LANDKREIS LÜNEBURG

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr 2022

Haushaltssatzung
und Haushaltsplan

Inhaltsverzeichnis Seite

Haushaltssatzung 3

Statistische Angaben 5

Vorbericht 9

Doppik-Glossar 39

Erläuterungen zu den Haushaltspositionen 47

Übersicht über die Produkte der jeweiligen Teilhaushalte 51

Gesamtergebnishaushalt 59

Gesamtfinanzhaushalt 60

Investitionsprogramm 61

Teilhaushalte 75

Stellenplan 411

Haushaltssicherungskonzept 423

Budgetregeln und Übersicht über die gebildeten Budgets 437

Übersichten Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt 441

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 445

Übersicht über die Schulden 447

Übersicht über die Produktgruppen 449

Beteiligungsbericht des Landkreises
gem. § 151 NKomVG 453

Bilanz zum 31.12.2019 463

Konsolidierter Gesamtabschluss 2014 465

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes
Straßenbau und -unterhaltung 469

Jahresabschluss 2020 des Eigenbetriebes
Straßenbau und –unterhaltung 483

H a u s h a l t s s a t z u n g
des Landkreises Lüneburg
für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Kreistag des Landkreises Lüneburg in der Sitzung am 03.03.2022 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im **Ergebnishaushalt**
   mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	345.171.500	Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	353.714.600	Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	3.860.400	Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	2.944.000	Euro

2. im **Finanzhaushalt**
   mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	332.141.100	Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	333.015.200	Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	18.487.900	Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	38.220.900	Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	19.500.000	Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	7.100.000	Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

der Einzahlungen des Finanzhaushalts	370.129.000	Euro
der Auszahlungen des Finanzhaushalts	378.336.100	Euro

Der Wirtschaftsplan des Betriebes Straßenbau und –unterhaltung wird

im Erfolgsplan mit	Erlösen	in Höhe von	12.568.300	Euro
	Aufwendungen	in Höhe von	12.568.300	Euro
im Vermögensplan mit	Einnahmen	in Höhe von	6.463.400	Euro
	Ausgaben	in Höhe von	6.463.400	Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 19.500.000 Euro festgesetzt.

Im Vermögensplan des Betriebes Straßenbau und -unterhaltung werden Kredite für Investitionen nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 37.097.000 Euro festgesetzt.

Im Vermögensplan des Betriebes Straßenbau und -unterhaltung werden Verpflichtungsermächtigungen von 900.000 Euro veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2022 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 30.000.000 Euro festgesetzt.

Der Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite im Haushaltsjahr 2022 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben durch die Sonderkasse des Betriebes Straßenbau und -unterhaltung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 500.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Kreisumlage wird auf 50,0 % der für die Gemeinden geltenden Steuerkraftzahlen sowie auf 50,0 % von 90 % der den Gemeinden und Samtgemeinden nach dem Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetz zustehenden Schlüsselzuweisungen festgesetzt.

Lüneburg, den 15.03.2022

Jens Böther
Landrat

LANDKREIS LÜNEBURG

Statistische Angaben

I. Gesamtfläche des Kreisgebietes 1.323,43 km²

II. Einwohnerzahl des Landkreises

17.05.1938	=	47.767	Einwohner	(ohne Hansestadt Lüneburg)
20.10.1946	=	62.205	Einwohner	(ohne Hansestadt Lüneburg)
13.09.1950	=	65.177	Einwohner	(ohne Hansestadt Lüneburg)
30.06.1962	=	57.828	Einwohner	(ohne Hansestadt Lüneburg)
27.05.1970	=	63.361	Einwohner	(ohne Hansestadt Lüneburg)
30.06.1980	=	131.720	Einwohner	(mit Hansestadt Lüneburg)
31.12.1990	=	137.461	Einwohner	(mit Hansestadt Lüneburg)
31.12.2000	=	166.661	Einwohner	(mit Hansestadt Lüneburg)
31.12.2010	=	177.279	Einwohner	(mit Hansestadt Lüneburg)
31.12.2013	=	176.727	Einwohner*	(mit Hansestadt Lüneburg)
31.12.2014	=	178.122	Einwohner*	(mit Hansestadt Lüneburg)
31.12.2015	=	180.719	Einwohner*	(mit Hansestadt Lüneburg)
30.06.2016	=	181.433	Einwohner*	(mit Hansestadt Lüneburg)
31.12.2016	=	181.605	Einwohner*	(mit Hansestadt Lüneburg)
30.06.2017	=	181.916	Einwohner*	(mit Hansestadt Lüneburg)
31.12.2017	=	182.930	Einwohner*	(mit Hansestadt Lüneburg)
30.06.2018	=	182.910	Einwohner*	(mit Hansestadt Lüneburg)
31.12.2018	=	183.372	Einwohner*	(mit Hansestadt Lüneburg)
30.06.2019	=	183.649	Einwohner*	(mit Hansestadt Lüneburg)
30.06.2020	=	184.188	Einwohner*	(mit Hansestadt Lüneburg)
30.06.2021	=	184.777	Einwohner*	(mit Hansestadt Lüneburg)

* vorläufige Einwohnerzahl basierend auf den Zensus 2011

III. Verzeichnis

der Städte, Gemeinden und Samtgemeinden und deren Mitgliedsgemeinden im Landkreis Lüneburg unter Angabe der Wohnbevölkerung nach dem Stichtag

30. Juni 2021

Hansestadt Lüneburg	75.456
Stadt Bleckede	9.601
Gemeinde Adendorf	10.894
Gemeinde Amt Neuhaus	5.028
Samtgemeinde Amelinghausen	**8.401**
Mitgliedsgemeinden:	
* Amelinghausen	4.031
Betzendorf	1.136
Odendorf/Luhe	1.035
Rehlingen	735
Soderstorf	1.464
Samtgemeinde Bardowick	**18.181**
Mitgliedsgemeinden:	
* Bardowick, Flecken	7.094
Barum	2.108
Handorf	2.111
Mechtersen	696
Radbruch	2.264
Vögelsen	2.455
Wittorf	1.453
Samtgemeinde Dahlenburg	**6.196**
Mitgliedsgemeinden:	
Boitze	369
Dahlem	644
* Dahlenburg, Flecken	3.346
Nahrendorf	1.224
Tosterglope	613
Samtgemeinde Gellersen	**14.289**
Mitgliedsgemeinden:	
Kirchgellersen	2.584
* Reppenstedt	7.582
Südergellersen	1.832
Westergellersen	2.291
Samtgemeinde Ilmenau	**10.749**
Mitgliedsgemeinden:	
Barnstedt	745
Deutsch Evern	3.771
Embsen	2.816
* Melbeck	3.417
Samtgemeinde Ostheide	**10.407**
Mitgliedsgemeinden:	
* Barendorf	2.496
Neetze	2.697
Reinstorf	1.245
Thomasburg	1.370
Vastorf	826
Wendisch Evern	1.773
Samtgemeinde Scharnebeck	**15.575**
Mitgliedsgemeinden:	
Artlenburg, Flecken	1.774
Brietlingen	3.538
Echem	1.061
Hittbergen	901
Hohnstorf/Elbe	2.350
Lüdersburg	645
Rullstorf	1.857
* Scharnebeck	3.449
Landkreis Lüneburg	**184.777**
ohne Hansestadt Lüneburg	109.321

* Sitz der Samtgemeinde

Diese Zahlen basieren auf den Zensus 2011

IV. **Straßen:**

Bundesautobahn	=	11	km
Bundesstraßen	=	134	km
Landesstraßen	=	141	km
Kreisstraßen	=	381	km

V. **Kreiseigene Schulen**

Schulzentrum Oedeme
Hanseschule Oedeme, Oberschule (Ganztagsschule)
Gymnasium (Ganztagsschule)
Schule am Knieberg (Förderschule, Schwerpunkt geistige Entwicklung)
Außenstelle BBS III

Schulzentrum Scharnebeck
Schule am Schiffshebewerk Oberschule (Ganztagsschule)
Bernhard-Riemann-Gymnasium (Ganztagsschule)

Schulzentrum Bleckede
Jörg-Immendorff-Schule, Hauptschule (Ganztagsschule)
Realschule (Ganztagsschule)
Gymnasium (Ganztagsschule)
Kurt-Löwenstein-Schule (Förderschule, Schwerpunkt Lernen und geistige Entwicklung)

Schule Dahlenburg
Schule am Dorn, Oberschule (Ganztagsschule)

Schulzentrum Embsen
Integrierte Gesamtschule (Ganztagsschule)

Schule Bardowick
Hugo-Friedrich-Hartmann-Schule, Oberschule (Ganztagsschule)

Schule Adendorf
Schule am Katzenberg, Oberschule (Ganztagsschule)

Schule Neuhaus
Grund- und Oberschule Neuhaus

Schulzentrum am Schwalbenberg
Berufsbildenden Schulen I, II, III

Vorbericht

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022

1. Rechtsgrundlage

Nach § 1 Abs. 2 Nr. 3 der Niedersächsischen Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) gehört der Vorbericht als Anlage zum Haushaltsplan. Der Vorbericht hat gemäß § 6 KomHKVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft zu geben. Er enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung.

2. Aufbau des Haushaltsplanes, Produkte, Ziele

Der Landkreis Lüneburg hat seine Haushaltsführung zum 01.01.2009 auf das doppische Haushaltsrecht umgestellt. Das kommunale Rechnungswesen ist als „Drei-Komponenten-System“ ausgestaltet und gliedert sich in

- Ergebnishaushalt bzw. -rechnung,
- Finanzhaushalt bzw. -rechnung und
- Bilanz.

Im Ergebnishaushalt werden die im Haushaltsjahr voraussichtlich anfallenden Erträge bzw. entstehenden Aufwendungen dargestellt. Der Finanzhaushalt weist die voraussichtlich eingehenden Einzahlungen bzw. zu leistenden Auszahlungen im Haushaltsjahr aus. Die Bilanz zeigt den Bestand an Vermögen, Schulden und Nettoposition („Eigenkapital“). Sie ist stichtagsbezogen und wird im Gegensatz zum Ergebnis- und Finanzhaushalt nicht beplant.

Gemäß § 4 Abs. 1 KomHKVO wird der Haushalt nach örtlichen Bedürfnissen in **Teilhaushalte** gegliedert. Die Gliederung entspricht der örtlichen Verwaltungsgliederung oder bildet den ordentlichen Produktplan ab. In den Teilhaushalten werden die ihnen zugeordneten Produkte abgebildet. Die Verantwortung für einen Teilhaushalt soll einer bestimmten Organisationseinheit im Rahmen der Verwaltungsgliederung zugeordnet werden. Beim Landkreis Lüneburg sind Teilhaushalte für die Verwaltungsleitung, Gleichstellungsbeauftragte, Personalrat sowie für alle Fachdienste gebildet worden. Die jeweiligen Teilhaushalte sind budgetiert. Von der Budgetierung ausgenommen sind Aufwendungen und Auszahlungen für aktives Personal und Versorgung, zahlungsunwirksame Aufwendungen, Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit, sowie Verfügungsmittel des Landrats.

Für den Landkreis Lüneburg sind insgesamt 133 **Produkte** gebildet worden. Jedes Produkt wird im Haushaltsplan beschrieben. Außerdem sind Produktziele und Kennzahlen sowie der Produktergebnisplan dargestellt. Diese Darstellungsform bietet ein hohes Maß an Informationen und erhöht ganz erheblich die Transparenz des Verwaltungshandelns. Insbesondere Abhängigkeiten zwischen Qualitätsstandards und Kosten werden so ersichtlich.

Der Kreistag hat mit dem Haushaltsplan nicht allein das Budget beschlossen, sondern zugleich auch die damit verbundenen Leistungsvorgaben für die Verwaltung. Der Haushalt wird so zum Kontrakt zwischen Politik und Verwaltung. Die Verwaltung berichtet dem Kreistag unterjährig und nach Jahresschluss ob und inwieweit die finanziellen Ziele und die Leistungsziele erreicht wurden. Hierfür wurde ein Controllingsystem mit Berichtswesen aufgebaut.

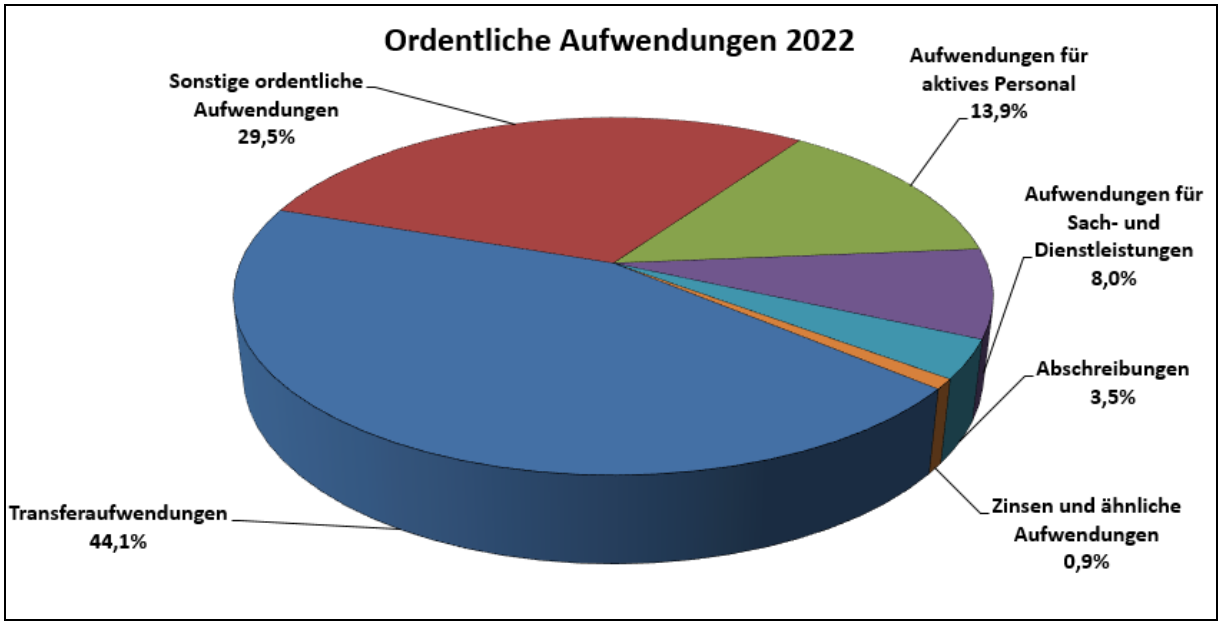
3. Haushaltssatzung

3.1. Volumen des Ergebnis- und Finanzhaushalts

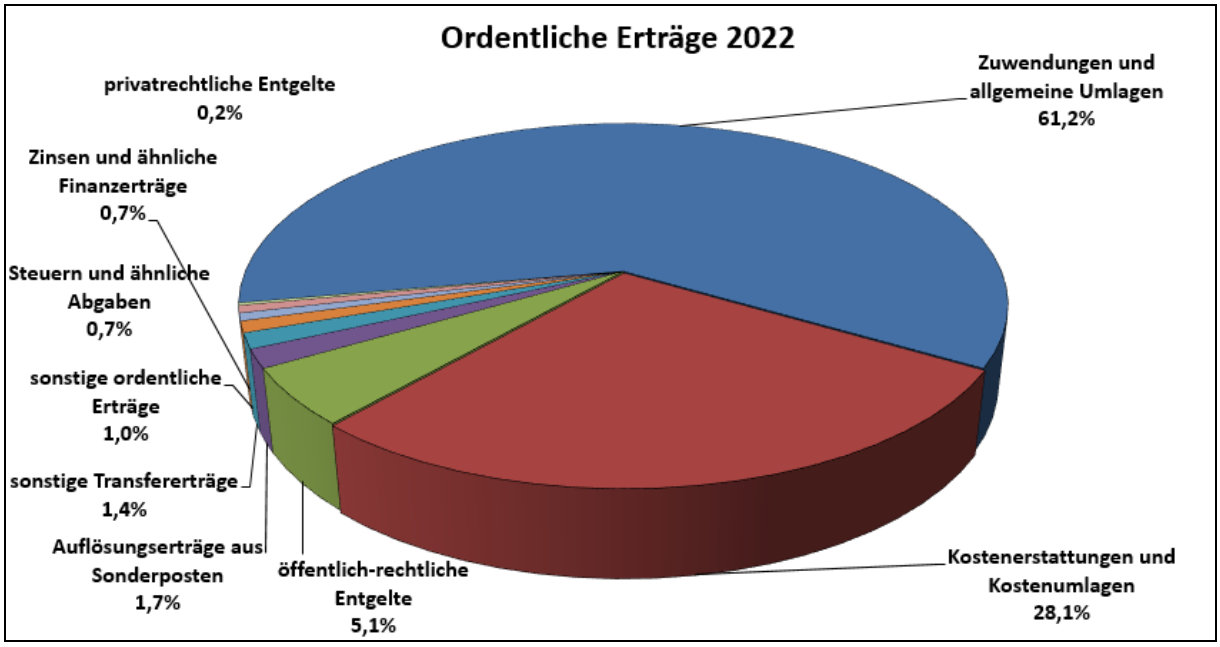
Nach der Beschlussfassung im Kreistag am 03.03.2022 ergibt sich folgendes Haushaltsvolumen:

Ergebnishaushalt

Ordentliche Erträge	345.171.500	Euro
Ordentliche Aufwendungen	353.714.600	Euro
Ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)	**-8.543.100**	**Euro**
Außerordentliche Erträge	3.860.400	Euro
Außerordentliche Aufwendungen	2.944.000	Euro
Außerordentliches Ergebnis	**916.400**	**Euro**
Jahresergebnis (Fehlbetrag)	**-7.626.700**	**Euro**



Ordentliche Aufwendungen 2022	**in Euro**
Transferaufwendungen	156.133.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.310.800
Aufwendungen für aktives Personal	49.280.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.395.700
Abschreibungen	12.374.700
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.220.000
Versorgungsaufwendungen	0
Ordentliche Aufwendungen insgesamt	**353.714.600**
Außerordentliche Aufwendungen 2022	**2.944.000**
Gesamtaufwendungen 2022	**356.658.600**



Ordentliche Erträge 2022	**in Euro**
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.132.900
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.155.200
öffentlich-rechtliche Entgelte	17.477.000
Auflösungserträge aus Sonderposten	5.727.800
sonstige Transfererträge	4.750.200
sonstige ordentliche Erträge	3.478.000
Steuern und ähnliche Abgaben	2.380.000
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.254.100
privatrechtliche Entgelte	816.300
Ordentliche Erträge insgesamt	**345.171.500**
Außerordentliche Erträge	**3.860.400**
Gesamterträge 2022	**349.031.900**

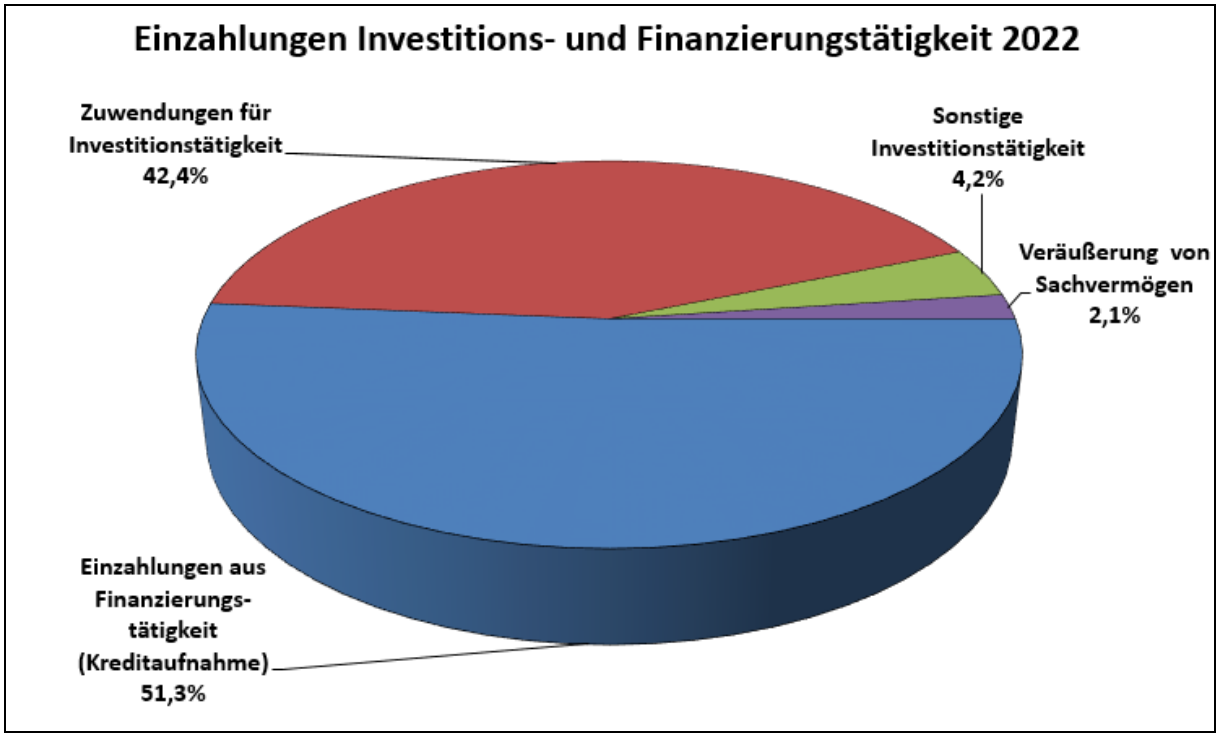
Der Ergebnishaushalt 2022 weist ein Jahresdefizit von 7.626.700 Euro aus. Davon sind mehr als 6 Mio. Euro durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie begründet (vgl. Ziffer 4.8.).

Da die in den vorläufigen Jahresabschlüssen 2019 und 2020 ausgewiesenen Jahresüberschüsse noch nicht der Überschussrücklage nach § 123 Abs. 1 NKomVG zugeführt wurden, kann der Jahresfehlbetrag 2022 nicht daraus ausgeglichen werden – jedenfalls nicht im Zuge der Haushaltsplanung. Ein fiktiver Haushaltsausgleich gemäß § 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG scheidet daher zum jetzigen Zeitpunkt aus. Aus diesem Grund ist ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt worden, das der Kreistag zusammen mit Haushaltssatzung und –plan 2022 beschlossen hat.

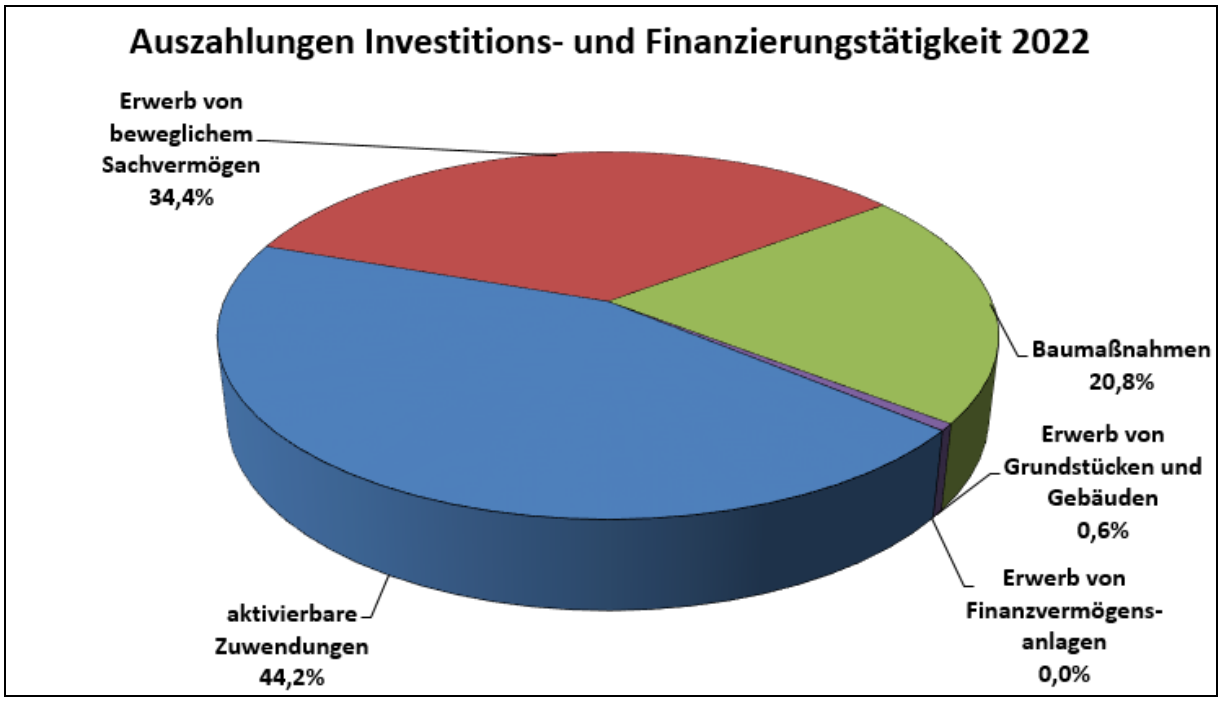
Bis zur Erstellung des Jahresabschluss 2022, auf jeden Fall vor Beschlussfassung des Kreistages über den Jahresabschluss 2022, werden die Beschlüsse über die Jahresabschlüsse 2019 und 2020 aber vorliegen. Somit wird der zu erwartende Jahresfehlbetrag 2022 aus der bis dahin weiter aufgefüllten bilanziellen Überschussrücklage ausgeglichen werden können (vgl. Haushaltssicherungskonzept 2022).

