823.000,00 | 205.114.000,00 |
| | Über- /Unterdeckung | -6.813.000,00 | -12.033.000,00 | -3.930.000,00 | -2.829.000,00 |
| 1 | Umsatzerlöse | 192.814.000,00 | 174.496.000,00 | 183.875.000,00 | 169.369.000,00 |
| 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 | 31.367.000,00 | 29.203.000,00 | 31.018.000,00 | 32.916.000,00 |
| 5 | = Gesamtleistung (Nr. 1 bis 4) | 224.181.000,00 | 203.699.000,00 | 214.893.000,00 | 202.285.000,00 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 58.141.000,00 | 53.100.000,00 | 55.931.000,00 | 52.518.000,00 |
| 7 | - Personalaufwand | 140.908.000,00 | 134.596.000,00 | 133.238.000,00 | 125.016.000,00 |
| 8 | - Abschreibungen | 2.841.000,00 | 2.816.000,00 | 2.832.000,00 | 2.940.000,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 28.724.000,00 | 24.942.000,00 | 27.131.000,00 | 24.824.000,00 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen (Nr. 6 bis 9) | 230.614.000,00 | 215.454.000,00 | 219.132.000,00 | 205.298.000,00 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | -6.433.000,00 | -11.755.000,00 | -4.239.000,00 | -3.013.000,00 |
| 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 14 - 15 bis 16) | -300.000,00 | -198.000,00 | 380.000,00 | -56.000,00 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 80.000,00 | 80.000,00 | 71.000,00 | -240.000,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±20-21) | -6.813.000,00 | -12.033.000,00 | -3.930.000,00 | -2.829.000,00 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 22-23) | -6.813.000,00 | -12.033.000,00 | -3.930.000,00 | -2.829.000,00 |

Städtisches Klinikum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Investitionsplan 2026

| lfd. Nr. | Investition | | Finanzierung | | | Bemerkungen |
|----------------|---------------------------------------|-------------------|------------------------|------------------------|-------------------|--|
| | Maßnahme | Volumen in € | Eigenfinanzierung in € | Fremdfinanzierung in € | gesamt in € | |
| 1 | Medizinische und sonstige Ausstattung | 6.665.000 | 2.420.000 | 23.245.000 | 6.665.000 | - aus pauschalen Fördermitteln und Förderungen (23.245 T€) |
| 2 | Umbau/Erweiterung | 19.000.000 | | | 19.000.000 | - Eigenfinanzierung aus Abschreibung/Ergebnis (2.420 T€) |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| gesamt: | - | 25.665.000 | 2.420.000 | 23.245.000 | 25.665.000 | |

Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | Erlöse gesamt | 9.857.000,00 | 9.699.000,00 | 9.642.000,00 | 9.076.000,00 |
| | Aufwendungen gesamt | 9.892.000,00 | 9.798.000,00 | 9.671.000,00 | 8.829.000,00 |
| | Über- /Unterdeckung | -35.000,00 | -99.000,00 | -29.000,00 | 247.000,00 |
| 1 | Umsatzerlöse | 9.703.000,00 | 9.583.000,00 | 9.194.000,00 | 8.679.000,00 |
| 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 | 148.000,00 | 116.000,00 | 442.000,00 | 390.000,00 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 9.851.000,00 | 9.699.000,00 | 9.636.000,00 | 9.069.000,00 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 1.036.000,00 | 1.074.000,00 | 1.022.000,00 | 1.052.000,00 |
| 7 | - Personalaufwand | 7.304.000,00 | 6.937.000,00 | 7.042.000,00 | 6.170.000,00 |
| 8 | - Abschreibungen | 51.000,00 | 37.000,00 | 37.000,00 | 32.000,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 1.501.000,00 | 1.750.000,00 | 1.570.000,00 | 1.574.000,00 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 9.892.000,00 | 9.798.000,00 | 9.671.000,00 | 8.828.000,00 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | -41.000,00 | -99.000,00 | -35.000,00 | 241.000,00 |
| 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 | 0,00 | 6.000,00 | 7.000,00 |
| 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 bis 14 - 15 bis 16) | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 7.000,00 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11+17-18) | -35.000,00 | -99.000,00 | -29.000,00 | 247.000,00 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | -35.000,00 | -99.000,00 | -29.000,00 | 247.000,00 |

Städtisches Pflegezentrum Lüneburg gemeinnützige GmbH

Investitionsplan 2026

| Ifd. Nr. | Investition | | Finanzierung | | | Bemerkungen |
|----------------|---------------|----------------|------------------------|------------------------|----------------|-------------|
| | Maßnahme | Volumen in € | Eigenfinanzierung in € | Fremdfinanzierung in € | gesamt in € | |
| 1 | Verschiedenes | 280.000 | 280.000 | 0 | 280.000 | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| gesamt: | - | 280.000 | 280.000 | 0 | 280.000 | - |

Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | Erlöse gesamt | 4.092.000,00 | 3.769.000,00 | 4.066.000,00 | 3.777.000,00 |
| | Aufwendungen gesamt | 3.999.000,00 | 3.715.000,00 | 3.838.000,00 | 3.526.000,00 |
| | Über- /Unterdeckung | 93.000,00 | 54.000,00 | 228.000,00 | 251.000,00 |
| 1 | Umsatzerlöse | 4.071.000,00 | 3.750.000,00 | 4.020.000,00 | 3.691.000,00 |
| 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 | 13.000,00 | 14.000,00 | 38.000,00 | 79.000,00 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 4.084.000,00 | 3.764.000,00 | 4.058.000,00 | 3.770.000,00 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 297.000,00 | 311.000,00 | 287.000,00 | 282.000,00 |
| 7 | - Personalaufwand | 2.937.000,00 | 2.706.000,00 | 2.781.000,00 | 2.416.000,00 |
| 8 | - Abschreibungen | 68.000,00 | 65.000,00 | 66.000,00 | 62.000,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 680.000,00 | 623.000,00 | 664.000,00 | 705.000,00 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 3.982.000,00 | 3.705.000,00 | 3.798.000,00 | 3.465.000,00 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | 102.000,00 | 59.000,00 | 260.000,00 | 305.000,00 |
| 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 | 8.000,00 | 5.000,00 | 8.000,00 | 7.000,00 |
| 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) | 8.000,00 | 5.000,00 | 8.000,00 | 7.000,00 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 17.000,00 | 10.000,00 | 40.000,00 | 61.000,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | 93.000,00 | 54.000,00 | 228.000,00 | 251.000,00 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 93.000,00 | 54.000,00 | 228.000,00 | 251.000,00 |

Tagesklinik am Kurpark Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2026

| Ifd. 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 | - |

Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | Ist 2024 |
|-------------------------------------|---|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | Erlöse gesamt | 752.347,00 | 704.217,00 | 732.647,00 | 715.263,20 |
| | Aufwendungen gesamt | 693.329,40 | 609.504,83 | 655.351,10 | 609.987,91 |
| | Über- /Unterdeckung | 59.017,60 | 94.712,17 | 77.295,90 | 105.275,29 |
| 1 | Umsatzerlöse | 748.347,00 | 695.717,00 | 717.647,00 | 687.460,81 |
| 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 | 0,00 | 1.000,00 | 8.500,00 | 18.059,22 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 748.347,00 | 696.717,00 | 726.147,00 | 705.520,03 |
| 6 | Materialaufwand | 115.545,00 | 104.995,00 | 110.975,00 | 105.063,23 |
| 7 | Personalaufwand | 287.712,50 | 236.250,00 | 247.500,00 | 206.065,42 |
| 8 | Abschreibungen | 67.800,00 | 47.000,00 | 52.000,00 | 51.346,48 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 180.300,00 | 167.300,00 | 195.800,00 | 188.035,34 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen Nr. 6 bis 9 | 651.357,50 | 555.545,00 | 606.275,00 | 550.510,47 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5-10) | 96.989,50 | 141.172,00 | 119.872,00 | 155.009,56 |
| 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 | 4.000,00 | 7.500,00 | 6.500,00 | 9.743,17 |
| 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) | 4.000,00 | 7.500,00 | 6.500,00 | 9.743,17 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 30.811,90 | 45.359,83 | 38.556,10 | 50.286,51 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | 70.177,60 | 103.312,17 | 87.815,90 | 114.466,22 |
| 20 | - sonstige Steuern | 11.160,00 | 8.600,00 | 10.520,00 | 9.190,93 |
| 21 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 59.017,60 | 94.712,17 | 77.295,90 | 105.275,29 |

Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs GmbH

Investitionsplan 2026

| Ifd. Nr. | Investition | | Finanzierung | | | Bemerkungen |
|----------------|-------------|---------------|------------------------|------------------------|---------------|-------------|
| | Maßnahme | Volumen in € | Eigenfinanzierung in € | Fremdfinanzierung in € | gesamt in € | |
| 1 | Stromsäulen | 50.000 | 50.000 | 0 | 50.000 | |
| gesamt: | | 50.000 | 50.000 | 0 | 50.000 | - |

Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft
Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | IST 2024 |
|------------|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | Erlöse gesamt | 5.374.550,00 | 5.340.384,00 | 4.778.832,00 | 4.997.132,00 |
| | Aufwendungen gesamt | 5.383.939,00 | 5.339.722,00 | 4.840.800,00 | 4.913.000,00 |
| | Über- /Unterdeckung | -9.389,00 | 662,00 | -61.968,00 | 84.132,00 |
| 1 | + Umsatzerlöse gesamt | 3.743.121,00 | 3.781.389,00 | 3.230.000,00 | 3.526.485,00 |
| 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 | 1.631.429,00 | 1.558.995,00 | 1.548.832,00 | 1.470.027,00 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 5.374.550,00 | 5.340.384,00 | 4.778.832,00 | 4.996.512,00 |
| 6 | - Honorare und sonstige Kurskosten | 1.361.733,00 | 1.499.372,00 | 1.170.000,00 | 1.352.572,00 |
| 7 | - Personalaufwand | 2.902.708,00 | 2.704.002,00 | 2.570.000,00 | 2.314.197,00 |
| 8 | - Abschreibungen | 51.758,00 | 38.563,00 | 40.800,00 | 34.644,00 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 1.067.740,00 | 1.097.785,00 | 1.060.000,00 | 1.211.587,00 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 5.383.939,00 | 5.339.722,00 | 4.840.800,00 | 4.913.000,00 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | -9.389,00 | 662,00 | -61.968,00 | 83.512,00 |
| 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 | 620,00 |
| 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 620,00 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | -9.389,00 | 662,00 | -61.968,00 | 84.132,00 |
| 20 | - sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | -9.389,00 | 662,00 | -61.968,00 | 84.132,00 |

Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Landkreis und Hansestadt Lüneburg mbH

Investitionsplan 2026

| Ifd. Nr. | Investition | | Finanzierung | | | Bemerkungen |
|----------------|---|-------------------|------------------------|------------------------|-------------------|-------------|
| | Maßnahme | Volumen in € | Eigenfinanzierung in € | Fremdfinanzierung in € | gesamt in € | |
| 1 | Möbelierung / Renovierung von Räumen | 18.000,00 | 18.000,00 | | 18.000,00 | |
| 2 | IT Ersatzbeschaffung | 5.600,00 | 5.600,00 | | 5.600,00 | |
| 3 | Erneuerung des Schließsystems | 70.000,00 | 70.000,00 | | 70.000,00 | |
| 4 | IT Investitionen in ESF+ Projekt: Tablets | 13.750,00 | 13.750,00 | | 13.750,00 | |
| 5 | IT-Investitionen in ESF+Projekt: Lernraumaustattung | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| 6 | IT Investitionen in neuen Projekten (u.a. interne KI) | 20.000,00 | 20.000,00 | | 20.000,00 | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| gesamt: | | 137.350,00 | 137.350,00 | 0,00 | 137.350,00 | |

Lüneburg Marketing GmbH

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Lüneburg Marketing GmbH

Erfolgsplan 2026

| Positionen | | Plan 2026 | Plan 2025 | Hochrechnung 2025 | IST 2024 |
|------------|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | Erlöse gesamt | 1.938.980,00 | 1.890.222,00 | 1.795.750,00 | 1.936.204,76 |
| | Aufwendungen gesamt | 1.938.787,00 | 1.881.079,00 | 1.817.100,00 | 1.921.689,37 |
| | Über- /Unterdeckung | 193,00 | 9.143,00 | -21.350,00 | 14.515,39 |
| 1 | + Umsatzerlöse gesamt | 1.307.730,00 | 1.275.790,00 | 1.184.000,00 | 1.199.632,99 |
| 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 | 631.250,00 | 614.432,00 | 611.750,00 | 736.571,77 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 1.938.980,00 | 1.890.222,00 | 1.795.750,00 | 1.936.204,76 |
| 6 | - Materialaufwand | 753.866,00 | 770.817,00 | 691.000,00 | 774.905,50 |
| 7 | - Personalaufwand | 886.148,00 | 816.952,00 | 839.850,00 | 857.199,41 |
| 8 | - Abschreibungen | 9.000,00 | 14.000,00 | 14.000,00 | 11.786,29 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 289.213,00 | 276.110,00 | 266.300,00 | 260.241,41 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen Nr. 6 bis 9 | 1.938.227,00 | 1.877.879,00 | 1.811.150,00 | 1.904.132,61 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | 753,00 | 12.343,00 | -15.400,00 | 32.072,15 |
| 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 | 0,00 | 1.700,00 | 4.650,00 | 12.331,86 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16) | 0,00 | -1.700,00 | -4.650,00 | -12.331,86 |
| 18 | - Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | = Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18) | 753,00 | 10.643,00 | -20.050,00 | 19.740,29 |
| 20 | - sonstige Steuern | 560,00 | 1.500,00 | 1.300,00 | 5.224,90 |
| 21 | = Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20) | 193,00 | 9.143,00 | -21.350,00 | 14.515,39 |