Finanzhaushalt

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	332.141.100	Euro
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	333.015.200	Euro
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**- 874.100**	**Euro**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	18.487.900	Euro
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	38.220.900	Euro
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-19.733.000**	**Euro**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-20.607.100**	**Euro**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme)	19.500.000	Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredittilgung)	7.100.000	Euro
Neuverschuldung	**12.400.000**	**Euro**



Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit 2022	in Euro	in %
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme)	19.500.000	51,3%
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.109.800	42,4%
Sonstige Investitionstätigkeit	1.577.000	4,2%
Veräußerung von Sachvermögen	801.100	2,1%
insgesamt	**37.987.900**	**100%**



Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2022	in Euro	in %
Aktivierbare Zuwendungen	16.899.600	44,2%
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.131.500	34,4%
Baumaßnahmen	7.950.000	20,8%
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	233.300	0,6%
Erwerb von Finanzvermögens- anlagen	6.500	0,0%
Auszahlungen Investitionen insgesamt	**38.220.900**	**100%**

Im Finanzhaushalt ergibt sich ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 874.100 €. Der Landkreis ist somit in 2022 nicht in der Lage, die ordentliche Tilgung der Investitionskredite zu finanzieren.

3.2. Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen: 19.500.000 Euro

Zur Finanzierung der investiven Maßnahmen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 19.500.000 Euro vorgesehen. Bei einer Tilgung von 7.100.000 Euro bedeutet dies eine Neuverschuldung von 12.400.000 Euro.

Insgesamt sind rd. 51 % der Auszahlungen für Investitionstätigkeit kreditfinanziert.

3.3. Verpflichtungsermächtigungen: 37.097.000 Euro

Im Haushaltsplan 2022 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 37.097.000 Euro veranschlagt worden. Gemäß § 119 NKomVG wird die Verwaltung dadurch ermächtigt, bereits 2022 Verpflichtungen einzugehen, die erst in späteren Haushaltsjahren kassenwirksam werden. Die entsprechenden Haushaltsmittel sind in den Haushalten ab 2023 zu veranschlagen.

Im Einzelnen handelt es sich dabei um folgende Maßnahmen:

Verpflichtungsermächtigungen 2022	**in Euro**
Investitionsförderung Krankenhausentwicklung SKL/PKL	17.500.000
BBS I, II, III Sanierungsprogramm	7.300.000
Ersatzbeschaffung Fähre und Erneuerung Fähranleger	5.150.000
SZ Oedeme Sporthallen Sanierungsprogramm	1.600.000
IGS Embsen Wiederaufbau, KSBK	1.067.000
BBS II Erweiterung um drei Unterrichtsräume, KSBK	1.000.000
FöS G Am Knieberg Schulerweiterung, KSBK	1.000.000
SZ Scharnebeck Erneuerung Busbahnhof, KSBK	750.000
SZ Dahlenburg Erweiterung und Umbau, KSBK	500.000
Austausch Notstromaggregat und Hausanschluss (Trafo)	500.000
Biotopverbund	500.000
SZ Embsen Ausstattung Schulhof, KSBK	180.000
Umgestaltung Bahnhofsumfeld Hansestadt Lüneburg	50.000
Summe	**37.097.000**

3.4. Liquiditätskredite: 30.000.000 Euro

Der Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 30,0 Mio. Euro festgesetzt.

Da dieser Höchstbetrag ein Sechstel der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht übersteigt, bedarf er gemäß § 122 Abs. 2 NKomVG nicht der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde.

3.5. Kreisumlage: 50,0 %

Der Kreisumlagesatz betrug 2012 noch 54,5 % und ist bis 2020 in mehreren Schritten auf 44,0 % gesenkt worden. Die Senkung des Kreisumlagesatzes 2020 erfolgte, um die kreisangehörigen Gemeinden anlässlich der Covid-19-Pandemie zu entlasten. Für 2021 wurde der Kreisumlagesatz auf 47,5 % festgesetzt. Der Kreisumlagesatz 2021 wurde bewusst niedriger festgesetzt, als der Bedarf des Landkreises es erfordert hätte, um die kreisangehörigen Gemeinden im Zuge der Corona-Krise weiter zu entlasten. Für 2022 wird der Kreisumlagesatz auf 50,0 % erhöht (siehe auch Ziffer 4.2.).

Die kreisangehörigen Städte, Gemeinden und Samtgemeinden wurden gemäß § 15 Abs. 3 des Niedersächsischen Gesetzes über den Finanzausgleich zur geplanten Festsetzung des Umlagesatzes in der Haushaltssatzung gehört. Die Anhörung erfolgte mit E-Mail vom 02.12.2022 an die Hauptverwaltungsbeamten der kreisangehörigen Kommunen bzw. mit E-Mail vom 13.12.2022 an die Gemeindedirektoren der Mitgliedsgemeinden von Samtgemeinden. Der Landkreis hat dabei allen Kommunen seinen Haushaltsplanentwurf 2022 sowie die Haushaltsvorlage mit Anlagen zur Kenntnis gegeben.

Bereits im Sommer 2021 wurden von allen kreisangehörigen Kommunen die Finanzdaten (Haushaltsdaten, Bilanzdaten, Steuerkraft, Corona bedingte Belastungen und weitere besondere Bedarfe und Belastungen) abgefragt. Das Ergebnis der Abfrage wurde am 08.09.2021 im Ausschuss für Finanzen, Rech-

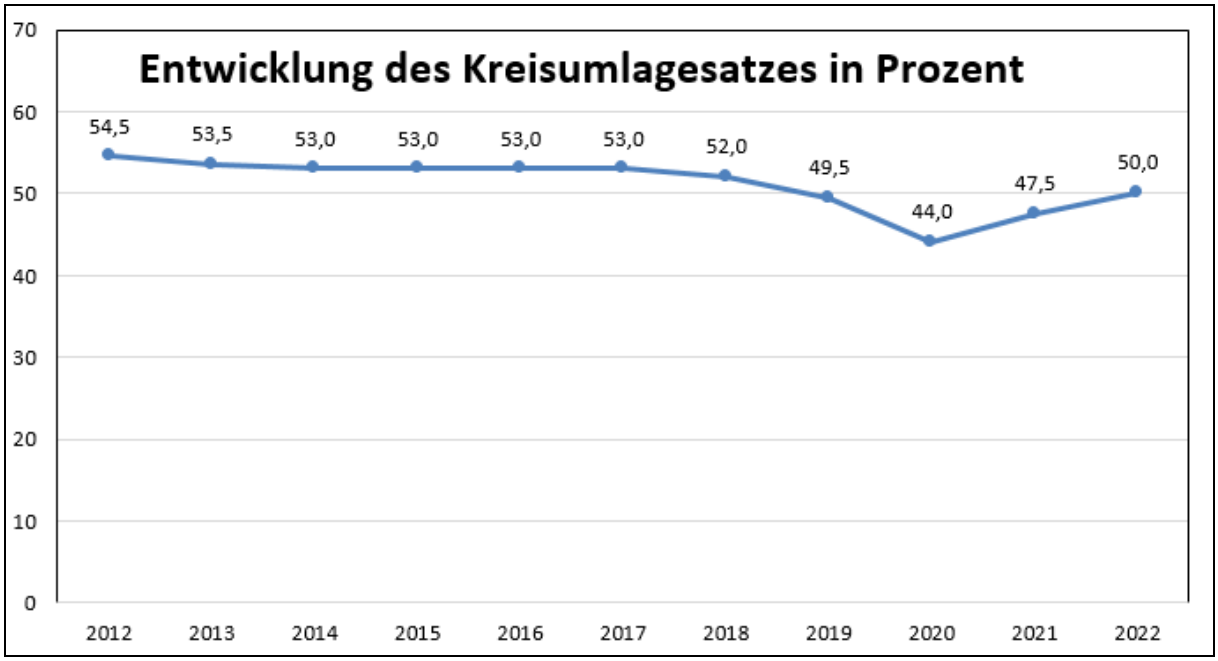
nungsprüfung, Personal und innere Angelegenheiten präsentiert und am 13.09.2021 auch dem Kreisausschuss sowie am 23.09.2021 dem Kreistag vorgelegt.

Im Zuge des Anhörungsverfahrens haben die Arbeitsgemeinschaft der Hauptverwaltungsbeamten im Landkreis Lüneburg, die Gemeinde Rehlingen, die Gemeinde Amelinghausen und die Samtgemeinde Dahlenburg einschließlich ihrer Mitgliedsgemeinden Stellungnahmen zum Haushaltsentwurf des Landkreises und zum Kreisumlagesatz abgegeben. Die Stellungnahmen werden den Kreistagsmitgliedern als Anlage zur Haushaltsvorlage zur Kenntnis gegeben.

Darüber hinaus sind die Haushaltseckdaten des Landkreises den Hauptverwaltungsbeamten im Landkreis Lüneburg in einer gemeinsamen Dienstbesprechung mit dem Landkreis am 02.02.2022 vorgestellt und erläutert worden.

Schließlich wurde der Sprecher der Arbeitsgemeinschaft der Hauptverwaltungsbeamten im Landkreis Lüneburg am 09.02.2022 und am 23.02.2022 im Ausschuss für Finanzen, Personal, Innere Angelegenheiten und Digitalisierung des Landkreises zur Festsetzung des Kreisumlagesatzes angehört.

Im Zuge seines Abwägungsprozesses zwischen Kreis- und Gemeindeinteressen hat der Kreistag mehrheitlich einen Kreisumlagesatz von 50,0 % festgesetzt.



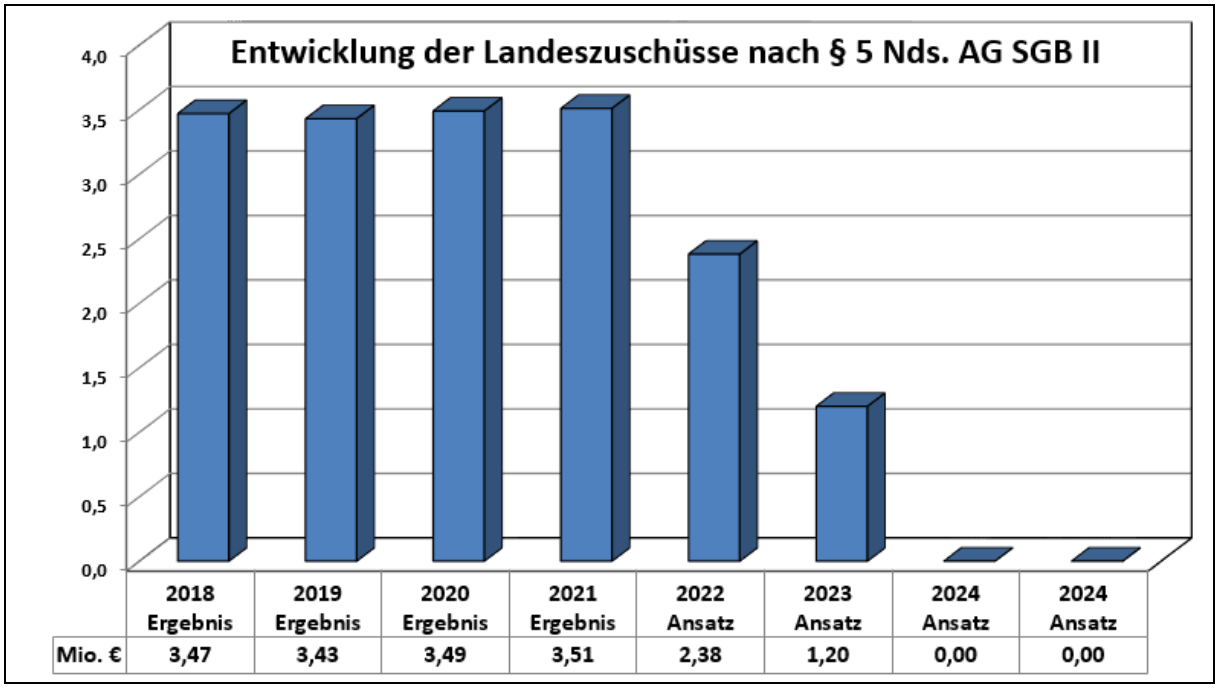
4. Entwicklung wichtiger Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen

4.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Nachdem der Landkreis Lüneburg seine Jagdsteuersatzung zum Ende des Jagdjahres 2020/21 aufgehoben hatte, ist jetzt lediglich noch der **Landeszuschuss nach § 5 Nds. AG SGB II**, mit dem sich das Land an den Kosten der kommunalen Träger für Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende beteiligt, unter der Kontengruppe Steuern und ähnliche Abgaben nachzuweisen.

Das Land Niedersachsen hat beschlossen, den Landeszuschuss auslaufen zu lassen und letztmalig 2023 zu zahlen. Bereits in 2022 wird der Landeszuschuss gegenüber dem Vorjahr erheblich gekürzt.

Während der Landkreis Lüneburg 2021 noch einen Zuschuss in Höhe von 3,51 Mio. Euro erhielt, werden in 2022 laut Zuwendungsbescheid des Landes nur noch 2,38 Mio. Euro gezahlt.



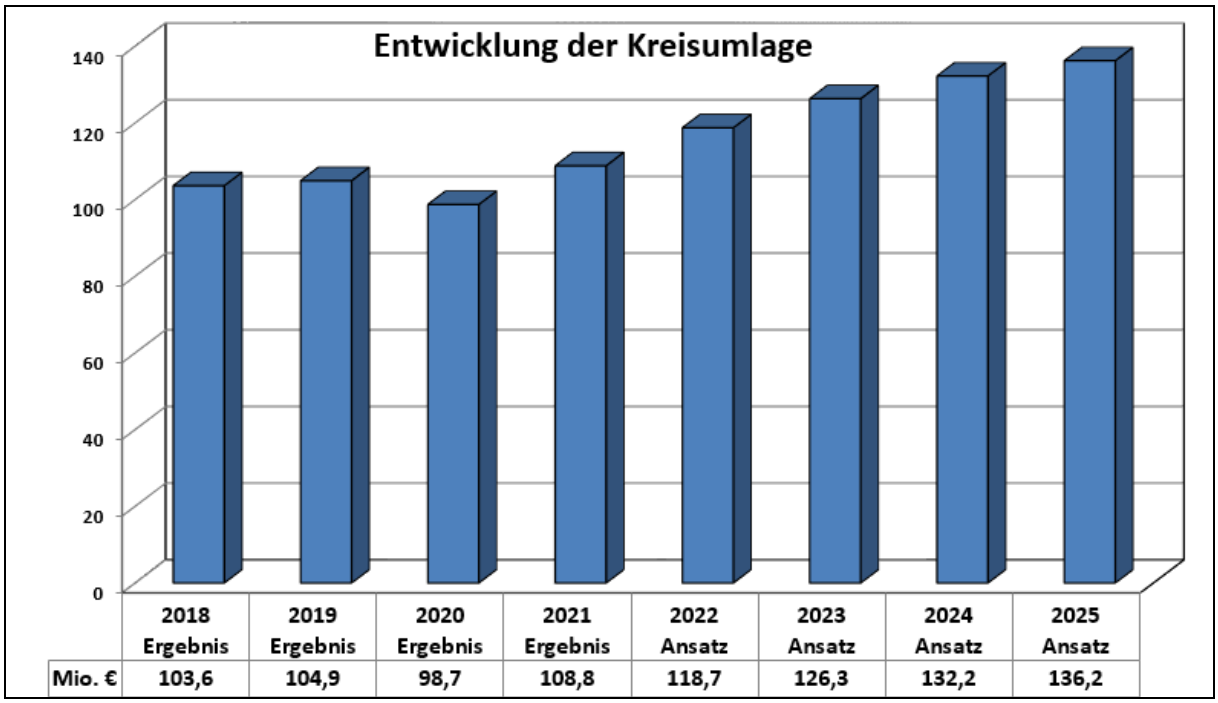
4.2. Kreisumlage

Die Kreisumlage ist nach wie vor die Hauptertragsquelle des Landkreises.

Nachdem der Landkreis Lüneburg den Kreisumlagesatz seit 2013 in mehreren Schritten auf bis zu 44,0 % abgesenkt hatte, wurde für das Haushaltsjahr 2021 ein Hebesatz von 47,5 % festgelegt. Der Kreisumlagesatz 2021 wurde bewusst niedriger festgesetzt, als der Bedarf des Landkreises es erfordert hätte, um die kreisangehörigen Gemeinden im Zuge der Corona-Krise weiter zu entlasten. Dies war möglich, da der Landkreis seinerzeit über ausreichende Liquiditätsreserven verfügte.

Für das Haushaltsjahr 2022 hat der Kreistag nach vorheriger Abwägung der Interessen des Landkreises und seiner kreisangehörigen Städte, Gemeinden und Samtgemeinden einen Kreisumlagesatz von 50,0 % festgesetzt (vgl. Ziffer 3.5.).

An Erträgen aus der Kreisumlage ist ein Betrag in Höhe von 118,74 Mio. Euro im Haushalt veranschlagt worden. Gegenüber 2021 bedeutet dies einen Zuwachs um rd. 10,0 Mio. Euro.

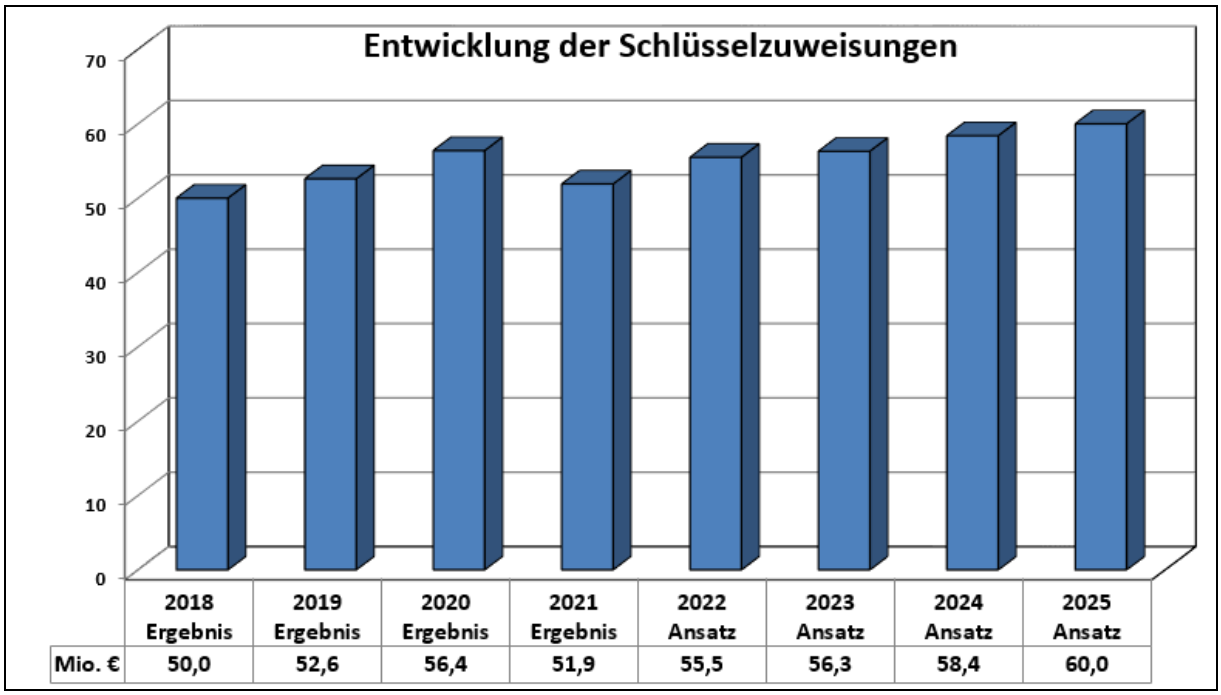


Ein Punkt Kreisumlage entspricht derzeit rd. 2,37 Mio. Euro.

4.3. Kommunaler Finanzausgleich

Neben der Kreisumlage stellen die **Schlüsselzuweisungen**, die der Landkreis im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs vom Land Niedersachsen erhält, seine wichtigste Ertragsquelle dar.

2022 werden insgesamt Schlüsselzuweisungen in Höhe von 55,5 Mio. Euro erwartet (Ist 2021: 51,9 Mio. Euro). Der veranschlagte Betrag entspricht dem vom Landesamt für Statistik Niedersachsen (LSN) veröffentlichten vorläufigen Grundbetrag für den Landkreis Lüneburg, der als Orientierungsgröße zu sehen ist. Der Ansatz birgt allerdings große Unsicherheiten, weil nicht feststeht, wie sich die Soziallasten des Landkreises, welche sich auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen auswirken, im Vergleich zu anderen Landkreisen entwickelt haben.



	2018 Ergebnis	2019 Ergebnis	2020 Ergebnis	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz
Mio. €	50,0	52,6	56,4	51,9	55,5	56,3	58,4	60,0

An **Zuweisungen des Landes für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises** sind 5,7 Mio. Euro (Ist 2021: 5,64 Mio. Euro) veranschlagt worden. Der Ansatz ist auf der Basis der vom LSN bekannt gegebenen vorläufigen Grundbeträge ermittelt worden.

4.4. Personal- und Versorgungsaufwendungen

Im Haushaltsplan 2022 sind Brutto-Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von rd. 49,3 Mio. Euro veranschlagt. Dies entspricht einem Anstieg gegenüber dem Haushaltsjahr 2021 (Ansatz: 44,6 Mio. Euro) um 10,5 %. Die Mehraufwendungen werden in erster Linie durch Tarifsteigerungen, Höhergruppierungen, Beförderungen und durch die im Stellenplan ausgewiesenen 39 zusätzlichen Stellen verursacht. So sollen mehrere Stellen im Zusammenhang mit der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes in den Fachdiensten Jugendhilfe und Sport sowie Senioren und Behinderte geschaffen werden. Die übrigen Stellen verteilen sich auf diverse Fachdienste des Landkreises.

Von den Neustellen können 10,5 Stellen ganz oder teilweise gegenfinanziert werden.

Unter Berücksichtigung von Erträgen aus Stellen belaufen sich die Nettopersonalaufwendungen 2022 auf rund 42,4 Mio. Euro.

Der Stellenplan wird dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

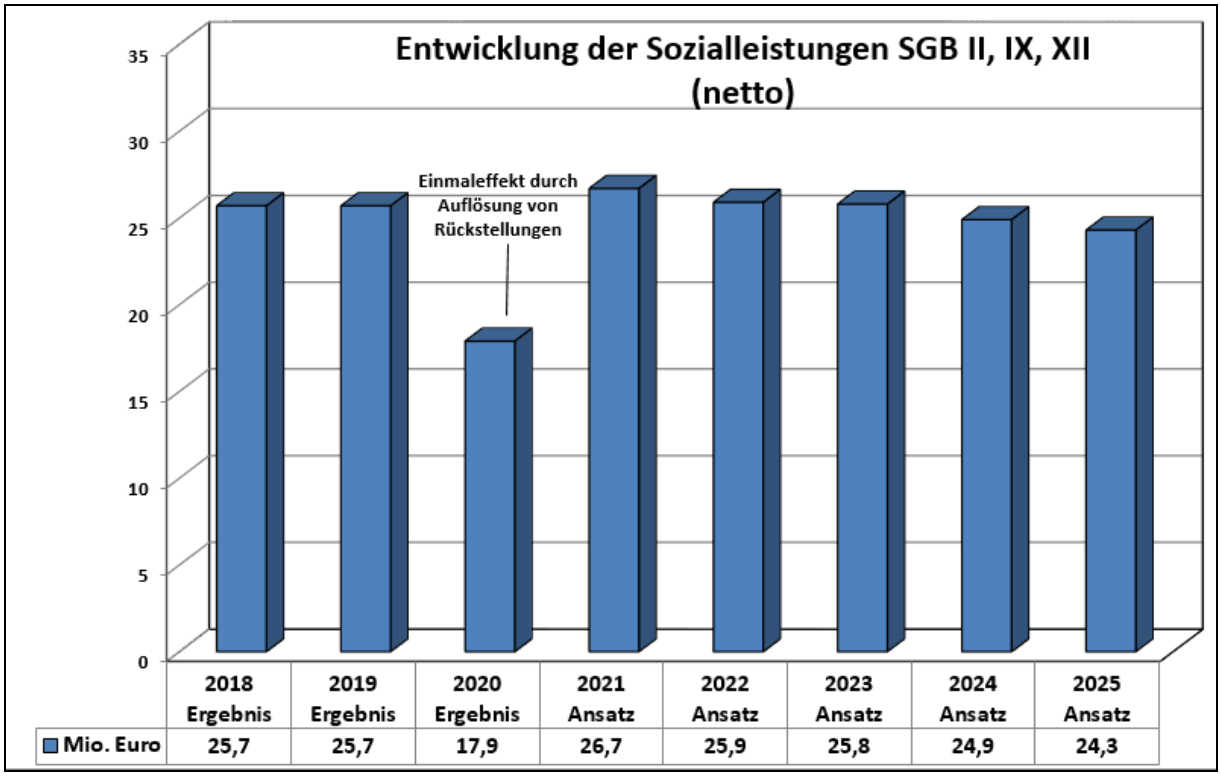
4.5. Sozial- und Jugendhilfeleistungen

4.5.1. Sozialhilfeaufwendungen (einschließlich Grundsicherung nach dem SGB II, Eingliederungshilfe nach dem SGB IX und Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz)

Netto-Aufwendungen 2022		25.829.300 Euro
Vorjahr		26.694.000 Euro
	- 3,2 %	- 864.700 Euro

Bei den sozialen Leistungen nach dem SGB II, IX und XII werden insbesondere bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen und bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr erwartet. Die steigenden Aufwendungen werden durch höhere Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach dem SGB IX und SGB XII mehr als kompensiert. Aus diesem Grund liegen die veranschlagten Netto-Aufwendungen insgesamt um rd. 0,9 Mio. Euro unter dem Vorjahreswert.

Im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine ist davon auszugehen, dass der Landkreis Lüneburg Vertriebene aus diesem Land aufnehmen und unterbringen muss. Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung über den Haushaltsplan 2022 war noch nicht bekannt, welche konkreten Leistungen der Landkreis hierfür zu erbringen hat. Um die zu erwartenden Belastungen im Haushalt abzubilden, sind beim Produkt „Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II“ Aufwendungen in Höhe 1,0 Mio. Euro veranschlagt worden. Da der Landkreis mit einer Erstattung seiner Aufwendungen durch Bund oder Land in voller Höhe rechnet, sind im Gegenzug Erträge in Höhe von ebenfalls 1,0 Mio. Euro angesetzt worden.

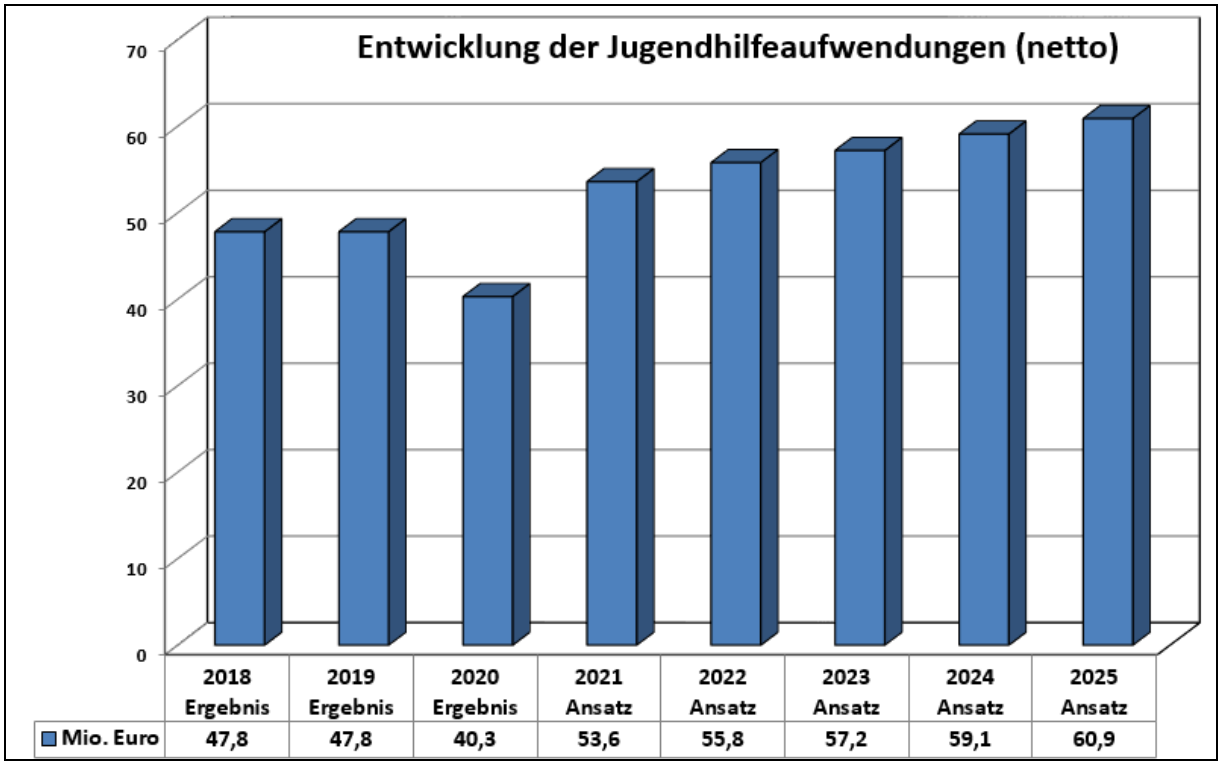


4.5.2. Jugendhilfeaufwendungen

Netto-Aufwendungen 2022		55.823.600 Euro
Vorjahr		53.570.200 Euro
	+ 4,2 %	+ 2.253.400 Euro

Im Bereich der Jugendhilfe wird gegenüber dem Haushaltsplan 2021 ein Anstieg der Netto-Aufwendungen um 2,3 Mio. Euro erwartet. Von Aufwandssteigerungen ist insbesondere bei der Hilfe zur Erziehung – und hier wiederum bei der Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg – auszugehen.

Die Betriebskostenzuschüsse an kommunale und freie Träger von erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,4 Mio. Euro auf nunmehr 15,5 Mio. Euro.



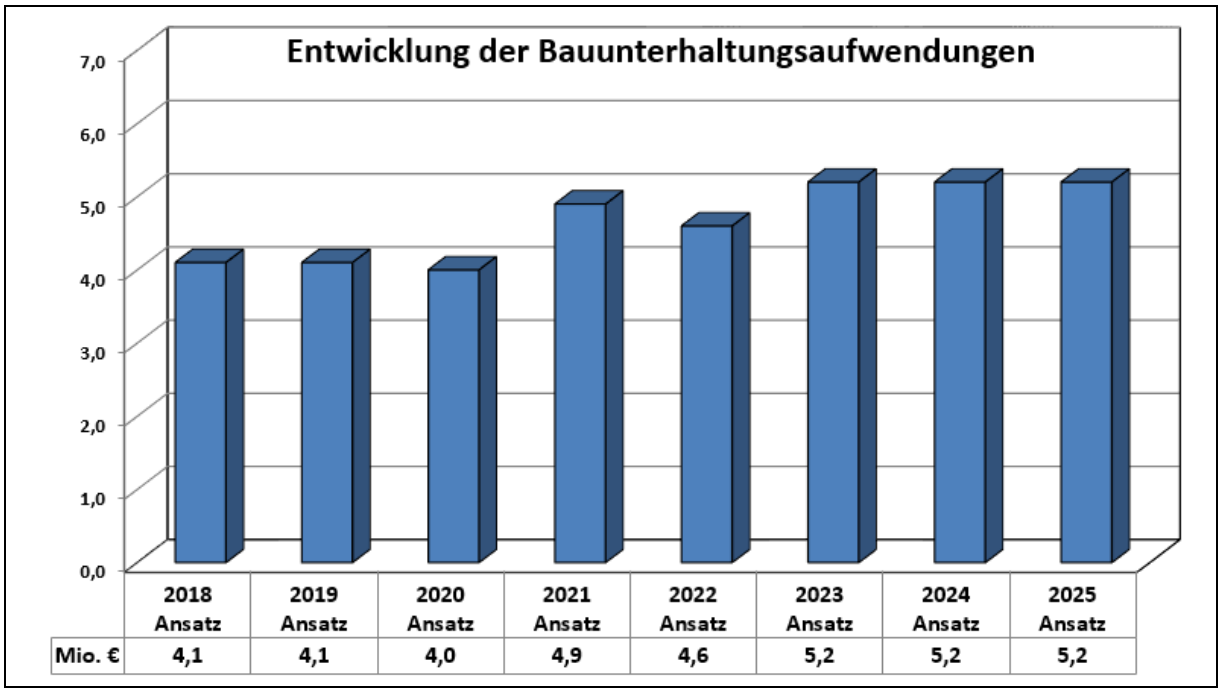
4.6. Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand

4.6.1. Bauunterhaltung

Gesamtaufwendungen 2022		4.583.500 Euro
Vorjahr		4.890.800 Euro
	- 6,3 %	- 307.300 Euro

Die vereinbarte Strategie zur nachhaltigen und werterhaltenden Sanierung und Unterhaltung der kreiseigenen Gebäude wird weiter umgesetzt. Wie in jedem Jahr ist mit über 90 % der weit überwiegende Anteil der Bauunterhaltungsmittel für den Bereich der Schulen vorgesehen.

In Umsetzung von Vorgaben des Landesamtes für Statistik Niedersachsen (LSN) sind die Bauunterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen seit 2021 dezentral bei den jeweiligen Produkten veranschlagt. Bis 2020 erfolgte eine Gesamtdarstellung im Produkt 111-320 Liegenschaftsverwaltung/Gebäudemanagement.



4.6.2. Weitere sächliche Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

	Ansatz 2021 Euro	Ansatz 2022 Euro
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.142.500	2.388.300
Mieten, Pachten und Leasing	982.200	1.262.100
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.298.500	4.474.800
Haltung von Fahrzeugen	84.800	86.600
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	595.100	806.900
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.416.400	14.352.300
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	648.200	438.200

Die gestiegenen Kosten für Mieten und Leasing begründen sich insbesondere durch die Anmietung eines neuen Verwaltungsgebäudes in der Konrad-Zuse-Allee in Lüneburg, in dem seit Anfang 2022 drei Fachdienste ansässig sind.

Die Ansätze für Bewirtschaftungsaufwendungen sind aufgrund gestiegener Energiepreise angehoben worden.

Durch die Erhöhung der Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in Ausbildung sowie aufgrund erhöhter Fortbildungsaufwendungen steigen die Aufwendungen für die Beschäftigten des Landkreises.

Bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen handelt es sich in erster Linie um Kosten für den Rettungsdienst, die dem Landkreis von den Krankenkassen in voller Höhe erstattet werden.

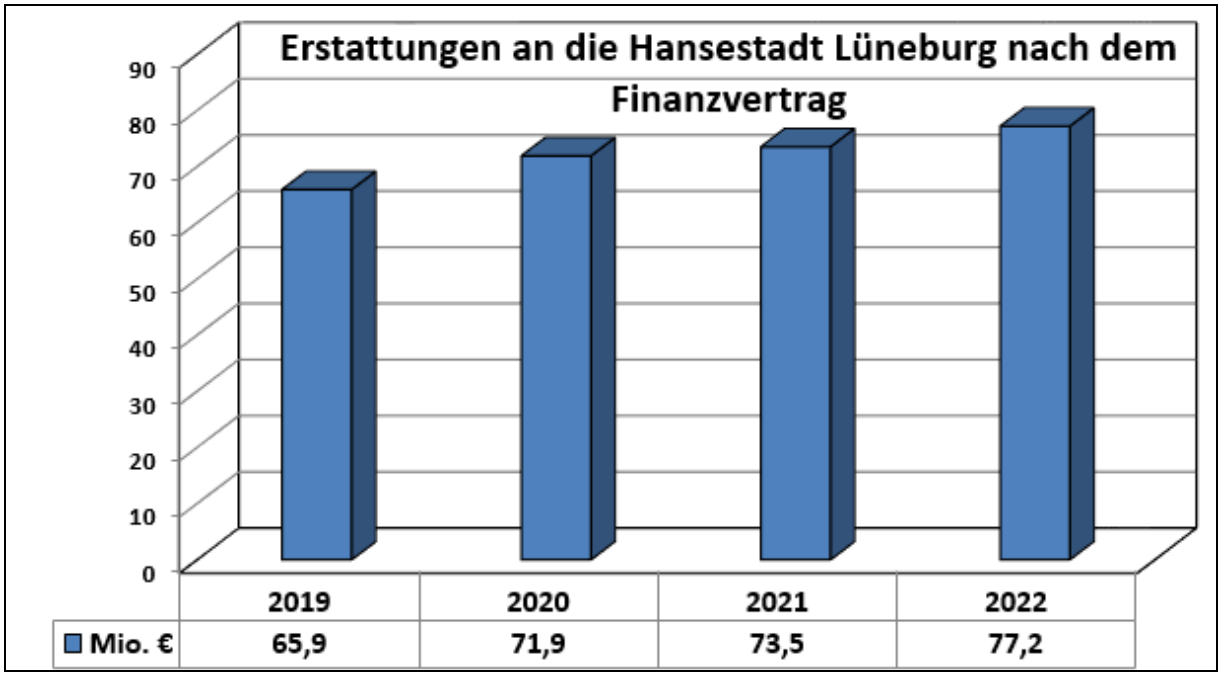
Der Rückgang der Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen beruht darauf, dass im Vorjahr einmalig Haushaltsmittel für Corona bedingte Schutzmaßnahmen an Schulen veranschlagt worden waren, die 2022 nicht mehr eingeplant sind.

4.7. Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Gesamtaufwendungen 2022		77.242.800 Euro
Vorjahr		73.487.000 Euro
	+ 5,1 %	+ 3.755.800 Euro

Am 18.12.2020 haben Landkreis und Hansestadt Lüneburg einen neuen Finanzvertrag unterzeichnet, der, rückwirkend ab dem 01.01.2020, für die nächsten zehn Jahre abgeschlossen worden ist. Der Vertrag regelt insbesondere die Aufgabenverteilung und die Kostenerstattung in den Bereichen Sozialhilfe, Eingliederungshilfe, Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Jugendhilfe, Schulen, Mobilität und Krankenhausversorgung.

Die zu erwartende Entwicklung der Finanzvertragsleistungen im Haushaltsjahr 2022 ist im Vorwege mit der Hansestadt Lüneburg abgestimmt worden. Die Hansestadt erwartet insbesondere Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr in den Bereichen Jugendhilfe und Schulen.



4.8. Auswirkungen der Covid-19-Pandemie

Der weltweite Wirtschaftseinbruch in Folge der Corona-Pandemie hat zu Steuerausfällen auf allen staatlichen und kommunalen Ebenen in einem bisher nicht vorgekommenen Ausmaß geführt. Da der Rückgang der staatlichen und gemeindlichen Steuereinnahmen die Landkreisebene erst mit zeitlicher Verzögerung trifft, zeigten sich die wirtschaftlichen Folgen der Pandemie beim Landkreis Lüneburg erstmals ab dem Haushaltsjahr 2021. So blieben und bleiben die Ertragserwartungen bei der Kreisumlage und den Schlüsselzuweisungen hinter der ursprünglichen Planung zurück. Abgemildert werden die negativen Folgen für den Kreishaushalt durch die erhöhte Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft

nach dem SGB II sowie durch die anteilige Kompensierung der gemeindlichen Gewerbesteuerausfälle 2020 durch Bund und Land, an welcher der Landkreis über die Kreisumlage partizipiert.

Auch die Aufwandsseite des Kreishaushalts ist von der Corona-Pandemie geprägt. So sind im Haushaltsplan 2022 Corona-Sondermittel in Höhe von 600.000 Euro veranschlagt worden (außerordentliche Aufwendungen beim Produkt 414-000 Maßnahmen der Gesundheitspflege). Ebenfalls bei diesem Produkt sind Aufwendungen und Erstattungen für Mobile Impfteams eingeplant.

Insgesamt geht der Landkreis Lüneburg für 2022 von Corona bedingten Belastungen von mehr als 6 Mio. Euro aus. Diese werden außer durch die bereits erwähnten Ertragseinbrüche bei den Schlüsselzuweisungen und der Kreisumlage sowie den Mehraufwendungen für Corona-Sondermittel auch durch Mehraufwendungen für das Personal (zusätzliche Kräfte und Überstunden im Zusammenhang mit der Epidemie), den Einsatz zusätzlicher Busse für die Schülerbeförderung, zusätzliche IT-Kosten für Homeoffice etc. sowie durch Verwaltungskosten, z. B. für die Arbeit des Krisenstabes verursacht.

5. Entwicklung der Jahresergebnisse

5.1. Entwicklung der Jahresergebnisse von 1995 bis 2021

Infolge der Novellierung des Finanzausgleichsgesetzes in 1995 ergab sich insbesondere für die Landkreise eine völlig unzureichende Finanzausstattung. Dies und die gleichzeitig massiv steigenden Sozial- und Jugendhilfekosten führten zu einer ständig anwachsenden Diskrepanz zwischen Einnahme- und Ausgabeseite mit entsprechenden Fehlbeträgen.

1999 stieg der Fehlbetrag sprunghaft an. Dieser Anstieg resultierte daraus, dass in jenem Jahr aus Gründen der Haushaltsklarheit nicht nur der Fehlbetrag des Vorvorjahres, sondern auch bereits der voraussichtliche Fehlbetrag des Vorjahres abgedeckt wurde.

Eine gewisse Entlastung ist ab 1999 durch die Neuordnung des kommunalen Finanzausgleichs aufgrund des Urteils des Niedersächsischen Staatsgerichtshofes vom 25.11.1997 eingetreten. Durch die erfolgreiche Konsolidierungsarbeit des Landkreises konnte das damalige strukturelle Rekorddefizit von rd. 16,9 Mio. Euro aus dem Jahr 1997 sukzessive auf rd. 2,4 Mio. Euro im Jahr 2000 reduziert werden. Dieser positive Trend ließ sich dann bedauerlicherweise ab 2001 aufgrund der geänderten Rahmenbedingungen (Steuerreform des Bundes, Konjunkturschwäche, stark ansteigende Jugendhilfekosten, hohe Preissteigerungsrate) nicht fortsetzen.

Von 2001 bis 2006 kam es jährlich zu strukturellen Fehlbeträgen. Der Gesamtfehlbetrag des Verwaltungshaushalts stieg auf insgesamt rd. 109,2 Mio. Euro an. Dieser starke Anstieg war insbesondere auf die enormen Ausgabesteigerungen im Sozial- und Jugendhilfebereich zurückzuführen, die nicht durch entsprechende Finanzausgleichsleistungen des Landes kompensiert wurden.

2007 konnte erstmals seit 1994 wieder ein struktureller Überschuss (1,8 Mio. Euro) erzielt werden. Ursächlich für den Überschuss war insbesondere die vom Land vorgezogene Steuerverbundabrechnung 2007. Hierdurch hatte der Landkreis bereits im Haushaltsjahr 2007 Finanzzuweisungen und Kreisumlagezahlungen in einer Größenordnung von rd. 2,5 Mio. Euro erhalten, die sonst erst 2008 vereinnahmt worden wären. Auch im Bereich der Sozialhilfe kam es zu erheblichen Verbesserungen gegenüber den Haushaltsansätzen. Auch 2008 konnte ein struktureller Überschuss von rd. 750.000 Euro erzielt werden.

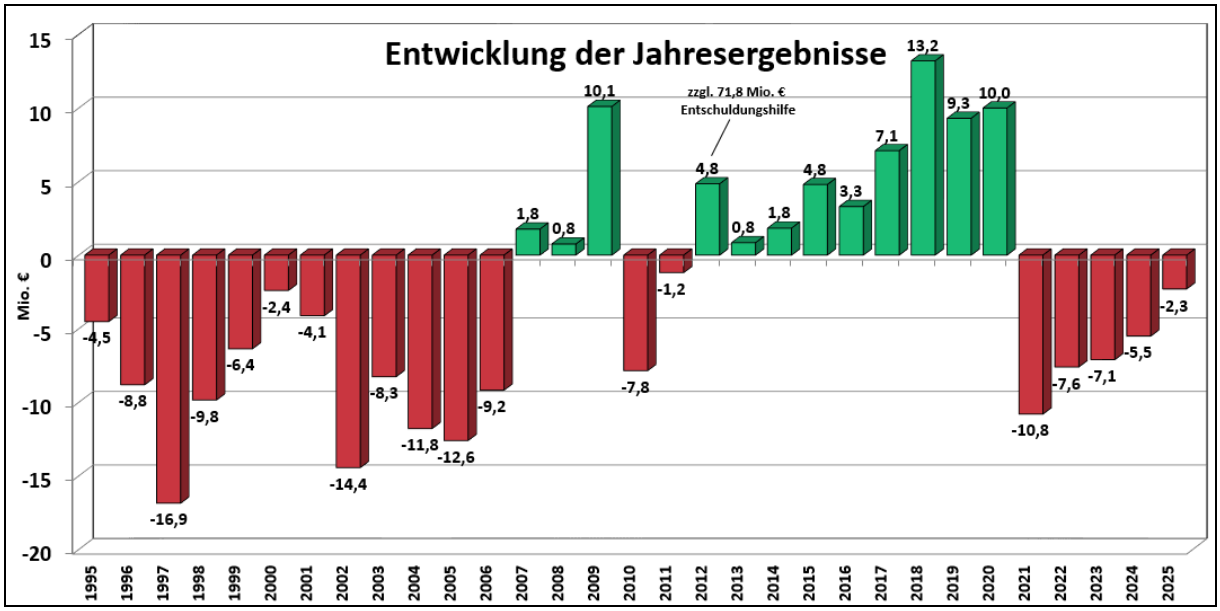
Zum 01.01.2009 führte der Landkreis Lüneburg die sogenannte Doppik ein. Der um die Haushaltsreste bereinigte, in der ersten Eröffnungsbilanz ausgewiesene letzte kamerale Sollfehlbetrag belief sich auf 97.099.866 Euro. Das erste doppische Haushaltsjahr 2009 schloss im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von rd. 10,1 Mio. Euro ab.

Aufgrund der Finanz- und Wirtschaftskrise brachen in 2010 die wesentlichen Erträge des Landkreises in einem nie dagewesenen Umfang ein. Bei Kreisumlage und Schlüsselzuweisungen kam es zu Mindererträgen gegenüber 2009 in Höhe von rd. 13,4 Mio. Euro. Diese katastrophale Entwicklung machte einen Haushaltsausgleich unmöglich. Insgesamt wurde das Haushaltsjahr mit einem Fehlbetrag von rd. 7,8 Mio. Euro abgeschlossen. Nach Überwindung der Krise stiegen die Erträge aus Kreisumlage und Schlüsselzuweisungen 2011 wieder an. Insgesamt ergab sich aber noch ein Jahresdefizit von rd. 1,2 Mio. Euro.

Am 02.02.2012 hat der Landkreis Lüneburg mit dem Land Niedersachsen einen Vertrag zur Gewährung einer Entschuldungshilfe (Zukunftsvertrag) abgeschlossen. Das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport übernahm in Anerkennung einer außergewöhnlichen Lage des Landkreises für 75 % der bis zum 31.12.2009 aufgelaufenen Liquiditätskredite eine Tilgungshilfe in Höhe von insgesamt 71,8 Mio. Euro. Gleichzeitig verpflichtete sich der Landkreis Lüneburg, ab dem Haushaltsjahr 2012 ein ausgeglichenes Jahresergebnis im Ergebnishaushalt zu erzielen und möglichst in den Folgejahren Überschüsse zu erwirtschaften, um die vorhandenen Altdefizite abzudecken. Aufgrund dieser Entschuldungshilfe konnte das Haushaltsjahr 2012 mit einem Überschuss von 76,6 Mio. Euro abgeschlossen werden. Der Fehlbetrag aus Vorjahren reduzierte sich von 96,0 Mio. Euro auf 19,4 Mio. Euro.

Auch in den Ergebnishaushalten 2013 bis 2020 konnten stets Überschüsse erzielt werden, die zu einer weiteren Reduzierung des Gesamtfehlbetrages führten. Mit dem Jahresabschluss 2018 wurden die Altfehlbeträge komplett abgebaut und erstmals konnte ein Betrag in Höhe von 11,8 Mio. Euro der bilanziellen Überschussrücklage zugeführt werden.