Lüneburg Marketing GmbH

Investitionsplan 2026

| Ifd. 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 Website | 5.000 | 5.000 | | 5.000 | |
| 3 | Güroausstattungen, Erneuerung von defekten Gegenständen | 5.000 | 5.000 | | 5.000 | |
| 4 | Ausstattung Lüneburg.info | 200.000 | 80.000 | 120.000 | 200.000 | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| gesamt: | - | 225.000 | 105.000 | 120.000 | 225.000 | |

THEATER LÜNEBURG GMBH

WIRTSCHAFTSPLAN

für das Geschäftsjahr 2025/2026
(01.07.2025 bis 30.06.2026)

Stand: 14.03.2025

Lüneburg, _____ 2024

Raphaela Weeke
Geschäftsführerin

Friedrich von Mansberg
Geschäftsführer

1. AUFWENDUNGEN

| | Soll 2025/2026 | Soll 2024/2025 | Vorl. JA 2023/24 | Ist 2022/2023 | Ist 2021/2022 |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| | € | € | € | € | € |
| THEATERBETRIEBSKOSTEN | | | | | |
| Allgemeine Kosten | 295.000 | 295.000 | 257.603 | 333.859 | 132.862 |
| Inszenierungskosten | 312.000 | 310.000 | 265.876 | 247.265 | 195.350 |
| Gastspielkosten | 125.000 | 125.000 | 121.898 | 102.011 | 38.130 |
| Abstecherkosten | 10.000 | 10.000 | 4.028 | 19.691 | 762 |
| Kooperationen / Projektkosten | 110.000 | 125.000 | 2.240 | 14.117 | 22.001 |
| | 852.000 | 865.000 | 651.645 | 716.943 | 389.104 |
| PERSONALKOSTEN | | | | | |
| Künstlerisch tätiges Personal | 4.743.000 | 4.424.000 | 4.100.899 | 3.887.892 | 3.486.184 |
| Künstlerisch tätiges Personal / Orchester | 2.309.000 | 2.156.000 | 1.981.158 | 1.999.856 | 1.618.627 |
| Nicht künstlerisch tätiges Personal | 3.552.000 | 3.177.000 | 2.991.451 | 2.735.992 | 2.537.365 |
| Sonstige Personalkosten | 31.000 | 31.000 | 24.709 | 37.815 | 17.906 |
| | 10.635.000 | 9.788.000 | 9.098.216 | 8.661.554 | 7.660.083 |
| ABSCHREIBUNGEN | 360.000 | 360.000 | 346.214 | 338.344 | 386.722 |
| SONSTIGER BETRIEBLICHER AUFWAND | | | | | |
| Sonstige Betriebskosten | 643.000 | 722.000 | 646.440 | 649.226 | 555.567 |
| Allgemeine Verwaltungskosten | 245.000 | 245.000 | 230.791 | 314.998 | 196.491 |
| Sonstige Geschäftskosten | 87.000 | 87.000 | 93.896 | 79.624 | 69.023 |
| Werbung | 145.000 | 193.000 | 146.684 | 117.037 | 85.832 |
| Zinsen | 20.000 | 20.000 | 18.511 | 21.168 | 30.154 |
| Sonstige Steuern | 1.000 | 1.000 | 667 | 667 | 690 |
| | 1.141.000 | 1.268.000 | 1.136.990 | 1.182.721 | 937.758 |
| AUFWENDUNGEN INSGESAMT | 12.988.000 | 12.281.000 | 11.233.065 | 10.899.562 | 9.373.667 |
| davon | | | | | |
| PERSONALKOSTEN | 10.635.000 | 9.788.000 | 9.098.216 | 8.661.554 | 7.660.083 |
| SACHKOSTEN | 2.353.000 | 2.493.000 | 2.134.849 | 2.238.008 | 1.713.584 |