Im Einzelnen stellt sich die Entwicklung der Jahresergebnisse bis 2020 bzw. der ab 2021 geplanten Haushaltsergebnisse wie folgt dar:



5.2. Entwicklung des Ergebnisses im Finanzplanungszeitraum

Im Finanzplanungszeitraum werden sich die Jahresergebnisse nach jetzigem Planungsstand folgendermaßen entwickeln:

Haushaltsjahr	Fehlbetrag
2022	-7.626.700 Euro
2023	-7.071.700 Euro
2024	-5.494.400 Euro
2025	-2.293.800 Euro

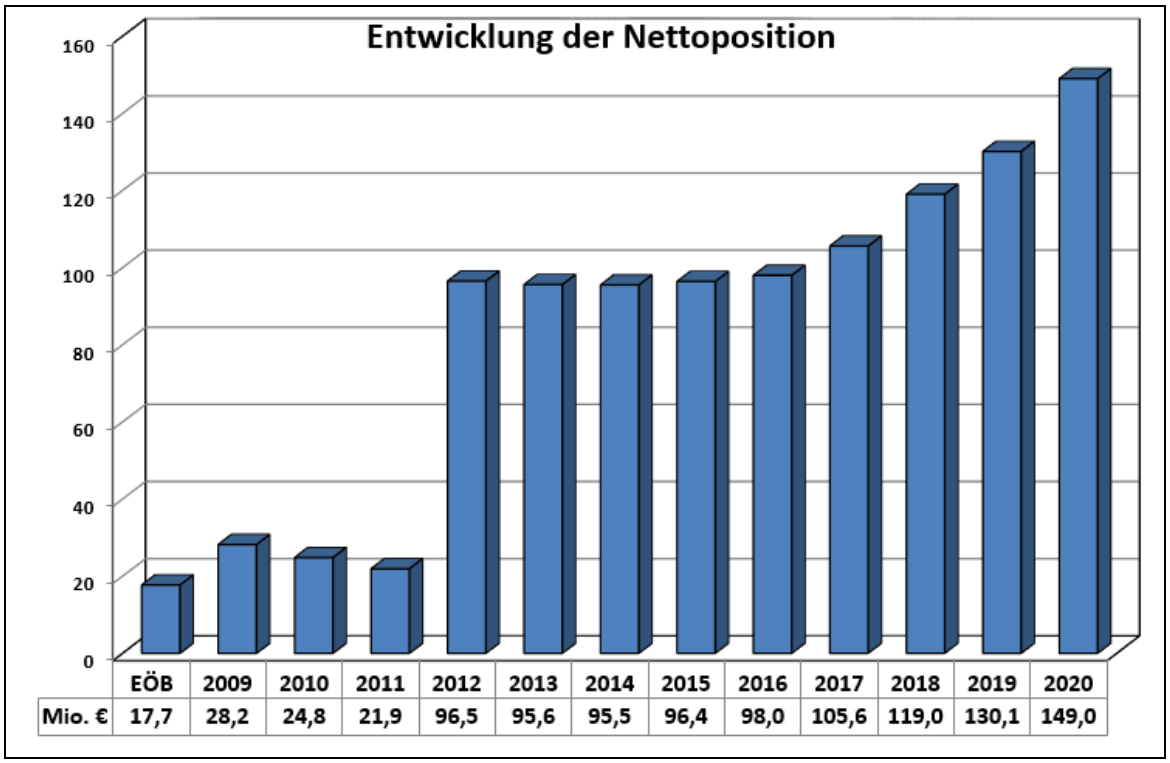
Zwar verringern sich die Jahresdefizite nach der Finanzplanung von Jahr zu Jahr, es kann jedoch bis 2025 kein ausgeglichener Ergebnishaushalt dargestellt werden.

6. Entwicklung des Vermögens und der Schulden

6.1. Vermögenssituation

Aufgrund des am 02.02.2012 mit dem Land Niedersachsen abgeschlossenen – und zwischenzeitlich vorzeitig erfüllten – Zukunftsvertrages und der damit verbundenen Entschuldung von Liquiditätskrediten in Höhe von rd. 71,8 Mio. Euro hat sich die bilanzielle Situation des Landkreises seit 2012 erheblich verbessert. Die in den Haushaltsjahren 2013 bis 2020 erzielten Jahresüberschüsse trugen zu einem weiteren Anstieg der Nettoposition bei.

Die noch ungeprüfte Schlussbilanz des Landkreises Lüneburg zum 31.12.2020 weist eine Nettoposition (Eigenkapital) in Höhe von rd. 149,0 Mio. Euro aus.



Zum 01.01.2009 wurde dem kreiseigenen Eigenbetrieb Straßenbau und -unterhaltung (SBU) das Straßenvermögen des Landkreises (Kreisstraßen, Radwege, Grundstücke und technische Bauwerke) mit einem Zeitwert von über 100 Mio. Euro übertragen. Gleichzeitig erhielt der SBU per Ausleihe anteilige Kredite, die der Landkreis zur Finanzierung des Straßenvermögens aufgenommen hatte.

6.2. Schulden

6.2.1. Kredite für investive Zwecke

Die Haushaltssatzung sieht eine Kreditaufnahme von 19,5 Mio. Euro vor. Da gleichzeitig Kredittilgungen in Höhe von insgesamt 7,1 Mio. Euro vorgesehen sind, ergibt sich unter dem Strich eine Neuverschuldung von 12,4 Mio. Euro. Die Kreditaufnahme ist zur Finanzierung der veranschlagten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich.

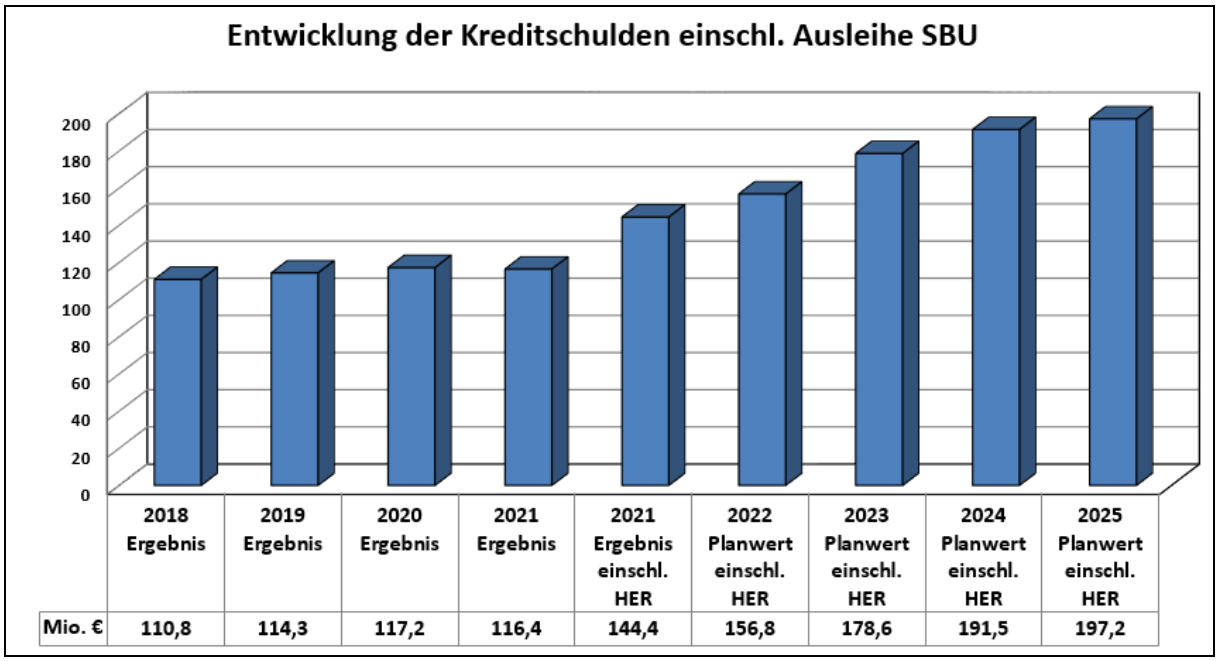
Schulden des Landkreises

Kredite per 31.12.2021	116.383.900 Euro
noch nicht beanspruchte Kreditermächtigung aus 2020 und 2021	28.034.000 Euro
Kredite per 31.12.2021 (einschließlich aller Kreditermächtigungen)	144.417.900 Euro
Kreditaufnahme 2022 lt. Haushaltssatzung	19.500.000 Euro
Ordentliche Tilgung 2022	7.100.000 Euro
Schulden per 31.12.2022 (bei Inanspruchnahme aller Kreditermächtigungen)	**156.817.900 Euro**

Da erfahrungsgemäß nicht alle geplanten Investitionen innerhalb des Haushaltsjahres durchgeführt werden und am Ende des Haushaltsjahres 2022 investive Haushaltsreste in das Folgejahr übertragen werden können, wird der tatsächliche Schuldenstand Ende 2022 voraussichtlich unter dem o. g. rechnerischen Wert liegen.

Die vorgenannten Schuldenstände beinhalten auch den Anteil der Kredite, die im Zuge einer Ausleihe an den Betrieb Straßenbau- und –unterhaltung (SBU) übertragen worden sind (innere Darlehen):

Ausleihe an den SBU per 31.12.2021	11.800.000 Euro
Ausleihe an den SBU per 31.12.2022 (voraussichtlich)	10.225.000 Euro



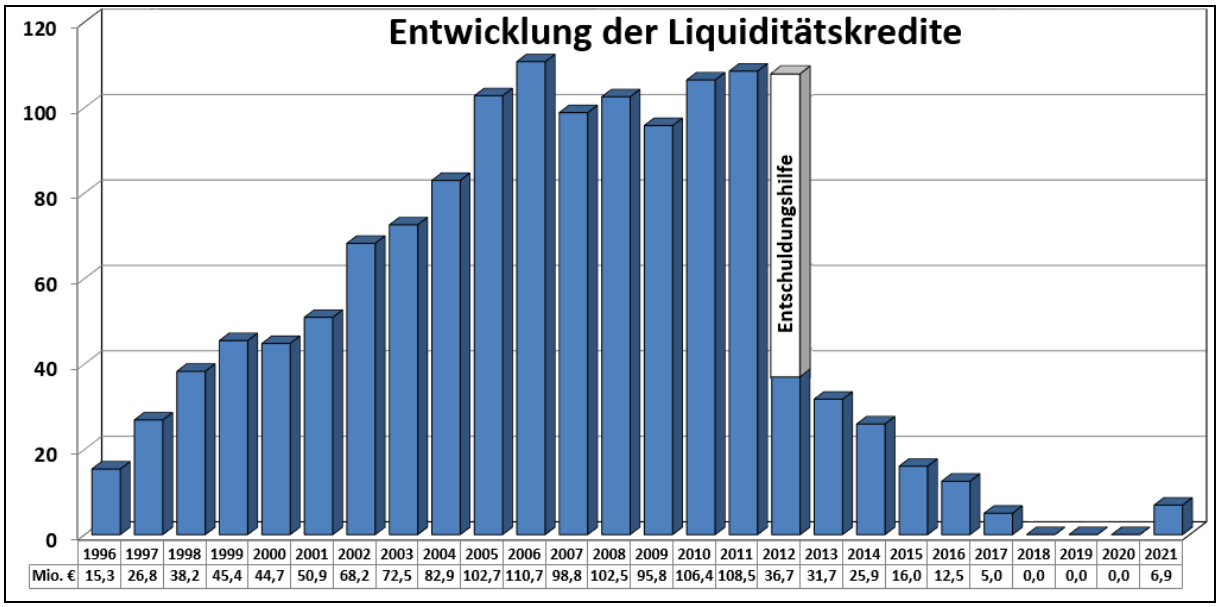
	2018 Ergebnis	2019 Ergebnis	2020 Ergebnis	2021 Ergebnis	2021 Ergebnis einschl. HER	2022 Planwert einschl. HER	2023 Planwert einschl. HER	2024 Planwert einschl. HER	2025 Planwert einschl. HER
Mio. €	110,8	114,3	117,2	116,4	144,4	156,8	178,6	191,5	197,2

Die Verschuldung je Einwohner beträgt in 2022 unter Berücksichtigung aller Kreditermächtigungen 851,30 Euro.

6.2.2. Liquiditätskredite

Nachdem die Liquiditätskredite in 2018 vollständig abgebaut worden waren und der Landkreis Lüneburg auch 2019 und 2020 ohne solche auskam, müssen zum Stichtag 31.12.2021 wieder Liquiditätskredite in der Bilanz ausgewiesen werden. Es handelt sich dabei allerdings nicht um dauerhaft notwendige Kassenkredite, sondern um eine vorübergehende Überziehung des Girokontos des Landkreises, die notwendig war, damit die Kreiskasse Auszahlungen zum Jahresende (Schuldendienst, Gehälter, Sozialleistungen) rechtzeitig leisten konnte.

Da der Finanzhaushalt 2022 als „Finanzmittelveränderung“ ein negatives Ergebnis von rd. 8,2 Mio. Euro ausweist, wird der Landkreis in 2022 zumindest vorübergehend auf Liquiditätskredite angewiesen sein.



6.2.3. Belastungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Im Jahre 2008 wurde der Neubau des Gymnasiums Bleckede fertig gestellt. Das Gebäude wurde im Rahmen eines sogenannten Public-Private-Partnership (PPP)-Modells „Planen, Bauen und Finanzieren aus einer Hand“ errichtet. Ein vom Landkreis in Auftrag gegebener Wirtschaftlichkeitsvergleich ergab, dass das Finanzierungsmodell für das Gymnasium wirtschaftlicher als eine Realisierung der Maßnahme in eigener Regie ist. Das kreditähnliche Rechtsgeschäft zur Verwirklichung der Maßnahme mittels alternativer Projektfinanzierung wurde vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport mit Erlass vom 13.04.2007 genehmigt.

Die Investitionskosten für den Neubau werden ab 2008 über einen Zeitraum von 30 Jahren getilgt.

Gesamtinvestitionskosten Gymnasium Bleckede im Rahmen eines PPP-Projektes	6.759.000 Euro
Verbindlichkeiten für das PPP-Projekt 31.12.2021	3.496.100 Euro
Tilgungsraten für das PPP-Projekt 2022	233.100 Euro
Verbindlichkeiten für das PPP-Projekt 31.12.2022	**3.263.000 Euro**

6.2.4. Bürgschaften

Der Landkreis hat in der Vergangenheit Bürgschaften für die Abfallentsorgungsgesellschaft GfA Lüneburg gkAöR, an der er zu 50% beteiligt ist, übernommen.

Stand der Bürgschaften per 1.1.2022 **6.139.528 Euro**

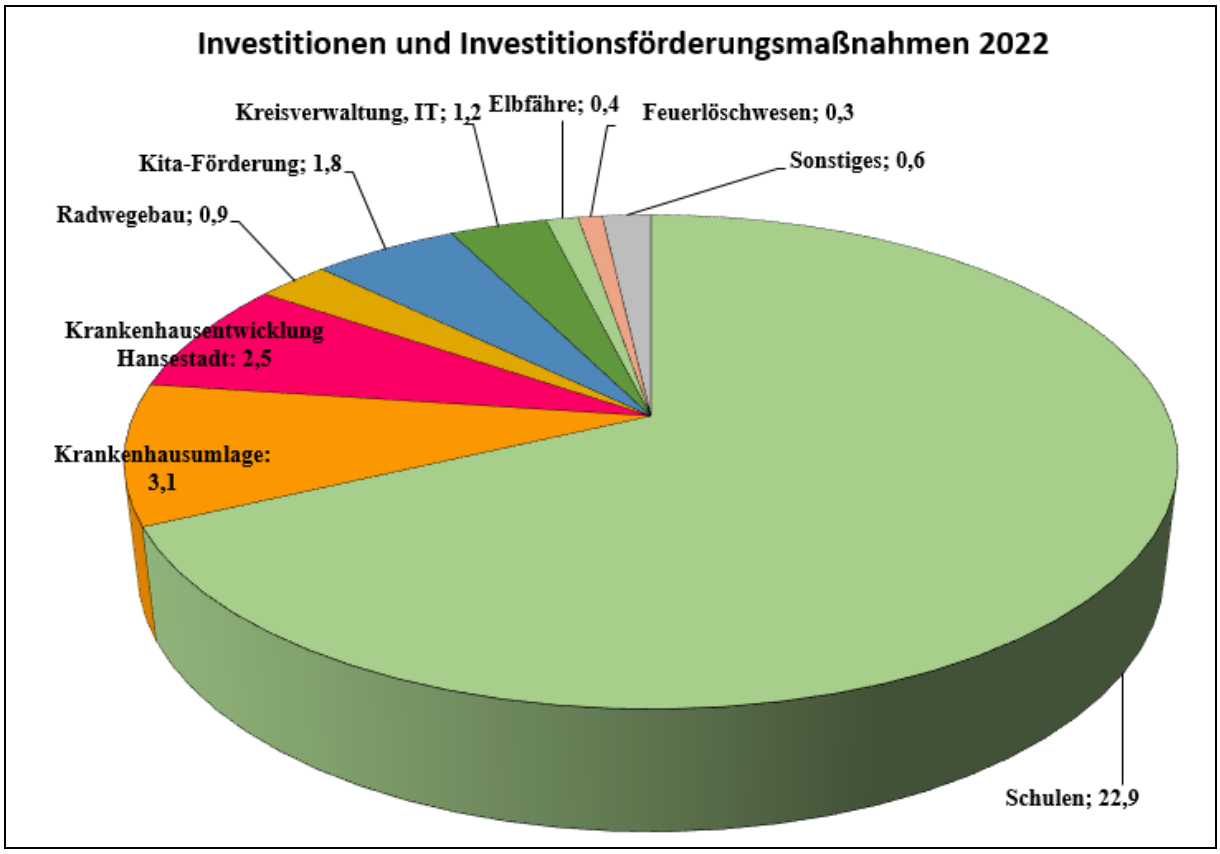
7. Kassenlage

Die Kreiskasse Lüneburg war im Haushaltsjahr 2021 trotz vorübergehend notwendiger Liquiditätskredite ständig zahlungsbereit.

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2022 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, ist auf 30.000.000 Euro festgesetzt worden.

8. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Im Finanzhaushalt sind Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 38,2 Mio. Euro veranschlagt. Ohne die Beiträge des Landkreises für die Kreisschulbaukasse beträgt das Investitionsvolumen 33,5 Mio. Euro.



Auch 2022 fließt ein Großteil der investiven Mittel wieder in den Schulbereich. Insgesamt werden 22,9 Mio. Euro für Investitionen in den Schulbereich bereitgestellt. So sollen im Rahmen des Schulsanierungsprogrammes insgesamt 4,0 Mio. Euro für Sanierungsmaßnahmen an den Berufsbildenden Schulen I, II und III bereitgestellt werden. Für die Fortsetzung der Beschaffung von stationären raumlufttechnischen Anlagen in Schulen werden 7,5 Mio. Euro veranschlagt, davon sollen 6,0 Mio. Euro durch Fördermittel finanziert werden. Ebenfalls fortgesetzt werden soll die Digitalisierung der Schulen im Rahmen des Digitalpaktes. Hierfür hat der Landkreis Auszahlungen in Höhe von 3,3 Mio. Euro und Einzahlungen aus Fördermitteln in Höhe von 1,8 Mio. Euro veranschlagt.

Im Rahmen des Finanzvertrages mit der Hansestadt Lüneburg hat der Landkreis seine Absicht erklärt, sich an der Finanzierung der anstehenden baulichen Investitionen des Städtischen Klinikums und der Psychiatrischen Klinik Lüneburg zu beteiligen. Insgesamt möchte der Landkreis auf acht Jahre verteilt bis zu 20 Mio. Euro für diese Maßnahmen bereitstellen, sofern auch die Hansestadt Lüneburg entsprechende Förderbeträge leistet. Im Haushaltsjahr 2022 sind als erste Rate 2,5 Mio. Euro sowie eine Verpflichtungsermächtigung über 17,5 Mio. Euro veranschlagt worden.

Um die kreisangehörigen Kommunen bei der Schaffung von Kita-Plätzen für Ukraine-Vertriebene unterstützen zu können, sind neben der regulären Fördersumme für Kindertageseinrichtungen in Höhe von 1,25 Mio. Euro noch zusätzlich 0,5 Mio. Euro in den Haushalt eingestellt worden.

Als weitere Investitionen sind 0,4 Mio. Euro für die Planung der Ersatzbeschaffung einer Elbfähre in Bleckede, 0,85 Mio. Euro für den Ausbau von Radwegen bzw. die Förderung des Radwegeausbaus, 0,2 Mio. Euro als Zuschuss für die Erneuerung der Dauerausstellung des Salzmuseums sowie diverse notwendige Investitionen für die Kreisverwaltung zu nennen.

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nachstehend im Einzelnen dargestellt:

Fördermaßnahmen	**Euro**
Strukturentwicklungsfonds	275.000
Förderprogramm Wohnen und Arbeiten im ländlichen Raum	40.000
Förderung des Ausbaus von Radwegen	605.000
Investitionsförderung Krankenhausentwicklung SKL/PKL	2.500.000
Krankenhausumlage	3.050.000
Zuweisungen für Tageseinrichtungen für Kinder	1.250.000
Schaffung von Kita-Plätzen für Ukraine-Vertriebene	500.000
Erneuerung der Dauerausstellung Salzmuseum	200.000

Kreisverwaltung	**Euro**
Erwerb von Sachvermögen für die Verwaltung	34.000
Erwerb von Maschinen, Zubehör und Software; IT für die Kreisverwaltung	285.000
Erwerb von Software für das Finanzwesen	10.000
Erwerb einer Fachanwendung für die Bauverwaltung	7.000
Erwerb von Außendienstgeräten für den Fachdienst 60	7.000
Erwerb von Modulen "Terra Web" für Schülerbeförderung	10.000
Erwerb von Geoinformationssystemen	10.000
Beschaffungen für die Gewährleistung der IT-Sicherheit	25.000
Neubeschaffung eines IT Backup-Systems	150.000
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen für Schadenfälle	10.000
Erwerb von beweglichem Sachvermögen Gebäudewirtschaft	100.000
Einbau von Büroräumen im Gebäude 6 (DG) der Kreisverwaltung	50.000
Austausch Notstromaggregat und Hausanschluss (Trafo)	500.000
Beschaffung von bewegl. Anlagevermögen Fachdienst Gesundheit	3.000
Beschaffung von bewegl. Anlagevermögen Landschaftspflegetrupp	3.000

Feuerlöschwesen, Katastrophenschutz etc.	**Euro**
Redundanz Digitale Alarmierung	17.000
Erwerb von beweglichem Sachvermögen Feuerlöschwesen	12.800
Erwerb von beweglichem Sachvermögen für die FTZ	67.200
Erwerb eines Einsatzleitsystems	75.000
Einrichtung des Dispositionsarbeitsplatzes in der FEL	28.000
mobile Patientendatenerfassung	82.000
DAU Adendorf, Pommoißel	40.000

Verkehrsüberwachung	**Euro**
Erwerb einer Auswertungslizenz für Geschwindigkeitsüberschreitungen	18.000
Erwerb eines Stativsatzes für mobile Geschwindigkeitsmessanlage	15.000
Erwerb eines Verkehrszähl- und Klassifizierungssystems	7.500

Sanierungsprogramm Schulen	**Euro**
BBS I, II, III Sanierungsprogramm	4.000.000

Kreisschulbaukassenmaßnahmen	**Euro**
SZ Oedeme Einrichtung Sanierungsbereiche	50.000
BBS III Umbau und Neuausstattung Multifunktionsraum	100.000
Schulbaumaßnahmen Umsetzung Inklusion	200.000
Gymnasium Oedeme Umbau aufgrund G9	200.000
Einrichtung Sanierungsbereiche BBS I-III	100.000
SZ Embsen Ausstattung Schulhof	20.000
IGS Embsen Wiederaufbau	3.500.000
Zuweisung an die Hansestadt Lüneburg für Anbau Johanneum	1.250.000
Einrichtung Therapieraum Kurt-Löwenstein-Schule	15.000
BBS II Sicherheitstechnische Verbesserung und Modernisierung	200.000
Zuweisungen aus KSBK an Gemeinden	769.000

Schulen, sonstige Maßnahmen	**Euro**
Tilgungsrate PPP Gymnasium Bleckede	233.100
Erwerb von IT-Ausstattung für Schulen	30.000
Erwerb von Ausstattungsgegenständen für das Kreismedienzentrum	7.000
Erwerb von stationären raumlufttechnischen Anlagen für Schulen	7.500.000
Erwerb von beweglichem Sachvermögen Integrative Beschulung	10.000
Zuweisung an die Hansestadt gemäß § 118 NSchG	1.070.000
Erwerb von Defibrillatoren für Schulen	10.000
Digitalpakt Schule	3.300.000
Erwerb von zusätzlichem Inventar IGS Embsen	100.000
Hublift für Schüler der Schule am Knieberg	20.000
Erwerb eines Digitalen Schwarzen Brettes ObS Scharnebeck	6.000
Erwerb Küchenzeile Kooperationsklassen Schule am Knieberg	5.000
Erwerb von beweglichem Sachvermögen BBS I	50.000
Erwerb von beweglichem Sachvermögen BBS II	100.000
Erwerb von beweglichem Sachvermögen BBS III	7.000

Sonstiges	**Euro**
Ersatzbeschaffung Fähre und Erneuerung Fähranleger	400.000
Ausbau des Radwegenetzes - Integr. Mobilitätskonzept	250.000
Ankauf Anteile Theater Lüneburg GmbH	6.500

Summe	**33.495.300**
nachrichtlich: Beiträge des Landkreises an die KSBK	4.725.600
	38.220.900

9. Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und den Zielvorgaben des Vorjahres

Der Finanzplan des Haushaltsjahres 2021 sah für 2022 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.990.700 Euro vor. Tatsächlich wird jetzt im Ergebnishaushalt 2022 ein Fehlbetrag in Höhe von 7.626.700 Euro ausgewiesen. Gegenüber der Finanzplanung des Vorjahres ergibt sich somit eine Verschlechterung um rund 4,6 Mio. Euro.

Bei diversen Haushaltspositionen ergeben sich deutliche Abweichungen zur Vorjahresplanung. So liegen die veranschlagten Personalaufwendungen rd. 3,4 Mio. Euro über dem nach der Finanzplanung 2021 prognostizierten Ansatz. Auch die Sozial- und Jugendhilfeaufwendungen einschließlich der Erstattungen an die Hansestadt Lüneburg und die Aufwendungen für den ÖPNV fallen höher als die Finanzplanungsansätze des Vorjahres aus. Im Gegenzug werden bei diversen Ertragspositionen Verbesserungen gegenüber der Vorjahresplanung erwartet, z. B. bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und bei den Erstattungen für den ÖPNV.

10. Haushaltssicherungskonzept

Zusammen mit Haushaltssatzung und –plan hat der Kreistag ein Haushaltssicherungskonzept gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG beschlossen.

Die Möglichkeit, gemäß § 182 Abs. 4 NKomVG durch Beschluss des Kreistages vollumfänglich auf die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu verzichten, scheidet aus, da zwar ein Großteil des Fehlbetrages, aber nicht der gesamte Fehlbetrag durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie begründet ist.

Im Zuge seiner Konsolidierungsbemühungen hat der Landkreis Lüneburg alle nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen (freiwillige Leistungen) kritisch auf ihre Erforderlichkeit hin überprüft. Daneben ist bei pflichtigen Verwaltungsaufgaben geprüft worden, ob die derzeitige Quantität und Qualität der Aufgabenwahrnehmung notwendig ist. Darüber hinaus wurden auch Möglichkeiten der Ertragsverbesserung untersucht. Auch die investiven Haushaltsansätze wurden kritisch auf ihre Notwendigkeit hin überprüft und ggf. gestrichen oder in die Folgejahre verschoben. Im Ergebnis sind diverse Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen beschlossen worden, die in das Haushaltssicherungskonzept eingeflossen sind.

Um den Fehlbeträge künftig zu vermeiden, ist das Haushaltssicherungskonzept in den Folgejahren eventuell fortzuschreiben. Darüber hinaus ist gegebenenfalls eine bedarfsgerechte Anpassung des Kreisumlagesatzes unter Abwägung von Kreis- und Gemeindeinteressen vorzunehmen.

Das Haushaltssicherungskonzept wird dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

11. Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen des Landkreises aufgrund der künftigen Kreisentwicklung

Der Landkreis Lüneburg gehört zu den wenigen Regionen Niedersachsens mit positiver Bevölkerungsentwicklung. Im Mittel aller Gemeinden kann der Landkreis seit den 1990er Jahren starke Einwohnerzuwächse verzeichnen. Innerhalb des Kreisgebietes fällt die Bevölkerungsentwicklung allerdings recht

unterschiedlich aus. Insbesondere die östlichen Gemeinden im Kreisgebiet haben rückläufige Einwohnerzahlen zu verzeichnen.

Um den demographischen Wandel gestalten zu können, hat der Landkreis Lüneburg 2005 eine Regionale Bevölkerungsprognose erstellen lassen. Aus dieser Prognose konnten erste wichtige Erkenntnisse gewonnen werden:

- Der Landkreis Lüneburg wird voraussichtlich auch in den nächsten Jahren nicht von einem deutlichen Bevölkerungsrückgang betroffen sein.
- Bevölkerungswachstum und -rückgang liegen im Kreisgebiet räumlich eng beieinander.
- Das Bevölkerungswachstum beruht ausschließlich auf einer hohen Zuwanderungsrate, nicht auf einer hohen Geburtenrate.
- In allen kreisangehörigen Kommunen nehmen die Anteile jüngerer Bevölkerungsgruppen ab, die Anteile älterer Bevölkerungsgruppen stark zu.

Für den Landkreis werden sich aus der demographischen Entwicklung insbesondere Steuerungs- und Anpassungsbedarfe im Bereich der frühkindlichen und schulischen Bildung, der wirtschaftlichen Entwicklung einschließlich des Arbeitsmarktes, der Seniorenbetreuung und des öffentlichen Personennahverkehrs ergeben.

Im Bereich der frühkindlichen Bildung fördert der Landkreis die Schaffung von Betreuungs-, insbesondere Krippenplätzen. Auch die Einrichtung von Hortplätzen im Grundschulbereich wird unterstützt.

Für die Schülerinnen und Schüler im strukturschwachen Ostkreis wurde mit der Errichtung des Gymnasiums Bleckede im Jahre 2006 erstmals ein gymnasiales Angebot geschaffen, das sehr gut angenommen wird. Fast alle ehemaligen Haupt- und Realschulen im Kreisgebiet wurden zusammengefasst und in Oberschulen umgewandelt. Weiter ist durch die Errichtung einer Integrierten Gesamtschule in Embsen ein attraktives schulisches Angebot für den Südkreis entstanden.

Im Bereich der vollstationären Pflege ist der Landkreis Lüneburg gut aufgestellt. Sowohl in der Hansestadt Lüneburg als auch in der Fläche gibt es ein hinreichendes Angebot an Heimplätzen, die sich in privater Hand befinden oder von Wohlfahrtsorganisationen betrieben werden. Die teilstationären Angebote werden durch die Schaffung von Tagespflegeplätzen weiter ausgebaut.

Um ein attraktives Angebot für die Menschen in der Region zu schaffen, baut der Landkreis zurzeit im Gewerbegebiet Vrestorfer Heide in Lüneburg die LKH-Arena. Diese multifunktionale Sport- und Veranstaltungshalle soll z. B. als Spielstätte für den Bundesliga-Volleyball, als kultureller Veranstaltungsort und Standort für Messen, Tagungen und Feiern dienen.

Zum 01.01.2021 erwarb der Landkreis weitere Anteile an der gemeinnützigen Bildungs- und Kultur GmbH, deren einzige Sparte der Betrieb der Volkshochschule ist, von der Hansestadt Lüneburg. Konkret übernahm der Landkreis 24,9 Prozentpunkte des 50 prozentigen Anteils der Hansestadt und hält damit nunmehr 74,9 % der Anteile an dieser Gesellschaft.

Zum 01.01.2022 hat der Landkreis darüber hinaus 24,9 Prozentpunkte des 50 prozentigen Anteils der Hansestadt an der Theater Lüneburg GmbH übernommen und hält damit künftig 74,9 % dieser GmbH.

Durch die Übernahme der Gesellschaftsanteile wird der Einfluss des Landkreises auf Volkshochschule und Theater gestärkt.

12. Kennzahlen

Gemäß Runderlass des Nds. Ministeriums für Inneres und Sport vom 13.12.2017 werden für die Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft folgende Kennzahlen erhoben:

Kennzahl	Berechnungsgrundlage LK LG	Plan 2022
Steuerquote	Ergebnisrechnung Pos. 1 * 100 / Ergebnisrechnung Pos. 20	0,67%
Allgemeine Umlagequote	(SK 318200 + 3182100) * 100 / Ergebnisrechnung Pos. 20	33,57%
Deckung Aufwendungen ErgHH durch Kreisumlage und NFAG	(SK 3111000 + 3131000 + 3182*) * 100 / Ergebnisrechnung Pos. 20	50,87%
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen u. Beteiligungen	SK 4315000 * 100 / Ergebnisrechnung Pos. 20	3,36%
Personalintensität	(Ergebnisrechnung Pos. 13 + 14) * 100 / Ergebnisrechnung Pos. 20	13,93%
Abschreibungsintensität	Abschreibungen ohne SK 472* * 100 / Ergebnisrechnung Pos. 20	3,22%
Zinslastquote	Ergebnisrechnung Pos. 17 * 100 / Ergebnisrechnung Pos. 20	0,91%
Transferaufwendungsquote	Ergebnisrechnung Pos. 18 * 100 / Ergebnisrechnung Pos. 20	44,14%
Liquiditätskreditquote	Bilanz Pos. 2.1.3 * 100 / Finanzrechnung Pos. 10	Bilanzwerte liegen nur als Ist-Werte vor, somit kein Planwert
Reinvestitionsquote	Finanzrechnung Pos. 31 * 100 / Abschreibungen ohne SK 472*	336,02%
Fremdkapitalquote	(Bilanz Pos. 2 + 3) * 100 / Bilanzsumme	Bilanzwerte liegen nur als Ist-Werte vor, somit kein Planwert

Kennzahlen im Zeitreihenvergleich	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Steuerquote	1,25%	1,26%	1,23%	1,17%	1,03%	0,67%
Allgemeine Umlagequote	34,88%	35,98%	35,97%	31,55%	32,98%	33,57%

Kennzahlen im Zeitreihenvergleich	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Deckung Aufwendungen ErgHH durch Kreisumlage und NFAG	53,35%	55,14%	55,83%	51,32%	50,42%	50,87%
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen u. Beteiligungen	3,86%	3,57%	3,55%	3,87%	3,37%	3,36%
Personalintensität	12,45%	12,81%	13,89%	13,80%	13,51%	13,93%
Abschreibungsintensität	3,04%	2,64%	2,98%	2,98%	3,33%	3,32%
Zinslastquote	1,19%	1,14%	1,12%	1,03%	1,01%	0,91%
Transferaufwendungsquote	40,16%	42,45%	42,72%	44,07%	44,22%	44,14%
Liquiditätskreditquote	1,81%	0,00%	0,00%	0,00%	Bilanzwerte liegen nur als Ist-Werte vor, somit kein Planwert	Bilanzwerte liegen nur als Ist-Werte vor, somit kein Planwert
Reinvestitionsquote	177,11%	204,74%	403,35%	369,96%	345,21%	336,02%
Fremdkapitalquote	63,27%	63,81%	61,27%	59,69%	Bilanzwerte liegen nur als Ist-Werte vor, somit kein Planwert	Bilanzwerte liegen nur als Ist-Werte vor, somit kein Planwert

13. Schlussbemerkung

Die Haushaltslage des Landkreises Lüneburg ist aufgrund der weiter andauernden Covid-19-Pandemie und der ungewissen Auswirkungen des Ukraine-Krieges auf die Wirtschaftslage von großer Unsicherheit geprägt. Im Wesentlichen infolge der negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung weist der Haushaltsplan 2022 zum zweiten Mal in Folge ein Defizit aus. Auch in der mittelfristigen Ergebnisplanung wird von jährlichen Fehlbeträgen ausgegangen.

Um der Fehlentwicklung entgegenzuwirken, hat der Kreistag ein Haushaltssicherungskonzept verabschiedet, das diverse Einsparmaßnahmen beinhaltet. Durch die beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen kann das Haushaltsdefizit 2022 um mehr als eine Million Euro reduziert werden. Darüber hinaus enthält das Haushaltssicherungskonzept Prüfaufträge, die im Ergebnis weitere Haushaltsverbesserungen im Finanzplanungszeitraum erwarten lassen. Der Landkreis Lüneburg wird den eingeschlagenen Konsolidierungskurs insofern konsequent fortsetzen müssen, bis das Ziel, alte Fehlbeträge abzubauen und neue Fehlbeträge zu vermeiden, erreicht ist.

Darüber hinaus ist der Landkreis bestrebt, das im Haushaltsplan ausgewiesene Defizit im Zuge der Haushaltsausführung weiter zu minimieren.

Lüneburg, den 14. März 2022

Jens Böther
Landrat

Doppik - Glossar

Doppik-Glossar

Dieses Glossar erläutert kurz die häufigsten Fachbegriffe des doppischen Haushaltsrechts in alphabetischer Reihenfolge.
Alle in einer Begriffserklärung unterstrichenen Worte werden -ebenfalls in alphabetischer Reihenfolge- als eigenständiger Fachbegriff erläutert.

Abschreibung
Als Abschreibung wird der Betrag bezeichnet, der als Wertminderung durch die Nutzung des abnutzbaren Anlagevermögens (Gebäude, Kraftfahrzeuge, IT-Ausstattung, Software etc.) über die Nutzungsdauer periodengerecht in der Ergebnisrechnung als Aufwand zu erfassen ist.
In der Kosten- und Leistungsrechnung werden die Abschreibungen als Kosten erfasst.

Aktiva
Aktiva ist die Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die Mittelverwendung, unabhängig davon, wie diese Vermögensgegenstände finanziert worden sind. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet. Gegensatz: Passiva.
Die Mindestgliederung der Aktivseite ist in § 55 Abs. 2 KomHKVO aufgeführt.

Anlagennachweis
Auflistung der landkreiseigenen Vermögensgegenstände mit Darstellung der wertmäßigen Abschreibungen und der Restbuchwerte zum Jahresende.

Anlagevermögen
Zum Anlagevermögen gehören alle Gegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft vom Landkreis genutzt zu werden. Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus dem Immateriellen Vermögen (z.B. Konzessionen), den Sachanlagen (z.B. Grundstücke, Gebäude) sowie den Finanzanlagen (z.B. Beteiligungen).

Aufwand
Aufwand ist der wertmäßige zahlungs- und nicht zahlungswirksame Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres, z.B. verwendete Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Wertminderungen an Gebrauchsgütern (Abschreibungen), Löhne, Gehälter, Besoldungen, Aufwand für Leistungen von Dritten und einseitige Transferleistungen.
Der Aufwand führt zu einer Minderung des Eigenkapitals.

Aufwandskonto
Aufwandskonten zählen zu den Erfolgskonten. Sie dienen der buchungsmäßigen Erfassung von Aufwendungen.

Ausgaben
Ausgaben sind sämtliche Geldvermögensminderungen in barer und unbarer Form. Hierzu gehören u.a. die Verminderungen des Kassenbestandes und die Erhöhungen des Verbindlichkeitenbestandes.

Auszahlungen
Auszahlungen sind Verminderungen des Bargeldbestandes und Belastungen von Girokonten (= Geldmittelabfluss).

Bestandskonto
Bestandskonten sind Konten, die aus der Bilanz abgeleitet werden. Jedem Posten in der Bilanz wird ein eigenes Bestandskonto zugeordnet.

Bilanz
Die Bilanz ist eine kurz gefasste Gegenüberstellung von Vermögen (Aktiva) und Kapital (Passiva) in Kontenform. Somit lässt sich leicht erkennen, woher das Kapital stammt (Mittelherkunft) und wo es im Einzelnen angelegt/investiert worden ist (Mittelverwendung).
Die Bilanz kennzeichnet den Abschluss des Rechnungswesens für einen bestimmten Zeitpunkt (Bilanzstichtag). Vermögen (Aktiva) sowie Eigenkapital und Schulden (Passiva) und Rechnungsabgrenzungsposten werden einander gegenübergestellt. Die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva).
Grundlage für die Aufstellung einer Bilanz ist das Inventar.

Buchführung
Alle Geschäftsvorfälle mit finanziellen Auswirkungen werden in der Finanzbuchhaltung erfasst und über einen regelmäßigen jährlichen Abschluss zur Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung verdichtet (externes Rechnungswesen). Hierfür hat die Finanzbuchhaltung alle in Zahlenwerten festgehaltenen und wirtschaftlich bedeutsamen Vorgänge aufzuzeichnen.

Budget
Ein Budget stellt die einer Organisationseinheit zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel dar, die für die Erfüllung ihrer Aufgaben (Produkte) und zur Erreichung der vereinbarten Ziele erforderlich sind.

Budgetierung
Budgetierung bezeichnet im Neuen Kommunalen Rechnungswesen das Verbinden mehrerer Ergebnis- oder Finanzpositionen, so dass die Ansätze einzelner Finanz- bzw. Ergebnispositionen voll ausgeschöpft und überschritten werden dürfen, so lange die Summe der Ansätze der budgetierten Auszahlungs- bzw. Aufwandsermächtigungen oder der Zuschuss eines Zuschussbudgets nicht überschritten wird.

Controlling (= die „Steuerung“)
Controlling (von to control engl. für "steuern, regeln", nicht: "Kontrolle") ist eine Sammlung von qualitativen und vor allem quantitativen Steuerungsinstrumenten (Daten), die zur Koordination von Informationsflüssen und zur Unterstützung von Entscheidungsprozessen eingesetzt werden.
Im Rahmen der Steuerung erstellt die Verwaltung systematisch Berichte, damit die politischen Gremien, die Verwaltungsführung und die Fachbereichsleitungen hieraus evtl. notwendige Steuerungsentscheidungen ableiten und bereits im laufenden Haushaltsjahr treffen können.

Debitorenbuchhaltung
Buchmäßiger Nachweis von (Einzel-)Forderungen gegenüber einem Schuldner (Zahlungspflichtigen) in einem Konto. Es ist als Personenkonto Unterkonto des jeweiligen Forderungskontos.

Doppik
Doppik ist ein Kunstwort, gebildet aus **Dopp**elte Buchführung **i**n **K**onten.
Doppik ist die planmäßige und lückenlose Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle einer Organisationseinheit mit dem Ziel, jederzeit einen Überblick über die Vermögenslage und den Stand der Schulden zu ermöglichen. Doppik ist das heute fast ausschließlich verwendete System der Buchführung von kaufmännischen Unternehmungen mit den Grundsätzen:

- jede durch einen Geschäftsvorfall ausgelöste und aufgrund eines Beleges vorgenommene Buchung berührt mindestes zwei Konten, die im Buchungssatz benannt werden (SOLL an HABEN),

- die Ermittlung des Periodenerfolges geschieht zweifach: (1) durch die Bilanz und (2) durch die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV), die der kommunalen Ergebnisrechnung gleich kommt.

Einnahmen
Einnahmen sind sämtliche Geldvermögenszugänge in barer und unbarer Form. Hierzu gehören die Erhöhungen des Kassenbestandes und die Erhöhungen des Forderungsbestandes.

Einzahlungen
Einzahlungen sind Erhöhungen des Bargeldbestandes und Gutschriften auf Girokonten.

Erfolgskonto
Erfolgskonten sind Konten, die aus Positionen der Ergebnisrechnung abgeleitet sind. Auf den Erfolgskonten werden sämtliche Aufwendungen und Erträge einer Rechnungsperiode erfasst. Der Saldo eines Erfolgskontos geht in das Ergebniskonto ein, auf dessen Grundlage die Ergebnisrechnung erstellt wird.

Man unterscheidet zwei Arten von Erfolgskonten:
1. Aufwandskonto,
2. Ertragskonto.

Ergebnisrechnung
Die Ergebnisrechnung ist ein Bestandteil des Drei-Komponenten-Systems.
In der zeitraumbezogenen Ergebnisrechnung werden wie in der Gewinn- und Verlustrechnung Erträge und Aufwendungen einer Kommunalverwaltung für eine Rechnungsperiode gegenübergestellt. Der Saldo ergibt den Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag. Ein Jahresüberschuss erhöht und ein Jahresfehlbetrag senkt das Eigenkapital.

Eröffnungsbilanz
Die erstmalige Aufstellung einer Bilanz wird Eröffnungsbilanz genannt. Für Kommunen bildet die Eröffnungsbilanz den Ausgangspunkt für ein kaufmännisches Haushalts- und Rechnungssystem. Danach bildet die Schlussbilanz der jeweiligen Rechnungsperiode gleichzeitig die Eröffnungsbilanz/Anfangsbilanz des Folgejahrs.

Ertrag
Erträge sind im Gegensatz zu Aufwendungen die bewertete Güterentstehung innerhalb einer Periode, d.h. die Erhöhung des Nettovermögens.
Ein Ertrag wird zwar in Geld ausgedrückt, bedeutet aber nicht unbedingt einen zahlungswirksamen Wertezuwachs, so z.B. bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten.

Ertragskonto
Ertragskonten zählen zu den Erfolgskonten.

Finanzkonto
Als Finanzkonten werden die Konten bezeichnet, die zur Bedienung der Finanzrechnung geführt werden. Auf einem Finanzkonto werden entsprechend Ein- und Auszahlungen verbucht.

Finanzrechnung
Die Finanzrechung ist ein Bestandteil des Drei-Komponenten-Systems. Sie ist neben der Ergebnisrechnung das zweite zeitraumbezogene Rechenwerk des Jahresabschlusses. Die Finanzrechnung dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen sowie der Bestandsveränderung an liquiden Mitteln eines Jahres bzw. eine Rechnungsperiode.

Finanzvermögen
Zum Finanzvermögen gehören nach § 55 Abs. 2 KomHKVO z.B. Beteiligungen, Wertpapiere sowie öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen.

Forderungen
Forderungen sind Ansprüche einer Verwaltung auf Gegenleistung / Waren bzw. Dienstleistungen gegen Geld (Aktivkonto). Dieser Posten wird insbesondere in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen untergliedert, unter denen wiederum unterschiedliche Forderungsarten anzusetzen und abzubilden sind, z.B. Abgabenforderungen, Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich etc.

Fremdkapital
Fremdkapital ist die Bezeichnung für die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital dient der Finanzierung des Vermögens und ist somit eine Passivposition in der Bilanz. Gegensatz: Eigenkapital.

Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB)
Die GoB bilden die allgemeine Grundlage für das Neue Kommunale Rechnungswesen. Folgende Grundsätze sind zu beachten:
Vollständigkeit, Richtigkeit und Willkürfreiheit, Verständlichkeit, Öffentlichkeit, Aktualität, Relevanz, Stetigkeit, Nachweis der Recht- und Ordnungsmäßigkeit und der intergenerativen Gerechtigkeit.

Haushaltsstelle
Die Haushaltsstelle ist eine Nummer im Rahmen der Gliederung des kameralen Haushaltsplans. Sofern sich die kamerale Haushaltsstelle überhaupt in die Doppik übertragen lässt, ließe sie sich am ehesten mit den Angaben zu

1. Sachkonto und
2. Kostenträger

vergleichen. Dabei entspräche der Kostenträger der kameralen Gliederung und das Sachkonto der kameralen Gruppierung.

Interne Leistungsverrechnung
Verrechnung von Leistungen, die in der eigenen Organisationseinheit zwischen Kostenstellen und Kostenträgern erbracht und genutzt werden, werden untereinander mit Hilfe von Stundensätzen oder Verrechnungspreisen verbucht.

Inventar
Das Inventar ist ein Bestandsverzeichnis aller Vermögensgegenstände und Schulden und wird mit Hilfe der Inventur ermittelt. Das Inventar ist Grundlage für die Erstellung der Eröffnungsbilanz.

Inventur
Als Inventur bezeichnet man die Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden, die in der Bilanz dem Grunde nach angesetzt werden können, durch Zählen, Messen, Wiegen und Schätzen. Die Bestandsaufnahme findet ihren Niederschlag im Inventar.

Jahresabschluss
Der Jahresabschluss ist die jährliche Zusammenfassung des externen Rechnungswesens und dokumentiert das Ergebnis der Verwaltungstätigkeit bzw. der Ausführung des Haushaltsplans. Hauptbestandteile des Jahresabschlusses sind Vermögensrechnung (Bilanz), Ergebnisrechnung und Finanzrechnung.

Jahresergebnis
Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen im Jahresabschluss.
Falls das Jahresergebnis negativ ist, wird es als Jahresfehlbetrag, falls es positiv ist, als Jahresüberschuss bezeichnet.
Der Jahresfehlbetrag mindert und der Jahresüberschuss erhöht das Eigenkapital.

Kalkulatorische Kosten
Kalkulatorische Kosten (z.B. kalkulatorische Mieten, Zinsen und Abschreibungen) werden unabhängig von den tatsächlichen Aufwendungen für Zwecke der Kosten- und Leistungsrechnung und Kalkulation ermittelt, um z.B. beim unentgeltlichen Nutzen von Räumen, Krediten und Anlagegütern die damit verbundene Kostenwirkung zu fingieren.

Kennzahlen
Kennzahlen sind Indikatoren für die Quantität, Qualität, Kundenzufriedenheit, Mitarbeiterzufriedenheit und Wirtschaftlichkeit des Produktes.