2. ERTRÄGE

| | Soll 2025/2026 | Soll 2024/2025 | Vorl. JA 2023/2024 | Ist 2022/2023 | Ist 2021/2022 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € | € | € |
| UMSATZERLÖSE | | | | | |
| Freier Verkauf | 1.590.000 | 1.480.000 | 1.291.996 | 1.092.219 | 505.989 |
| Theateranrechte (Abonnements) | 200.000 | 200.000 | 202.048 | 177.603 | 0 |
| Gastspiele fremder Ensembles | 165.000 | 165.000 | 175.346 | 109.255 | 51.647 |
| Eigene Gastspiele (Abstecher) | 23.000 | 30.000 | 47.119 | 56.260 | 16.234 |
| Sonstige Erlöse | 175.000 | 175.000 | 153.550 | 170.318 | 73.131 |
| | 2.153.000 | 2.050.000 | 1.870.059 | 1.605.654 | 647.001 |
| SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE | | | | | |
| Zuschüsse Hansestadt Lüneburg | 1.196.221 | 1.298.263 | 1.102.083 | 1.273.029 | 1.429.611 |
| Zuschüsse Landkreis Lüneburg | 3.569.601 | 3.874.737 | 3.042.590 | 2.849.517 | 2.150.847 |
| Zuschüsse Land Niedersachsen | 4.272.000 | 4.160.000 | 3.968.500 | 4.160.000 | 3.777.000 |
| Zuschüsse für Tarifierhöhungen | 89.000 | 83.000 | 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 | 218.178 | 340.000 | 253.144 | 486.374 | 397.517 |
| | 9.385.000 | 9.796.000 | 8.847.166 | 8.837.184 | 7.910.520 |
| Sonstige Erträge | 230.000 | 315.000 | 171.279 | 191.239 | 236.920 |
| Zinsen und ähnliche Erträge | 20.000 | 20.000 | 17.845 | 2.609 | 0 |
| | 250.000 | 335.000 | 189.124 | 193.848 | 236.920 |
| Erträge insgesamt | 11.788.000 | 12.181.000 | 10.906.350 | 10.636.687 | 8.794.440 |
| Aufwendungen insgesamt | 12.988.000 | 12.281.000 | 11.233.065 | 10.899.562 | 9.373.667 |
| ÜBERSCHUSS/FEHLBEDARF (-) | -1.200.000 | -100.000 | -326.715 | -262.875 | -579.227 |

Erfolgsplan 2025/2026

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2025/ 26 | Plan 2024/ 25 | Vorl. JA 2023/ 24 | Ist 2022/ 23 |
|--|---|------------------|------------------|----------------------|-----------------|
| | Erlöse gesamt | 11.788.000 | 12.181.000 | 10.906.350 | 10.636.686 |
| | Aufwendungen gesamt | 12.988.000 | 12.281.000 | 11.233.065 | 10.899.562 |
| | Über- / Unterdeckung | -1.200.000 | -100.000 | -326.715 | -262.876 |
| 1 | Umsatzerlöse | 2.153.000 | 2.050.000 | 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 | 9.615.000 | 10.111.000 | 9.018.446 | 9.028.423 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 11.768.000 | 12.161.000 | 10.888.505 | 10.634.077 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 852.000 | 865.000 | 651.645 | 716.943 |
| 7 | - Personalaufwand | | | | |
| | a) Löhne und Gehälter | 8.720.700 | 8.026.160 | 7.441.909 | 7.036.757 |
| | b) soz. Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung | 1.914.300 | 1.761.840 | 1.656.307 | 1.624.797 |
| 8 | - Abschreibungen | | | | |
| | a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) für Sachanlagen | 360.000 | 360.000 | 346.214 | 338.344 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 1.120.000 | 1.247.000 | 1.117.812 | 1.160.885 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 12.967.000 | 12.260.000 | 11.213.887 | 10.877.727 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | -1.199.000 | -99.000 | -325.381 | -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 | 20.000 | 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 | 0 | -666 | -18.559 |
| 18 | = Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Nr. 11+ 17) | -1.199.000 | -99.000 | -326.048 | -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) | -1.200.000 | -100.000 | -326.715 | -262.876 |

Theater Lüneburg GmbH

Investitionsplan 2025/2026

| Ifd. Nr. | Investition | | Finanzierung | | | Bemerkungen |
|----------------|--------------------------------|----------------|------------------------|------------------------|----------------|-------------|
| | Maßnahme | Volumen in € | Eigenfinanzierung in € | Fremdfinanzierung in € | gesamt in € | |
| 1 | Technische Anlagen | 10.000 | 10.000 | | 10.000 | |
| 2 | immaterielle Wirtschaftsgüter | 5.000 | 5.000 | | 5.000 | |
| 3 | Neuanschaffungen Inventar | 130.000 | 130.000 | | 130.000 | |
| 4 | geringwertige Wirtschaftsgüter | 15.000 | 15.000 | | 15.000 | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| gesamt: | - | 160.000 | 160.000 | 0 | 160.000 | - |