Kosten
Kosten sind der in Geld bewertete Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen für die Beschaffung, Erstellung und Abgabe von betrieblichen Leistungen einschließlich der Aufrechterhaltung der dafür erforderlichen Kapazitäten innerhalb einer Periode. Kosten sind unabhängig von Auszahlungen und Ausgaben. Sie sind zu ermitteln aus dem Aufwand der Finanzbuchhaltung bzw. aus den Ausgaben des Haushaltes durch ausgliedern der neutralen Aufwendungen (betriebsfremde Aufwendungen) bzw. durch zufügen der nicht als Aufwand verbuchten Zusatzkosten (kalkulatorische Kosten).

Kostenart
Die Kostenarten bezeichnen, welche Kosten bei der betrieblichen Leistungserstellung entstanden sind. Kostenarten sind gegliedert nach der Art der verbrauchten Produktionsfaktoren in Personalkosten, Sachkosten (Material, Fremdleistungen) und kalkulatorische Kosten.

Kostenstelle
Die Kostenstelle ist die Einheit, bei der Kosten entstehen mit zugehöriger (Führungs)-Verantwortlichkeit. Kostenstellen sind nach funktionalen, organisatorischen oder räumlichen Aspekten abgegrenzte Leistungs- bzw. Verantwortungsbereiche, denen die von ihnen verursachten Kosten(arten) zugerechnet/zugewiesen werden (z.B. Fachbereiche, Abteilungen).

Kostenträger
Die Kostenträger sind in der Regel an der Struktur der Produkte orientierte Kostenzurechnungsobjekte, die zuordnen und verdeutlichen, wofür die Kosten entstanden sind.

Kosten – und Leistungsrechnung
Die Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) ist ein Teilgebiet des kaufmännischen Rechnungswesens („internes“ Rechnungswesen), in dem Kosten und Leistungen erfasst, gespeichert, den verschiedensten Bezugsgrößen zugeordnet und für spezielle Zwecke ausgewertet werden. Die KLR gliedert sich in die Kostenarten- (Welche?), die Kostenstellen- (Wo?) und die Kostenträger- (Wofür?) -rechnung.

Kreditorenkonto
Über ein Kreditorenkonto wird der Nachweis der Verbindlichkeiten (Schulden) gegenüber einem Zahlungsempfänger (z.B. Lieferanten) geführt. Es ist als Personenunterkonto des jeweiligen Verbindlichkeitenkontos.

Nettoposition
Die Nettoposition (Reinvermögen) ist der wertmäßige Überschuss des Vermögens über die Schulden des Landkreises**.** Somit ist diese Position abhängig vom Ansatz und der Bewertung der übrigen Bilanzpositionen. Die Nettoposition setzt sich aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen, dem Ergebnisvortrag ins Folgejahr und den Sonderposten für Investitionszuweisungen und -beiträge zusammen.

NKR
NKR ist die Kurzbezeichnung für Neues Kommunales Rechnungswesen und bedeutet die Umstellung des Haushalts- und Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppelte Buchführung in Konten (Doppik).

Passiva
Passiva ist der Sammelbegriff für die auf der rechten Bilanzseite ausgewiesenen Werte. Sie geben Auskunft über die Herkunft des Vermögens, d.h. Eigenkapital oder Fremdkapital und die Art der Finanzierung (kurz-, mittel-, langfristige Verbindlichkeiten). Des Weiteren werden dort die passiven Rechnungsabgrenzungsposten abgebildet. Gegensatz: Aktiva.
Die Mindestgliederung der Passivseite ist in § 55 Abs. 3 KomHKVO aufgeführt.

Produkt
Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden. Produkte lassen sich somit in interne und externe Produkte unterteilen. Produkte werden im Produktplan zu Produktgruppen und diese zu Produktbereichen zusammengefasst.
Das Erstellen von Produkten führt zu Ressourcenverbrauch, so dass für Produkte prinzipiell ein Entgelt entrichtet werden müsste.

Rechnungsabgrenzungsposten
Bei den Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um eine bilanztechnische Hilfskonstruktion zur periodengerechten Erfolgsermittlung. Es wird unterschieden in aktive und passive Rechnungsabgrenzung.
Als *aktive Rechnungsabgrenzungsposten* sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten zeigen Leistungsansprüche des Landkreises gegenüber dem Zahlungsempfänger für das Folgejahr an (Vorauszahlungen für Miete, Zinsen, Versicherungsprämien etc.)
Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag. Sie zeigen Leistungsverpflichtungen für das Folgejahr an (im Voraus erhaltene Miete, Zinsen, Pachten u.ä.).

Ressourcenverbrauch
Ressourcenverbrauch ist der in Geld bewertete Verzehr von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen. Ressourcen können in sachlicher, zeitlicher, personeller und finanzieller Hinsicht vorliegen.

Restbuchwert
Der jährliche Restbuchwert eines abnutzbaren Vermögensgegenstandes ergibt sich aus der Differenz zwischen den Anschaffungs- oder Herstellungskosten und dem jährlichen Aufwand für Abschreibungen.

Rückstellungen
Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Fälligkeit oder Höhe ungewiss sind. Durch die Bildung von Rückstellungen sollen die später zu leistenden Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typische Beispiele für Rückstellungen sind Pensions- und Beihilferückstellungen. Rückstellungen haben Fremdkapitalcharakter (Passiva).

Sachkonto
Sachkonten sind alle Konten, die direkt in die Bilanz, die Ergebnis- oder die Finanzrechnung eingehen. Das Sachkonto bildet somit den Oberbegriff und lässt sich in Bestands-, Erfolgs- und Finanzkonten untergliedern.

Sachvermögen
Sachanlagen sind materielle Vermögensgegenstände. Das Sachvermögen umfasst nach § 55 Abs.2 KomHKVO und der verbindlichen Zuordnungsvorschriften zum niedersächsischen Kontenrahmen z.B. bebaute und unbebaute Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturvermögen, Fahrzeuge, Maschinen und Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Schlussbilanz
Die Schlussbilanz ist die Bilanz am Ende einer Rechnungsperiode, die aus dem Abschluss der bis dahin geführten Bestandskonten aufgestellt wird.

Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Verbindlichkeiten sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Sie sind dem Fremdkapital zugeordnet.

Erläuterungen zu den Haushaltspositionen

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen im Ergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen, Beispiele
	Ordentliche Erträge	Erträge sind in Geld bewertete Wertezuwächse für Güter und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr.
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	Die Jagdsteuererträge und die Ausgleichsleistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt (Einsp. WoG) werden hier ausgewiesen.
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Beinhaltet u.a. die Kreisumlage, die Schlüsselzuweisungen und die allgemeinen Zuweisungen für laufende Zwecke.
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	Soweit der Landkreis Lüneburg für **investive** Maßnahmen von Dritten Zuschüsse erhalten hat (z.B. für Schulbau), werden diese Mittel als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Sonderposten sind entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen und stehen als Ertrag dem Aufwand aus Abschreibungen (s. Nr. 16) gegenüber.
4.	Sonstige Transfererträge	Transfers sind Leistungen, denen keine Gegenleistung gegenübersteht (hauptsächlich Erstattungen im Bereich der Jugend- und Sozialhilfe).
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	Hierzu gehören insbesondere die Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, z.B. für Kfz-Zulassungen, Abfallwirtschaft und Rettungsdienst.
6.	privatrechtliche Entgelte	Der Ansatz beinhaltet Erträge aus Vermietung und Verpachtung.
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Im Wesentlichen beinhaltet diese Position die Erstattungen des Landes für Sozialhilfe („Quotales System“), aber auch Erstattungen des Bundes, der Gemeinden und Gemeindeverbände (z.B. Beiträge von anderen Schulträgern) sind hier ausgewiesen.
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen, z.B. Dividenden auf E.ON Avacon Aktien.
9.	aktivierte Eigenleistungen	Eigenleistungen, die das Vermögen des Landkreises Lüneburg erhöhen. Der Ertrag aus aktiven Eigenleistungen neutralisiert den zur Herstellung des Vermögensgegenstandes eingesetzten Aufwand.
10.	Bestandsveränderungen	Veränderungen (Erhöhung oder Verminderung) des Vorratsbestandes.
11.	sonstige ordentliche Erträge	Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen Erträge aus Verwarnungs- und Bußgeldern, daneben auch Erträge aus Zwangsgeldern, Säumniszuschlägen, Mahn- und Vollstreckungsgebühren.
	Ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen sind in Geld bewerteter Werteverzehr durch Verbrauch oder Abnutzung von Gütern und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr.
13.	Aufwendungen für aktives Personal	Beinhaltet die bisher im Sammelnachweis nachgewiesenen Personalausgaben, u.a. Bezüge für Beamte und Angestellte, Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte und zur Sozialversicherung für Beschäftigte sowie Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellungen.
14.	Aufwendungen für Versorgung	Versorgungsaufwand für Beamte und Beschäftigte, z.B. Ruhegelder, Hinterbliebenenbezüge, Beihilfen und Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Versorgungsempfänger.
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Hierzu gehören beispielsweise die Aufwendungen für die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens, für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen und für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (im Wesentlichen Aufwendungen des Rettungsdienstes und der Abfallwirtschaft).
16.	Abschreibungen	Die ausgewiesenen Beträge enthalten die Abschreibungen für das Immaterielle Vermögen (geleistete Investitionszuwendungen, DV-Software), die Gebäude, die Maschinen und technische Anlagen, die Fahrzeuge sowie für die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Der zu erwirtschaftende Aufwand reduziert sich um die aus Nr. 3 ausgewiesenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite.

18.	Transferaufwendungen	Aufwendungen, die grundsätzlich ohne direkte Gegenleistung entstehen, insbesondere im Bereich der Jugend- und Sozialhilfe sowie allgemeine Zuweisungen für laufende Zwecke.
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	Im Wesentlichen Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (z.B. Erstattung Jugend- und Sozialhilfekosten), darüber hinaus z.B. auch Aufwendungen für Schülerbeförderung, Bürobedarf, Versicherungen, Post- und Fernmeldegebühren.
20.	Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	Sofern die laufenden Erträge die laufenden Aufwendungen übersteigen, ist dieser Betrag als Überschuss und damit als Zuführung zur Überschussrücklage zu veranschlagen. Der erwirtschaftete Überschuss steht für die Folgejahre zum Ausgleich von Fehlbeträgen zur Verfügung. Mit Einführung der KomHKVO zum 01.01.2017 entfällt diese Position.
23.	außerordentliche Erträge	Ungewöhnliche oder selten vorkommende, z.B. aus Vermögensveräußerung (Verkauf eines Grundstückes).
24.	außerordentliche Aufwendungen	Ungewöhnliche oder selten vorkommende Aufwendungen, z.B. außerplanmäßige Abschreibungen bei dauernder Wertminderung eines Vermögensgegenstandes.
28.	Jahresergebnis	Überschuss (+) bzw. Fehlbetrag (-) als Saldo des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses; das Jahresergebnis zeigt die Veränderung des Vermögens des Landkreises im Haushaltsjahr an.

Übersicht über die Produkte der jeweiligen Teilhaushalte

Übersicht über die Produkte der jeweiligen Teilhaushalte

Organisations-einheit	Teilhaushalte	Produkte*		Seite
Verwaltungsführung	VL Verwaltungsführung	111-100	Verwaltungsführung	77
Büro Landrat	01 Büro Landrat	111-110	Büro des Landrats	81
Kreisentwicklung / Wirtschaft / Klimaschutz	02 Kreisentwicklung / Wirtschaft / Klimaschutz	**561-100**	**Klimaschutz**	85
		571-000	**Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung**	88
		575-000	Förderung des Fremdenverkehrs	91
Gleichstellungs-beauftragte	GB Gleichstellungsbeauftragte	111-230	Gleichstellungsbeauftragte	95
Personalrat	PR Personalrat	111-620	Personalrat	99
Finanz-management	10 Finanzmanagement	111-300	Finanzmanagement - Haushalt, Buchhaltung, Controlling	103
		411-000	Krankenhäuser	105
		522-100	Wohnungsbaudarlehen	107
		535-000	Energieversorgungsunternehmen (Avacon AG)	109
		542-000	**Kreisstraßen**	111
		547-100	Verkehrsunternehmen (OHE AG)	113
		573-000	LKH-Arena	115
		611-000	**Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**	117
		612-100	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**	119
Fachbereich Zentrale Dienste	30 Personal und Interne Dienste	111-210	Personalangelegenheiten und -entwicklung	123
		111-600	**Interne Dienste**	126
	31 Kasse und Forderungsservice	111-310	Kasse und Forderungsservice	131
	33 Informations- und Kommunikationstechnik	111-610	Informations- und Kommunikationstechnik	135
	35 Gebäudewirtschaft	**111-320**	**Liegenschaftsverwaltung / Gebäudemanagement**	141
Fachbereich Recht und Ordnung	34 Recht und Kommunales	111-220	Allgemeine Rechts- und Datenschutzangelegenheiten	147
		111-500	Kommunalaufsicht	149
		121-000	Wahlen	151
		122-201	Verkehrsordnungswidrigkeiten	153
	40 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	122-100	Veterinäraufsicht	157
		414-100	Schlachttier- und Fleischuntersuchung	160
		537-100	Tierkörperbeseitigung	162
	41 Ordnung	121-100	Statistik	167
		122-000	Allg. Ordnungsaufgaben, Melde- und Personenstandswesen	169
		126-000	Abwehrender Brandschutz	172
		126-200	Kooperative Leitstelle	174
		127-000	Rettungsdienst	176
		128-000	Katastrophenschutz	178
		128-010	Impfzentrum	180
	42 Straßenverkehr	122-200	Verkehrssicherheit	185
		122-300	Kraftfahrzeugwesen	188
	45 Mobilität	241-000	Schülerbeförderung	193
		547-000	Einrichtungen des ÖPNV	195
	36 Rechnungsprüfungsamt	111-400	Rechnungsprüfung	199
Fachbereich Soziales	50 Sozialhilfe und Wohngeld	311-110	Hilfe zum Lebensunterhalt, laufende Leistungen (FD 50)	203
		311-120	Hilfe zum Lebensunterhalt, einmalige Leistungen (FD 50)	205
		311-400	Hilfen zur Gesundheit außerhalb von Einrichtungen	207
		311-500	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	209
		311-600	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (FD 50)	211
		311-900	Verwaltung der Sozialhilfe (FD 50)	213
		312-000	**Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II**	215
		312-900	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II	217
		313-000	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	219
		315-500	Einrichtungen für Asylbewerber	221
		346-000	Wohngeld	223
		347-000	Bildung und Teilhabe nach dem Bundeskindergeldgesetz	225
		351-700	Sonstige soziale Angelegenheiten - örtl. Träger - (FD 50)	227

* Die wesentlichen Produkte im Sinne des § 4 Abs. 7 KomHKVO sind fett gedruckt.

Organisations-einheit	Teilhaushalte	Produkte*		Seite
Fachbereich Soziales	51 Jugendhilfe und Sport	361-100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	231
		362-100	Jugendarbeit	233
		363-100	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz	235
		363-200	Förderung der Erziehung in der Familie	237
		363-300	Hilfe zur Erziehung	239
		363-410	Hilfe für junge Volljährige nach SGB VIII	241
		363-420	Inobhutnahme nach SGB VIII	243
		363-430	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche nach SGB VIII	245
		363-500	Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen	247
		365-000	**Tageseinrichtungen für Kinder**	249
		367-500	Erziehungsberatungsstelle	251
		421-000	Förderung des Sports	253
	52 Senioren und Behinderte	122-010	Heimaufsicht	257
		311-000	Ausgleichszahlungen des Landes nach dem SGB XII	259
		311-111	Hilfe zum Lebensunterhalt, laufenden Leistungen (FD 52)	261
		311-121	Hilfe zum Lebensunterhalt, einmalige Leistungen (FD 52)	263
		311-401	Hilfen zur Gesundheit innerhalb von Einrichtungen	265
		311-501	Hilfe in anderen Lebenslagen	267
		311-601	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (FD 52)	269
		311-700	Zahlungen Quotales System	271
		311-800	Hilfe zur Pflege	273
		311-910	Verwaltung der Sozialhilfe (FD 52)	276
		314-000	Ausgleichszahlungen d. Landes f. Leistungen d. Eingliederungshilfe nach SGB IX	277
		314-100	Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	279
		314-900	Verwaltung der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	281
		315-000	Förderung von Pflegeeinrichtungen	283
		321-000	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	285
		344-000	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	287
		345-000	Landesblindengeld	289
		351-705	Sonstige soziale Angelegenheiten - örtl. Träger - (FD 52)	291
	53 Gesundheit	412-000	Sozialpsychiatrischer Dienst	295
		414-000	Maßnahmen der Gesundheitspflege	297
	54 Jugend und Familie	242-000	Schüler-BAföG	303
		341-000	Unterhaltsvorschussleistungen	305
		343-000	Gesetzliche Betreuung	307
		363-540	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft u. Beistandschaften	309
		363-620	Elterngeld	311
	55 Bildung und Kultur	212-100	Hauptschule Bleckede	315
		215-100	Realschule Bleckede	317
		216-100	Oberschule Adendorf	319
		216-200	Oberschule Dahlenburg	321
		216-300	Grund- und Oberschule Neuhaus	323
		216-400	Oberschule Bardowick	325
		216-500	Oberschulen Hansestadt Lüneburg	327
		216-600	Oberschule Scharnebeck	329
		216-700	Oberschule Oedeme	331
		217-100	Gymnasium Bleckede	333
		217-200	Gymnasium Oedeme	335
		217-300	Gymnasium Scharnebeck	337
		217-500	Gymnasien Hansestadt Lüneburg	339
		218-100	Integrierte Gesamtschule Embsen	341
		218-500	Integrierte Gesamtschulen Hansestadt Lüneburg	343
		221-100	Förderschule Bleckede	345
		221-200	Förderschule L Oedeme	347
		221-300	Förderschule G Oedeme (Schule am Knieberg)	349
		221-500	Förderschule Hansestadt Lüneburg	351
		231-100	Berufsbildende Schule I	353
		231-200	Berufsbildende Schule II	355
		231-300	Berufsbildende Schule III	357
		243-000	**Allgemeine schulische Aufgaben**	359
		243-100	Kriminalpräventionsrat	362
		244-000	Kreisschulbaukasse	364
		251-000	Förderung wissenschaftl. Einricht., Institute u. Stiftungen	366
		252-000	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	368
		261-000	Theater	370
		262-000	Musikpflege	372
		263-000	Musikschule	374
		271-000	Volkshochschule	376
		272-000	Büchereien	378
		281-000	Heimat- und sonstige Kulturpflege	380
		351-715	Schulsozialarbeit und Bildungs- und Integrationsbüro	382

* Die wesentlichen Produkte im Sinne des § 4 Abs. 7 KomHKVO sind fett gedruckt.

Organisations-einheit	Teilhaushalte	Produkte*		Seite
Fachbereich Bauen und Umwelt	60 Bauen	126-100	Vorbeugender Brandschutz	387
		521-000	Bau- und Grundstücksordnung	389
		522-110	Wohnbauförderung	391
		523-000	Denkmalschutz und -pflege	393
	61 Umwelt	**122-400**	**Sonstige Ordnungsaufgaben des Fachdienstes Umwelt**	397
		537-200	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht	399
		538-200	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht	401
		554-000	Naturschutz und Landschaftspflege	403
	62 Regional- und Bauleitplanung	511-000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	409

* Die wesentlichen Produkte im Sinne des § 4 Abs. 7 KomHKVO sind fett gedruckt.

Produktübersicht

Produkte*		Teilhaushalte	Seite
111-100	Verwaltungsführung	VL Verwaltungsführung	77
111-110	Büro des Landrats	01 Büro Landrat	81
111-210	Personalangelegenheiten und -entwicklung	30 Personal und Interne Dienste	123
111-220	Allgemeine Rechts- und Datenschutzangelegenheiten	34 Recht und Kommunales	147
111-230	Gleichstellungsbeauftragte	GB Gleichstellungsbeauftragte	95
111-300	Finanzmanagement - Haushalt, Buchhaltung, Controlling	10 Finanzmanagement	103
111-310	Kasse und Forderungsservice	31 Kasse und Forderungsservice	131
111-320	**Liegenschaftsverwaltung / Gebäudemanagement**	35 Gebäudewirtschaft	141
111-400	Rechnungsprüfung	36 Rechnungsprüfungsamt	199
111-500	Kommunalaufsicht	34 Recht und Kommunales	149
111-600	**Interne Dienste**	30 Personal und Interne Dienste	126
111-610	Informations- und Kommunikationstechnik	33 Informations- und Kommunikationstechnik	135
111-620	Personalrat	PR Personalrat	99
121-000	Wahlen	34 Recht und Kommunales	151
121-100	Statistik	41 Ordnung	167
122-000	Allg. Ordnungsaufgaben, Melde- und Personenstandswesen	41 Ordnung	169
122-010	Heimaufsicht	52 Senioren und Behinderte	257
122-100	Veterinäraufsicht	40 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	157
122-200	Verkehrssicherheit	42 Straßenverkehr	185
122-201	Verkehrsordnungswidrigkeiten	34 Recht und Kommunales	153
122-300	Kraftfahrzeugwesen	42 Straßenverkehr	188
122-400	**Sonstige Ordnungsaufgaben des Fachdienstes Umwelt**	61 Umwelt	397
126-000	Abwehrender Brandschutz	41 Ordnung	172
126-100	Vorbeugender Brandschutz	60 Bauen	387
126-200	Kooperative Leitstelle	41 Ordnung	174
127-000	Rettungsdienst	41 Ordnung	176
128-000	Katastrophenschutz	41 Ordnung	178
128-010	Impfzentrum	41 Ordnung	180
212-100	Hauptschule Bleckede	55 Bildung und Kultur	315
215-100	Realschule Bleckede	55 Bildung und Kultur	317
216-100	Oberschule Adendorf	55 Bildung und Kultur	319
216-200	Oberschule Dahlenburg	55 Bildung und Kultur	321
216-300	Grund- und Oberschule Neuhaus	55 Bildung und Kultur	323
216-400	Oberschule Bardowick	55 Bildung und Kultur	325
216-500	Oberschulen Hansestadt Lüneburg	55 Bildung und Kultur	327
216-600	Oberschule Scharnebeck	55 Bildung und Kultur	329
216-700	Oberschule Oedeme	55 Bildung und Kultur	331
217-100	Gymnasium Bleckede	55 Bildung und Kultur	333
217-200	Gymnasium Oedeme	55 Bildung und Kultur	335
217-300	Gymnasium Scharnebeck	55 Bildung und Kultur	337
217-500	Gymnasien Hansestadt Lüneburg	55 Bildung und Kultur	339
218-100	Integrierte Gesamtschule Embsen	55 Bildung und Kultur	341
218-500	Integrierte Gesamtschulen Hansestadt Lüneburg	55 Bildung und Kultur	343
221-100	Förderschule Bleckede	55 Bildung und Kultur	345
221-200	Förderschule L Oedeme	55 Bildung und Kultur	347
221-300	Förderschule G Oedeme (Schule am Knieberg)	55 Bildung und Kultur	349
221-500	Förderschule Hansestadt Lüneburg	55 Bildung und Kultur	351
231-100	Berufsbildende Schule I	55 Bildung und Kultur	353
231-200	Berufsbildende Schule II	55 Bildung und Kultur	355
231-300	Berufsbildende Schule III	55 Bildung und Kultur	357
241-000	Schülerbeförderung	45 Mobilität	193
242-000	Schüler-BAföG	54 Jugend und Familie	303
243-000	**Allgemeine schulische Aufgaben**	55 Bildung und Kultur	359
243-100	Kriminalpräventionsrat	55 Bildung und Kultur	362
244-000	Kreisschulbaukasse	55 Bildung und Kultur	364
251-000	Förderung wissenschaftl. Einricht., Institute u. Stiftungen	55 Bildung und Kultur	366
252-000	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	55 Bildung und Kultur	368
261-000	Theater	55 Bildung und Kultur	370
262-000	Musikpflege	55 Bildung und Kultur	372
263-000	Musikschule	55 Bildung und Kultur	374
271-000	Volkshochschule	55 Bildung und Kultur	376
272-000	Büchereien	55 Bildung und Kultur	378
281-000	Heimat- und sonstige Kulturpflege	55 Bildung und Kultur	380
311-000	Ausgleichszahlungen des Landes nach dem SGB XII	52 Senioren und Behinderte	259
311-110	Hilfe zum Lebensunterhalt, laufende Leistungen (FD 50)	50 Sozialhilfe und Wohngeld	203
311-111	Hilfe zum Lebensunterhalt, laufenden Leistungen (FD 52)	52 Senioren und Behinderte	261
311-120	Hilfe zum Lebensunterhalt, einmalige Leistungen (FD 50)	50 Sozialhilfe und Wohngeld	205

311-121	Hilfe zum Lebensunterhalt, einmalige Leistungen (FD 52)	52 Senioren und Behinderte	263
311-400	Hilfen zur Gesundheit außerhalb von Einrichtungen	50 Sozialhilfe und Wohngeld	207
311-401	Hilfen zur Gesundheit innerhalb von Einrichtungen	52 Senioren und Behinderte	265
311-500	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	50 Sozialhilfe und Wohngeld	209
311-501	Hilfe in anderen Lebenslagen	52 Senioren und Behinderte	267
311-600	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (FD 50)	50 Sozialhilfe und Wohngeld	211
311-601	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (FD 52)	52 Senioren und Behinderte	269
311-700	Zahlungen Quotales System	52 Senioren und Behinderte	271
311-800	Hilfe zur Pflege	52 Senioren und Behinderte	273
311-900	Verwaltung der Sozialhilfe (FD 50)	50 Sozialhilfe und Wohngeld	213
311-910	Verwaltung der Sozialhilfe (FD 52)	52 Senioren und Behinderte	276
312-000	**Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II**	50 Sozialhilfe und Wohngeld	215
312-900	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II	50 Sozialhilfe und Wohngeld	217
313-000	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	50 Sozialhilfe und Wohngeld	219
314-000	Ausgleichszahlungen des Landes f. Leistungen d. Eingliederungshilfe nach SGB IX	52 Senioren und Behinderte	277
314-100	Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	52 Senioren und Behinderte	279
314-900	Verwaltung der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	52 Senioren und Behinderte	281
315-000	Förderung von Pflegeeinrichtungen	52 Senioren und Behinderte	283
315-500	Einrichtungen für Asylbewerber	50 Sozialhilfe und Wohngeld	221
321-000	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	52 Senioren und Behinderte	285
341-000	Unterhaltsvorschussleistungen	54 Jugend und Familie	305
343-000	Gesetzliche Betreuung	54 Jugend und Familie	307
344-000	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	52 Senioren und Behinderte	287
345-000	Landesblindengeld	52 Senioren und Behinderte	289
346-000	Wohngeld	50 Sozialhilfe und Wohngeld	223
347-000	Bildung und Teilhabe nach dem Bundeskindergeldgesetz	50 Sozialhilfe und Wohngeld	225
351-700	Sonstige soziale Angelegenheiten - örtl. Träger - (FD 50)	50 Sozialhilfe und Wohngeld	227
351-705	Sonstige soziale Angelegenheiten - örtl. Träger - (FD 52)	52 Senioren und Behinderte	291
351-715	Schulsozialarbeit und Bildungs- und Integrationsbüro	55 Bildung und Kultur	382
361-100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	51 Jugendhilfe und Sport	231
362-100	Jugendarbeit	51 Jugendhilfe und Sport	233
363-100	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz	51 Jugendhilfe und Sport	235
363-200	Förderung der Erziehung in der Familie	51 Jugendhilfe und Sport	237
363-300	Hilfe zur Erziehung	51 Jugendhilfe und Sport	239
363-410	Hilfe für junge Volljährige nach SGB VIII	51 Jugendhilfe und Sport	241
363-420	Inobhutnahme nach SGB VIII	51 Jugendhilfe und Sport	243
363-430	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche nach SGB VIII	51 Jugendhilfe und Sport	245
363-500	Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen	51 Jugendhilfe und Sport	247
363-540	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft u. Beistandschaften	54 Jugend und Familie	309
363-620	Elterngeld	54 Jugend und Familie	311
365-000	**Tageseinrichtungen für Kinder**	51 Jugendhilfe und Sport	249
367-500	Erziehungsberatungsstelle	51 Jugendhilfe und Sport	251
411-000	Krankenhäuser	10 Finanzmanagement	105
412-000	Sozialpsychiatrischer Dienst	53 Gesundheit	295
414-000	Maßnahmen der Gesundheitspflege	53 Gesundheit	297
414-100	Schlachttier- und Fleischuntersuchung	40 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	160
421-000	Förderung des Sports	51 Jugendhilfe und Sport	253
511-000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	62 Regional- und Bauleitplanung	409
521-000	Bau- und Grundstücksordnung	60 Bauen	389
522-100	Wohnungsbaudarlehen	10 Finanzmanagement	107
522-110	Wohnbauförderung	60 Bauen	391
523-000	Denkmalschutz und -pflege	60 Bauen	393
535-000	Energieversorgungsunternehmen (Avacon AG)	10 Finanzmanagement	109
537-100	Tierkörperbeseitigung	40 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	162
537-200	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht	61 Umwelt	399
538-200	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht	61 Umwelt	401
542-000	**Kreisstraßen**	10 Finanzmanagement	111
547-000	Einrichtungen des ÖPNV	45 Mobilität	195
547-100	Verkehrsunternehmen (OHE AG)	10 Finanzmanagement	113
554-000	Naturschutz und Landschaftspflege	61 Umwelt	403
561-100	**Klimaschutz**	02 Kreisentwicklung / Wirtschaft / Klimaschutz	85
571-000	**Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung**	02 Kreisentwicklung / Wirtschaft / Klimaschutz	88
573-000	LKH-Arena	10 Finanzmanagement	115
575-000	Förderung des Fremdenverkehrs	02 Kreisentwicklung / Wirtschaft / Klimaschutz	91
611-000	**Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**	10 Finanzmanagement	117
612-100	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**	10 Finanzmanagement	119

Haushaltsplan 2022

Ergebnishaushalt

Finanzhaushalt

Investitionsprogramm

Teilhaushalte

Haushaltsplan 2022

Gesamtergebnishaushalt

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.648.962,44	3.400.000	2.380.000	1.200.000		
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.587.202,93	194.786.900	211.132.900	216.570.600	223.852.000	229.552.400
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.466.932,97	5.978.500	5.727.800	6.832.200	7.652.400	7.462.800
	4. sonstige Transfererträge	4.021.734,06	3.352.100	4.750.200	4.629.700	4.629.700	4.449.700
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.990.968,16	15.310.200	17.477.000	17.752.100	18.037.800	18.353.200
	6. privatrechtliche Entgelte	1.085.287,17	698.400	816.300	916.300	1.016.300	1.142.400
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.613.260,87	88.652.400	97.155.200	97.616.800	98.827.700	100.245.800
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.418.844,10	2.344.200	2.254.100	2.180.100	2.106.100	2.032.100
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	11.096.680,87	3.385.800	3.478.000	3.398.000	3.398.000	3.398.500
	12. = Summe ordentliche Erträge	**325.929.873,57**	**317.908.500**	**345.171.500**	**351.095.800**	**359.520.000**	**366.636.900**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	39.346.676,36	44.507.700	49.280.200	50.216.000	51.171.100	52.144.000
	14. Versorgungsaufwendungen	3.811.383,00	60.000				
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.972.250,35	26.096.500	28.395.700	29.004.500	29.006.800	29.216.300
	16. Abschreibungen	9.660.888,60	10.979.900	12.374.700	15.032.200	17.766.600	18.389.200
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.230.518,28	3.334.000	3.220.000	3.330.000	3.730.000	3.880.000
	18. Transferaufwendungen	137.838.155,44	145.865.300	156.133.200	158.532.600	160.642.200	161.883.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	94.907.156,24	98.998.600	104.310.800	102.052.200	102.697.700	103.417.700
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**312.767.028,27**	**329.842.000**	**353.714.600**	**358.167.500**	**365.014.400**	**368.930.700**
	21. ordentliches Ergebnis	**13.162.845,30**	**-11.933.500**	**-8.543.100**	**-7.071.700**	**-5.494.400**	**-2.293.800**
	22. außerordentliche Erträge	472.101,66	4.083.000	3.860.400			
	23. außerordentliche Aufwendungen	3.647.704,27	2.983.000	2.944.000			
	24. außerordentliches Ergebnis	**-3.175.602,61**	**1.100.000**	**916.400**			
	25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**9.987.242,69**	**-10.833.500**	**-7.626.700**	**-7.071.700**	**-5.494.400**	**-2.293.800**
	26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Haushaltsplan 2022

Gesamtfinanzhaushalt

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.649.388,54	3.400.000	2.380.000	1.200.000		
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.112.728,60	194.786.900	211.132.900	216.570.600	223.852.000	229.552.400
	3. sonstige Transfereinzahlungen	3.879.227,08	6.035.100	6.810.600	3.629.700	3.629.700	3.449.700
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	6.142.871,48	6.122.900	8.114.000	8.207.400	8.308.100	8.669.000
	5. privatrechtliche Entgelte	1.080.531,37	698.400	816.300	916.300	1.016.300	1.142.400
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.472.456,59	88.652.400	97.155.200	97.616.800	98.827.700	100.245.800
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.492.869,10	2.344.200	2.254.100	2.180.100	2.106.100	2.032.100
	8. Einzahlungen aus Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.588.633,05	2.935.800	3.478.000	3.398.000	3.398.000	3.398.500
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**303.418.705,81**	**304.975.700**	**332.141.100**	**333.718.900**	**341.137.900**	**348.489.900**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	38.033.272,13	43.739.700	46.780.200	47.716.000	48.671.100	49.644.000
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und Erwerb GVG	16.075.998,71	18.320.200	21.951.000	19.451.000	19.264.800	19.495.300
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.239.648,15	3.334.000	3.220.000	3.330.000	3.730.000	3.880.000
	15. Transferauszahlungen	134.046.966,21	145.865.300	156.533.200	158.532.600	160.642.200	161.883.500
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	90.521.101,01	98.998.600	104.530.800	102.052.200	102.697.700	103.417.700
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**281.916.986,21**	**310.257.800**	**333.015.200**	**331.081.800**	**335.005.800**	**338.320.500**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**21.501.719,60**	**-5.282.100**	**-874.100**	**2.637.100**	**6.132.100**	**10.169.400**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	14.723.592,27	18.246.600	16.109.800	7.789.800	18.392.800	14.345.800
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen	382.901,66	1.100	801.100	1.100	1.100	1.100
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit	1.576.662,10	1.577.300	1.577.000	1.576.700	1.576.400	1.575.000
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**16.683.156,03**	**19.825.000**	**18.487.900**	**9.367.600**	**19.970.300**	**15.921.900**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.515.041,47	233.300	233.300	733.300	233.300	233.300
	26. Baumaßnahmen	18.955.823,64	14.745.000	7.950.000	17.555.000	28.435.000	17.553.000
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.778.170,12	11.183.600	13.131.500	3.092.500	677.500	677.500
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	123.402,12	129.800	6.500			
	29. Aktivierbare Zuwendungen	12.079.808,79	11.612.000	16.899.600	21.239.600	16.039.600	15.989.600
	30. Sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**34.452.246,14**	**37.903.700**	**38.220.900**	**42.620.400**	**45.385.400**	**34.453.400**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-17.769.090,11**	**-18.078.700**	**-19.733.000**	**-33.252.800**	**-25.415.100**	**-18.531.500**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**3.732.629,49**	**-23.360.800**	**-20.607.100**	**-30.615.700**	**-19.283.000**	**-8.362.100**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit	7.800.000,00	17.734.000	19.500.000	39.320.000	31.370.000	20.620.000
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit	5.173.712,74	6.030.000	7.100.000	14.520.000	16.370.000	13.320.000
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**2.626.287,26**	**11.704.000**	**12.400.000**	**24.800.000**	**15.000.000**	**7.300.000**
	37. Finanzmittelveränderung	**6.358.916,75**	**-11.656.800**	**-8.207.100**	**-5.815.700**	**-4.283.000**	**-1.062.100**

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
0020.17.01 Förderung E-Tankstellen u. Verkehrsinfrastruktur	-200.000	-200.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	200.000	200.000					
0100.15.01 Breitbandausbau	-3.500.000	-3.500.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	13.500.000	13.500.000					
260 26. Baumaßnahmen	12.000.000	12.000.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	5.000.000	5.000.000					
0200.20.01 Planungsleistungen und Projekte	-50.000	-50.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000	50.000					
0200.20.02 Strukturentwicklungsfonds (investive Förderung)	-1.650.000	-550.000	-275.000	-275.000	-275.000 -275.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	1.650.000	550.000	275.000	275.000	275.000 275.000		
0200.20.03 Förderprogramm Wohnen und Arbeiten im ländl. Raum	-190.000	-150.000	-40.000				
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	190.000	150.000	40.000				
0200.20.04 Förderung des Ausbaus von Radwegen	-4.605.000	-1.000.000	-605.000	-1.000.000	-1.000.000 -1.000.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	4.605.000	1.000.000	605.000	1.000.000	1.000.000 1.000.000		
1000.09.01 Krankenhausumlage	-40.585.000	-28.385.000	-3.050.000	-3.050.000	-3.050.000 -3.050.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	40.585.000	28.385.000	3.050.000	3.050.000	3.050.000 3.050.000		
1000.12.01 Errichtung Gymnasium Bleckede (PPP)	-3.263.400	-2.331.000	-233.100	-233.100	-233.100 -233.100		
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.263.400	2.331.000	233.100	233.100	233.100 233.100		
1000.17.01 Errichtung Arena Lüneburger Land	-12.370.000	-12.370.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.550.000	1.550.000					
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.700.000	1.700.000					
260 26. Baumaßnahmen	12.220.000	12.220.000					
1000.20.01 Elbbrücke Darchau - Neu Darchau	-1.000.000	-1.000.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	1.000.000	1.000.000					
1000.22.01 Investitionsförderung Krankenhausentw. SKL/PKL	-12.500.000		-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000 -2.500.000	-2.500.000 -2.500.000	-2.500.000 -2.500.000
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	12.500.000		2.500.000	2.500.000	2.500.000 2.500.000	2.500.000 2.500.000	2.500.000 2.500.000

Erläuterungen:

Die Verpflichtungsermächtigungen betreffen auch die Haushaltsjahre 2027 bis 2029 i.H.v. jeweils 2.500.000,00 Euro.

3000.09.01 Versorgungsrücklage Nds. Versorgungskasse	-870.400	-870.400					
280 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	870.400	870.400					
3000.20.01 Kraftfahrzeuge - Kreisverwaltung	-106.500	-43.000	1.000	-21.500	-21.500 -21.500		
210 21. Veräußerung von Sachvermögen	6.000	2.000	1.000	1.000	1.000 1.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	112.500	45.000		22.500	22.500 22.500		
3000.20.02 Bewegliche Vermögensgegenstände - Gesamtverwaltung	-134.000	-10.000	-34.000	-30.000	-30.000 -30.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	134.000	10.000	34.000	30.000	30.000 30.000		

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3300.09.01 IT-Ausstattung - Kreisverwaltung	-1.805.000	-1.193.000	-285.000	-109.000	-109.000 -109.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.805.000	1.193.000	285.000	109.000	109.000 109.000		
3300.09.03 Software - Personalverwaltung	-30.000	-30.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	30.000					
3300.09.08 Software Untere Wasser- und Abfallbehörde	-72.000	-72.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72.000	72.000					
3300.10.13 Basisinfrastruktur E-Government	-285.000	-285.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	285.000	285.000					
3300.12.02 IT-Ausstattung - Schulen	-465.000	-345.000	-30.000	-30.000	-30.000 -30.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	465.000	345.000	30.000	30.000	30.000 30.000		
3300.13.01 Software - Finanzwesen	-129.600	-89.600	-10.000	-10.000	-10.000 -10.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	129.600	89.600	10.000	10.000	10.000 10.000		
3300.15.01 Software Stellenbewirtschaftung	-15.000	-15.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	15.000					
3300.20.01 Online-Bewerbermanagementsystem	-10.000	-10.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000					
3300.20.02 Spracherkennungssoftware	-25.000	-25.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000	25.000					
3300.20.03 Software für Schwertransporte	-12.000	-12.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.000	12.000					
3300.20.04 Fachanwendung Bauverwaltung	-27.000	-20.000	-7.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.000	20.000	7.000				
3300.20.06 Software Betreuungsbehörde	-6.000	-6.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000	6.000					
3300.20.07 Elektronische Schließsysteme	-300.000	-300.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000	300.000					
3300.20.08 Ausschreibungssoftware	-13.800	-13.800					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.800	13.800					
3300.21.01 Software für Prüf- und Wartungspflichten FD 35	-20.000	-20.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000	20.000					
3300.21.02 Dokumentenmanagementsystem - Kreisverwaltung	-64.000	-64.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	64.000	64.000					
3300.21.03 Geschäftsprozessmanagementsoftware FD 30	-20.000	-20.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000	20.000					

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3300.21.04 Software digitale Alarmierung FD 41	-25.000	-25.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000	25.000					
3300.21.05 Fachverfahren Jagd und Waffen FD 41	-18.000	-18.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.000	18.000					
3300.21.06 Fachverfahren FD 62	-25.000	-25.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000	25.000					
3300.21.07 Außendienst Geräte FD 60	-12.000	-5.000	-7.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.000	5.000	7.000				
3300.21.08 Fachverfahren Alterslotsen FB 5	-15.000	-15.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	15.000					
3300.22.01 Module TerraWeb für Schülerbeförderung	-10.000		-10.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000		10.000				
3300.22.02 Geoinformationssysteme	-10.000		-10.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000		10.000				
3300.22.03 IT-Sicherheit	-25.000		-25.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000		25.000				
3300.22.04 Neubeschaffung Backup System	-150.000		-150.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	150.000		150.000				
3300.22.05 Ausstattung Kreismedienzentrum	-7.000		-7.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.000		7.000				
3300.22.07 Redundanz Digitale Alarmierung	-17.000		-17.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.000		17.000				
3500.09.00 bewegliche Vermögensgegenstände (Schadensfälle)	-225.000	-185.000	-10.000	-10.000	-10.000 -10.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	225.000	185.000	10.000	10.000	10.000 10.000		
3500.09.04 Bewegliche Vermögensgegenstände FD 35	-872.000	-562.000	-100.000	-70.000	-70.000 -70.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	872.000	562.000	100.000	70.000	70.000 70.000		
3500.09.17 Gymnasium Oedeme Sanierungsprogramm	-5.210.000	-5.210.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	510.000	510.000					
260 26. Baumaßnahmen	5.720.000	5.720.000					
3500.09.18 BBS I,II,III Sanierungsprogramm	-31.203.000	-7.203.000	-4.000.000	-8.000.000	-6.000.000 -6.000.000	-7.300.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.627.000	3.627.000					
260 26. Baumaßnahmen	34.830.000	10.830.000	4.000.000	8.000.000	6.000.000 6.000.000	7.300.000	
3500.09.31 SZ Scharnebeck Sanierungsprogramm	-18.293.000	-15.730.000		-2.563.000			
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.180.000	2.180.000					
260 26. Baumaßnahmen	20.473.000	17.910.000		2.563.000			

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.09.33 Naturschutz - Grund-erwerb, Kompensationsmaßn.	-1.700	-1.300	-100	-100	-100 -100		
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.700	1.300	100	100	100 100		
3500.09.34 Erwerb u. Verkauf Grundstücke	379.700	379.700					
210 21. Veräußerung von Sachvermögen	381.400	381.000	100	100	100 100		
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.700	1.300	100	100	100 100		
3500.10.02 SZ Oedeme Einrichtg. Sanierungsbereiche, KSBK	-450.000	-450.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.324.000	1.274.000	50.000				
260 26. Baumaßnahmen	450.000	450.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.324.000	1.274.000	50.000				
3500.10.04 BBS III Umbau, Neuausst. Multifunktionr., KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	560.000	460.000	100.000				
260 26. Baumaßnahmen	210.000	210.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	350.000	250.000	100.000				
3500.12.02 SZ Oedeme - Sanierungsprogrogramm	-3.300.000	-3.300.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	700.000	700.000					
260 26. Baumaßnahmen	4.000.000	4.000.000					
3500.12.03 IGS Embsen - Errichtung Gesamtschule, KSBK	-265.000	-265.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.030.000	6.030.000					
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	265.000	265.000					
260 26. Baumaßnahmen	6.030.000	6.030.000					
3500.12.21 Schulbaumaßnahmen allgemein, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.000.000				3.000.000		
260 26. Baumaßnahmen	3.000.000				3.000.000		
3500.14.01 Schulbaumaßnahmen Umsetzung Inklusion, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.300.000	2.500.000	200.000	200.000	200.000 200.000		
260 26. Baumaßnahmen	3.300.000	2.500.000	200.000	200.000	200.000 200.000		
3500.14.05 IGS Embsen, Erstausstattung Mobiliar u.a., KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	430.000	430.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	430.000	430.000					
3500.15.01 SZ Oedeme Sporthallen, Sanierungsprogramm	-5.050.000	-1.050.000		-1.600.000	-2.400.000	-1.600.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.120.000	1.120.000					
260 26. Baumaßnahmen	6.170.000	2.170.000		1.600.000	2.400.000	1.600.000	
3500.15.04 BBS III, Neuausst. Gastronomieküche, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.500.000	1.500.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.500.000	1.500.000					
3500.15.12 BBS I bis III, Errichtung Schulsporthalle, KSBK							

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.200.000	3.200.000					
260 26. Baumaßnahmen	3.200.000	3.200.000					
3500.15.13 Flüchtlingsunterkünfte	-1.500.000	-1.500.000					
260 26. Baumaßnahmen	1.350.000	1.350.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	150.000	150.000					
3500.16.01 Kreisverwaltung - Einbau Büroräume Geb. 6 DG	-150.000	-100.000	-50.000				
260 26. Baumaßnahmen	150.000	100.000	50.000				
3500.17.04 BBS II - Einr. Innovatives Lernzentrum - KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.000	30.000					
260 26. Baumaßnahmen	30.000	30.000					
3500.17.05 BBS III - Gewächshaus mit AUR, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	700.000	700.000					
260 26. Baumaßnahmen	700.000	700.000					
3500.19.01 Gym. Scharnebeck, Anbau aufgrund G9, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.300.000	5.300.000					
260 26. Baumaßnahmen	5.300.000	5.300.000					
3500.19.02 Gym. Oedeme, Umbau aufgrund G9, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.150.000	5.950.000	200.000				
260 26. Baumaßnahmen	6.150.000	5.950.000	200.000				
3500.19.03 BBS I-III - Fahrradabstellanlagen, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	45.000	45.000					
260 26. Baumaßnahmen	45.000	45.000					
3500.19.06 SZ Bleckede - Erweiterung Lehrerzimmer, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	50.000	50.000					
260 26. Baumaßnahmen	50.000	50.000					
3500.19.09 FöS G Am Knieberg - Schulmobiliar, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	199.000	199.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	199.000	199.000					
3500.19.10 SZ Dahlenburg - Erweiterung und Umbau, KSBK						-500.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	500.000			500.000			
260 26. Baumaßnahmen	500.000			500.000		500.000	
3500.19.11 SZ Embsen - Fahrradabstellanlagen, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	40.000	40.000					
260 26. Baumaßnahmen	40.000	40.000					
3500.19.14 Einrichtung Sanierungsbereiche BBS I-III, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	670.000	270.000	100.000	100.000	100.000 100.000		

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	670.000	270.000	100.000	100.000	100.000 100.000		
3500.19.15 Errichtung Arena Lüneburger Land	-10.895.000	-11.495.000	150.000	150.000	150.000 150.000		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.800.000	1.200.000	150.000	150.000	150.000 150.000		
260 26. Baumaßnahmen	12.695.000	12.695.000					
3500.20.01 Kreisverwaltung - Fahrradabstellanlagen	-27.000	-27.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	40.000	40.000					
260 26. Baumaßnahmen	67.000	67.000					
3500.20.02 Kommunaltraktor - Kreisverwaltung	-15.000	-15.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	15.000					
3500.20.03 Fahrstuhl Geb. 2 - Kreisverwaltung	-100.000			-100.000			
260 26. Baumaßnahmen	100.000			100.000			
3500.20.04 FTZ Scharnebeck - Umbau Atemschutzwerkstatt	-220.000	-200.000		-20.000			
260 26. Baumaßnahmen	220.000	200.000		20.000			
3500.20.05 FöS G Am Knieberg - Fahrradabstellanlagen, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	18.000	18.000					
260 26. Baumaßnahmen	18.000	18.000					
3500.20.06 Obs Dahlenburg - Erneuerung der Lehrküche, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	55.000	55.000					
260 26. Baumaßnahmen	55.000	55.000					
3500.20.07 SZ Oedeme - Sanierung Lehrschwimmbecken	-4.710.000			-500.000	-4.210.000		
260 26. Baumaßnahmen	4.710.000			500.000	4.210.000		
3500.20.08 SZ Embsen - Ausstattung Schulhof, KSBK						-180.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	250.000	50.000	20.000	180.000			
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000	50.000	20.000	180.000		180.000	
3500.21.01 Ausbau der Ladeinfrastruktur für E-Mobilität	-50.000	-50.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000	50.000					
3500.21.02 Austausch Notstromaggregat u. Hausanschluss(Trafo)	-1.300.000	-300.000	-500.000	-500.000		-500.000	
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.300.000	300.000	500.000	500.000		500.000	
3500.21.03 SZ Scharnebeck, Erneuerung Busbahnhof, KSBK						-750.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	750.000			750.000			
260 26. Baumaßnahmen	750.000			750.000		750.000	
3500.21.04 FöS K-L-S Bleckede, Einrichtung Therapieraum KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.000	15.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	15.000					
3500.21.05 BBS I Sporthalle, Überschwemmungsschutz, KSBK							

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	400.000	400.000					
260 26. Baumaßnahmen	400.000	400.000					
3500.21.06 BBS II, Erweiterung um 3 Unterrichtsräume, KSBK						-1.000.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.100.000	100.000		1.000.000			
260 26. Baumaßnahmen	1.100.000	100.000		1.000.000		1.000.000	
3500.21.07 IGS Embsen, Wiederaufbau, KSBK						-1.067.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	29.220.000	2.800.000	3.500.000	1.067.000	10.500.000 11.353.000		
260 26. Baumaßnahmen	29.220.000	2.800.000	3.500.000	1.067.000	10.500.000 11.353.000	1.067.000	
3500.21.08 FöS G Am Knieberg - Schulerweiterung, KSBK						-1.000.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.900.000			1.000.000	1.900.000		
260 26. Baumaßnahmen	2.900.000			1.000.000	1.900.000	1.000.000	
3500.21.10 Stationäre raumlufttechnische Anlagen für Schulen	-2.500.000	-1.000.000	-1.500.000				
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.000.000	4.000.000	6.000.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.500.000	5.000.000	7.500.000				
3500.21.11 mobile Luftreiniger und CO^2-Ampeln für Schulen	-54.000	-54.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	216.000	216.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	270.000	270.000					
3500.22.01 Barrierefreie Zugänglichkeit Gebäude 2 und 4	-230.000			-230.000			
260 26. Baumaßnahmen	230.000			230.000			
3500.22.02 Umgestaltung Michaelisgelände	-250.000			-25.000	-225.000		
260 26. Baumaßnahmen	250.000			25.000	225.000		
4000.10.01 Veterinärwesen - bewegl. Vermögengegenstände	-43.000	-43.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	43.000	43.000					
4100.19.01 Schallschutzmodule u. Raumtrenner Koop. Leitstelle	-26.400	-26.400					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.400	26.400					
4100.19.02 Softwaremodul Strukturierte Notrufabfrage	-30.000	-30.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	45.000	45.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	75.000	75.000					
4100.19.03 Hardware Kooperative Leitstelle	-54.000	-54.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	81.000	81.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	135.000	135.000					
4100.19.04 Fahrzeuge Katastrophenschutz	-600.000	-300.000		-100.000	-100.000 -100.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	600.000	300.000		100.000	100.000 100.000		
4100.20.01 Pumpenprüfstands FTZ	-120.000	-120.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	120.000	120.000					

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
4100.20.02 Modernisierung Ausrüstung Atemschutzwerkstatt FTZ	-330.000	-330.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	330.000	330.000					
4100.20.03 Bestuhlung Koop. Leitstelle	-8.800	-8.800					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.800	8.800					
4100.20.04 Feuerlöschwesen - bewegliche Vermögensgegenstände	403.200	134.400	67.200	67.200	67.200 67.200		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	480.000	160.000	80.000	80.000	80.000 80.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	76.800	25.600	12.800	12.800	12.800 12.800		
4100.20.05 FTZ - bewegliche Vermögensgegenstände	-403.200	-134.400	-67.200	-67.200	-67.200 -67.200		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	403.200	134.400	67.200	67.200	67.200 67.200		
4100.20.06 Einsatzleitsystem	-300.000		-75.000	-225.000			
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000		75.000	225.000			
4100.20.07 Digitale Alarmgeber	-33.000	-33.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	33.000	33.000					
4100.21.01 Beschaffungen für das Impfzentrum	-25.000	-25.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000	25.000					
4100.22.01 Techn. Lösung der Abarbeitung v. Großschadenslagen							
4100.22.02 Einrichtung Dispositionsarbeitsplatz FEL	-28.000		-28.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.000		28.000				
4100.22.03 DAU-Standortverlegung							
4100.22.04 DAU für Adendorf und Pommoissel	-40.000		-40.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.000		40.000				
4100.22.05 Mobile Patientendatenerfassung	-82.000		-82.000				
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	82.000		82.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	82.000		82.000				
4200.19.01 feste Vekehrsüberwachungsanlage	-110.000	-110.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	110.000	110.000					
4200.20.01 mobile Radar-Messtechnik	-95.000	-95.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	95.000	95.000					
4200.21.01 Errichtung von Aufstellflächen für Semistationen	-15.000	-15.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000	15.000					
4200.21.02 Semistationen	-610.000	-610.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	610.000	610.000					
4200.21.03 Auswertungslizenz Geschwindigkeitsüberschreitung	-25.000	-7.000	-18.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000	7.000	18.000				
4200.22.01 Beschaffung mobile Geschwindigkeitsmessanlage							

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
4200.22.02 Stativsatz für mobile Geschwindigkeitsmessanlage	-15.000		-15.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000		15.000				
4200.22.03 Beschaffung Verkehrszähl-, Klassifizierungssystem	-7.500		-7.500				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.500		7.500				
4500.21.01 Ersatzbeschaffung Fähre u. Erneuerung Fähranleger	-5.250.000		-400.000	-4.850.000		-5.150.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	300.000			300.000			
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	5.550.000		400.000	5.150.000		5.150.000	
4500.21.02 Umgestaltung Bahnhofsumfeld Hansestadt Lbg.	-50.000			-50.000		-50.000	
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000			50.000		50.000	
5000.22.01 Investitionszuschuss Frauenhaus	-1.000.000			-250.000	-250.000 -250.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	1.000.000			250.000	250.000 250.000		
5100.09.01 Zuweisungen für Tageseinrichtungen für Kinder	-11.694.200	-6.694.200	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000 -1.250.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	11.694.200	6.694.200	1.250.000	1.250.000	1.250.000 1.250.000		
5100.22.01 Schaffung v. KiTa-Plätzen für Ukraine-Vertriebene	-500.000		-500.000				
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	500.000		500.000				
5300.09.01 FD 53 - bewegliche Vermögensgegenstände	-63.300	-51.300	-3.000	-3.000	-3.000 -3.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	63.300	51.300	3.000	3.000	3.000 3.000		
5500.09.01 Beweg. Vermögensgegenstände-Integrative Beschulung	-190.000	-150.000	-10.000	-10.000	-10.000 -10.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	190.000	150.000	10.000	10.000	10.000 10.000		
5500.09.03 Zuweisungen an Gemeinden aus KSBK	-13.103.500	-10.027.500	-769.000	-769.000	-769.000 -769.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	13.103.500	10.027.500	769.000	769.000	769.000 769.000		
5500.09.04 Beiträge d. Landkreises an die KSBK							
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	49.242.300	30.339.900	4.725.600	4.725.600	4.725.600 4.725.600		
5500.09.09 Gymn. Bleckede - Erstausst. FUR Sek II, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	480.000	480.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	480.000	480.000					
5500.09.17 Kreismedienzentrum - bewegl. Vermögensgegenstände	-175.000	-175.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	175.000	175.000					
5500.09.23 Umgestaltung Bahnhofsumfeld Hansestadt Lbg.	-1.450.000	-1.450.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	1.450.000	1.450.000					
5500.09.24 Zuw. an Hansestadt Lüneburg gem. § 118 NschG	-16.336.000	-12.056.000	-1.070.000	-1.070.000	-1.070.000 -1.070.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	16.336.000	12.056.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000 1.070.000		
5500.10.31 Zuw. Hansestadt Lbg. Sporthallen IGS Kaltenmoor	-3.266.300	-3.266.300					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	3.266.300	3.266.300					
5500.11.01 Zuweisung an Landkreis aus KSBK	-72.976.500	-41.791.500	-7.335.000	-7.097.000	-10.000.000 -6.753.000		

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
5500.11.02 Beiträge d. Gemeinden an die KSBK	24.621.100	15.169.900	2.362.800	2.362.800	2.362.800 2.362.800		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24.621.100	15.169.900	2.362.800	2.362.800	2.362.800 2.362.800		
5500.12.02 ObS Oedeme - Ausstattung NTW, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	250.000	250.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000	250.000					
5500.13.01 Defibrillatoren für Schulen	-70.900	-50.900	-10.000	-10.000			
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.900	50.900	10.000	10.000			
5500.13.02 IGS Embsen, Erstausstattung FUR KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	470.000	470.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	470.000	470.000					
5500.17.01 BBS II - Modernis. Automatisierungszentrum, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	250.000	250.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000	250.000					
5500.17.06 Ersatzbeschaffung Fähre u. Erneuerung Fähranleger	-280.000	-280.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	750.000	750.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.000.000	1.000.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	30.000	30.000					
5500.18.03 Medientechn. Ausstatt. d. kreiseig. Schulen, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.000.000	1.000.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.000.000	1.000.000					
5500.18.04 Ausbau Radwegenetz Integr. Mobilitätskonzept	-550.000	-200.000	-250.000	-50.000	-50.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	550.000	200.000	250.000	50.000	50.000		
5500.18.05 Sicherheitstechn. Verb. und Mod. BBS II, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.000.000	1.500.000	200.000	100.000	100.000 100.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000.000	1.500.000	200.000	100.000	100.000 100.000		
5500.19.01 Schulsporthalle Oedeme - Sportgeräte, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	26.500	26.500					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.500	26.500					
5500.19.03 Zuw. Hansest. Lbg. Anbau Johanneum, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.500.000	2.250.000	1.250.000				
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	3.500.000	2.250.000	1.250.000				
5500.19.06 Zuschuss a. d. Hansestadt Lbg. - Lüftung Museum	-80.000	-80.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	80.000	80.000					
5500.19.07 Zuschuss a. d. AG Verkehrsfreunde Lüneburg e.V.	-90.000	-90.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	90.000	90.000					
5500.20.01 ObS Oedeme - Sportgeräten, KSBK							

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.000	5.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000	5.000					
5500.20.02 ObS Bardowick - Laborspülmaschine	-10.000	-10.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000					
5500.20.03 Digitalpakt Schule	-3.000.000		-1.500.000	-1.500.000			
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.400.000	3.600.000	1.800.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.400.000	3.600.000	3.300.000	1.500.000			
5500.21.01 Gym. Oedeme, Erneuerung Bühnenbeleuchtungsanlage	-5.000	-5.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000	5.000					
5500.21.02 IGS Embsen, zusätzliches Inventar	-200.000	-100.000	-100.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000	100.000	100.000				
5500.21.03 Sofortausstattungsprogramm f. digitalen Unterricht							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	675.000	675.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	675.000	675.000					
5500.21.04 Erneuerung Dauerausstellung Salzmuseum	-400.000	-200.000	-200.000				
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	400.000	200.000	200.000				
5500.21.05 Ankauf BuK-Anteile	-49.800	-49.800					
280 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	49.800	49.800					
5500.21.06 mobile Endgeräte als Leihgeräte für Lehrkräfte							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	587.100	587.100					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	587.100	587.100					
5500.22.01 Hublift für Schüler der Schule am Knieberg	-20.000		-20.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000		20.000				
5500.22.02 Einrichtung Therapieraum Kurt-Löwenst.-Schule,KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.000		15.000				
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	15.000		15.000				
5500.22.03 Digitales Schwarzes Brett ObS Scharnebck	-6.000		-6.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000		6.000				
5500.22.04 Ankauf Anteile Theater	-6.500		-6.500				
280 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	6.500		6.500				
5500.22.05 Küchenzeile für Koop.Klassen Schule am Knieberg	-5.000		-5.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000		5.000				
5541.09.01 HS Bleckede - Erwerb von beweglichen VG	-11.700	-11.700					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.700	11.700					

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
5551.09.01 RS Bleckede - Erwerb von beweglichen VG	-12.600	-12.600					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.600	12.600					
5554.11.01 ObS Scharnebeck - Erwerb von beweglichen VG	-16.800	-16.800					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.800	16.800					
5561.09.01 ObS Adendorf - Erwerb von beweglichen VG	-16.200	-16.200					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.200	16.200					
5562.09.01 ObS Dahlenburg - Erwerb von beweglichen VG	-16.200	-16.200					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.200	16.200					
5563.09.01 ObS Neuhaus - Erwerb von beweglichen VG	-10.500	-10.500					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.500	10.500					
5564.09.01 ObS Bardowick - Erwerb von beweglichen VG	-26.000	-26.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.000	26.000					
5565.12.01 ObS Oedeme - Erwerb von beweglichen VG	-15.600	-15.600					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.600	15.600					
5566.12.01 IGS Embsen - Erwerb von beweglichen VG	-4.800	-4.800					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.800	4.800					
5571.09.01 Gymn. Bleckede - Erwerb von beweglichen VG	-26.600	-26.600					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.600	26.600					
5572.09.01 Gymnasium Oedeme - Erwerb von beweglichen VG	-54.000	-54.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	54.000	54.000					
5573.09.01 Gymnasium Scharnebeck - Erwerb von beweglichen VG	-34.200	-34.200					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	34.200	34.200					
5581.09.01 FöS Bleckede - Erwerb von beweglichen VG	-22.500	-22.500					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.500	22.500					
5581.22.01 Inventar Therapieraum Kurt-Löwenstein-Schule							
5583.09.01 FöS G Oedeme - Erwerb von beweglichen VG	-22.500	-22.500					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.500	22.500					
5591.09.01 BBS I - Erwerb von beweglichen VG	-231.400	-181.400	-50.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	231.400	181.400	50.000				
5592.09.01 BBS II - Erwerb von beweglichen VG	-1.201.000	-801.000	-100.000	-100.000	-100.000 -100.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.201.000	801.000	100.000	100.000	100.000 100.000		
5593.09.01 BBS III - Erwerb von beweglichen VG	-224.500	-217.500	-7.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	224.500	217.500	7.000				
6000.16.01 Wohnungsbauförderung	-4.000.000	-2.500.000		-500.000	-500.000 -500.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	4.000.000	2.500.000		500.000	500.000 500.000		

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt (bis 2021)	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
6000.16.02 Kreissiedlungsgesellschaft	-3.000.000	-1.500.000		-500.000	-500.000 -500.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	3.000.000	1.500.000		500.000	500.000 500.000		
6100.19.02 Aufbau eines Flächenpools	-380.000	-380.000					
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	380.000	380.000					
6100.21.01 Bus für Landschaftspflegetrupp	-25.000	-25.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000	25.000					
6100.21.02 Mähgerät Wegeseitenräume	-10.000	-10.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000					
6100.22.01 Gerätebeschaffungen für den Landschaftspflegetrupp	-12.000		-3.000	-3.000	-3.000 -3.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.000		3.000	3.000	3.000 3.000		
6100.22.02 Biotopverbund - Flächenerwerb	-500.000			-500.000		-500.000	
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	500.000			500.000		500.000	

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst VL Verwaltungsführung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.296.521,74	1.210.900	1.018.100	1.038.400	1.059.200	1.080.400
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.531,91	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
	16. Abschreibungen			500	500	500	500
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen						
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.659,84	25.500	24.500	24.000	24.000	24.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.324.713,49**	**1.248.800**	**1.055.500**	**1.075.300**	**1.096.100**	**1.117.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.324.713,49**	**-1.248.800**	**-1.055.500**	**-1.075.300**	**-1.096.100**	**-1.117.300**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	244,50					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-244,50**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.324.957,99**	**-1.248.800**	**-1.055.500**	**-1.075.300**	**-1.096.100**	**-1.117.300**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-81.300,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst VL Verwaltungsführung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	1.298.359,88	1.210.900	1.018.100	1.038.400	1.059.200	1.080.400
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	6.623,81	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen						
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	22.190,55	25.500	24.500	24.000	24.000	24.000
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.327.174,24**	**1.248.800**	**1.055.000**	**1.074.800**	**1.095.600**	**1.116.800**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.327.174,24**	**-1.248.800**	**-1.055.000**	**-1.074.800**	**-1.095.600**	**-1.116.800**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit						
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-1.327.174,24**	**-1.248.800**	**-1.055.000**	**-1.074.800**	**-1.095.600**	**-1.116.800**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-1.327.174,24**	**-1.248.800**	**-1.055.000**	**-1.074.800**	**-1.095.600**	**-1.116.800**

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-100 Verwaltungsführung

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Landrat	Jens Böther

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Aufwendungen für die Verwaltungsführung, die Fachbereichsleitungen und deren Sekretärinnen, die Stabsstelle 5.05 sowie für das betriebliche Eingliederungsmanagement.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Hauptsatzung des Landkreises Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	12,4	12,6	12,4	12,4

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-100 Verwaltungsführung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.271.714,85	1.210.900	1.018.100	1.038.400	1.059.200	1.080.400
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.531,91	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
	16. Abschreibungen			500	500	500	500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.659,84	25.500	24.500	24.000	24.000	24.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.299.906,60**	**1.248.800**	**1.055.500**	**1.075.300**	**1.096.100**	**1.117.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.299.906,60**	**-1.248.800**	**-1.055.500**	**-1.075.300**	**-1.096.100**	**-1.117.300**
	23. außerordentliche Aufwendungen	244,50					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-244,50**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.300.151,10**	**-1.248.800**	**-1.055.500**	**-1.075.300**	**-1.096.100**	**-1.117.300**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	81.300,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-81.300,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.381.451,10**	**-1.248.800**	**-1.055.500**	**-1.075.300**	**-1.096.100**	**-1.117.300**

Erläuterungen

zu Pos. 19: Geschäftsaufwendungen, Verfügungsmittel

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 01 Büro des Landrats / Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten			166.600	166.600	166.600	166.600
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	6. privatrechtliche Entgelte		100				
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.449,10	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge	**7.449,10**	**6.100**	**172.600**	**172.600**	**172.600**	**172.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	413.738,09	415.500	505.800	516.000	526.400	537.000
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.001,13	83.500	96.000	91.000	91.000	91.000
	16. Abschreibungen	215.484,04	500	332.300	332.300	332.300	332.300
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	600,00	110.600	600	600	600	600
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	449.266,90	493.000	480.500	480.500	480.500	480.500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.176.090,16**	**1.103.100**	**1.415.200**	**1.420.400**	**1.430.800**	**1.441.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.168.641,06**	**-1.097.000**	**-1.242.600**	**-1.247.800**	**-1.258.200**	**-1.268.800**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	64.330,35					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-64.330,35**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.232.971,41**	**-1.097.000**	**-1.242.600**	**-1.247.800**	**-1.258.200**	**-1.268.800**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-26.200,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 01 Büro des Landrats / Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	5. privatrechtliche Entgelte		100				
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.334,29	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**6.334,29**	**6.100**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	414.294,43	415.500	505.800	516.000	526.400	537.000
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	100.623,96	83.500	96.000	91.000	91.000	91.000
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	23.617,02	110.600	600	600	600	600
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	508.954,01	493.000	480.500	480.500	480.500	480.500
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.047.489,42**	**1.102.600**	**1.082.900**	**1.088.100**	**1.098.500**	**1.109.100**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.041.155,13**	**-1.096.500**	**-1.076.900**	**-1.082.100**	**-1.092.500**	**-1.103.100**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen	31.630,40					
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**31.630,40**					
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-31.630,40**					
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-1.072.785,53**	**-1.096.500**	**-1.076.900**	**-1.082.100**	**-1.092.500**	**-1.103.100**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-1.072.785,53**	**-1.096.500**	**-1.076.900**	**-1.082.100**	**-1.092.500**	**-1.103.100**

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-110 Büro des Landrats

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Büro des Landrats/Presse und Öffentlichkeitsarbeit	S. Brandt/K. Holzmann

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Zu den Aufgaben gehört die Unterstützung der Verwaltungsleitung in allen Angelegenheiten, insbesondere bei der strategischen und wirkungsorientierten Ausrichtung und Steuerung des Landkreises Lüneburg. Die Vor- und Nachbereitung von Bürgersprechstunden sowie die Aufnahme und Bearbeitung von Beschwerden der Bürgerinnen und Bürger gehört ebenfalls zu den Aufgaben.

Die Vorbereitung und Durchführung von internen Dienstbesprechungen und Besprechungen mit den Hauptverwaltungsbeamten der Kommunen des Landkreises Lüneburg sowie die Organisation und Durchführung von Repräsentationsveranstaltungen, Feierstunden und sonstigen Veranstaltungen fällt ebenfalls unter die Aufgaben. Auch die Vorbereitung der Entscheidungsvorschläge zu Ordensanregungen aufgrund bundes- und landesrechtlicher Vorgaben und die Organisation und Aushändigung dieser Orden zählen zu diesem Produkt. Weitere Aufgabe ist die Förderung und Pflege partnerschaftlicher Beziehungen.

Die zentrale Bearbeitung der Angelegenheiten des Kreistages sowie die Betreuung der Kreistagsmitglieder und der Ausschussmitglieder einschließlich der Entschädigungen und die Entschädigungssatzung sind weitere Aufgaben. Dies schließt die Vorbereitung, Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen des Kreistages, des Kreisausschusses und des Ausschusses für Finanzen, Rechnungsprüfung, Personal und innere Angelegenheiten ein. Des Weiteren wird ein elektronisches Kreistags- und Informationssystem für die Verwaltung, die Kreistagsmitglieder und die Öffentlichkeit vorgehalten.

Die Pressestelle ist im Büro Landrat zentraler Ansprechpartner für die Medien. Sie informiert die Öffentlichkeit aktiv über Entscheidungen und Abläufe in der Verwaltung. Dabei werden die komplexen Zusammenhänge der kommunalen Verwaltung und des Kreistages sowie seiner Ausschüsse verständlich und transparent dargestellt. Besondere Bedeutung kommt hierbei der stetigen Pflege und Erweiterung des Internetauftritts und weiterer Onlinedienste zu. Zudem ist die Pressestelle verantwortlich für eine einheitliche Außendarstellung der Kreisverwaltung.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Hauptsatzung des Landkreises Lüneburg
Richtlinien über die Ehrungen durch den Landkreis Lüneburg
Entschädigungssatzung des Landkreises Lüneburg
Festsetzung d. angem. Höhe v. Aufwandsentschädigungen f. Kreistagsmitglieder als Vertreter d. LK in Untern. u. Einr.
Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Aufwendungen für Ehrungen und Pflege partnerschaftlicher Beziehungen
Mitgliedsbeitrag an Radio ZuSa
Beihilfe an den Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	7,0	6,5	7,8	7,8

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-110 Büro des Landrats

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	6. privatrechtliche Entgelte		100				
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.449,10	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**7.449,10**	**6.100**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	438.586,38	415.500	505.800	516.000	526.400	537.000
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.001,13	83.500	96.000	91.000	91.000	91.000
	16. Abschreibungen	544,60	500	500	500	500	500
	18. Transferaufwendungen	600,00	110.600	600	600	600	600
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	449.266,90	493.000	480.500	480.500	480.500	480.500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**985.999,01**	**1.103.100**	**1.083.400**	**1.088.600**	**1.099.000**	**1.109.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-978.549,91**	**-1.097.000**	**-1.077.400**	**-1.082.600**	**-1.093.000**	**-1.103.600**
	23. außerordentliche Aufwendungen	64.330,35					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-64.330,35**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.042.880,26**	**-1.097.000**	**-1.077.400**	**-1.082.600**	**-1.093.000**	**-1.103.600**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	26.200,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-26.200,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.069.080,26**	**-1.097.000**	**-1.077.400**	**-1.082.600**	**-1.093.000**	**-1.103.600**

Erläuterungen

zu. Pos 15: Aufwendungen für Ehrungen und partnerschaftliche Beziehungen, Relaunch Internetauftritt, Übertragung Kreistagssitzung im Live-Stream, Miete für Sitzungsräume u.a.

zu Pos. 19: Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder für Kreistagsabgeordnete, Zuschüsse für Fraktionsarbeit, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 02 Kreisentwicklung / Wirtschaft / Klimaschutz

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.102,26	238.800	182.400	179.400	177.900	177.900
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	54.248,74	798.300	529.800	529.800	529.800	530.500
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.759,34					
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**134.110,34**	**1.037.200**	**712.300**	**709.300**	**707.800**	**708.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	312.709,83	544.300	611.500	623.700	636.300	649.000
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.237,39	16.000	27.100	32.100	31.100	31.100
	16. Abschreibungen	202.375,21	1.075.200	842.900	918.200	1.047.400	1.118.900
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	1.651.503,26	1.485.300	1.416.600	1.403.800	1.403.800	1.403.800
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	103.183,47	328.700	461.600	394.100	322.100	314.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.272.009,16**	**3.449.500**	**3.359.700**	**3.371.900**	**3.440.700**	**3.516.900**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.137.898,82**	**-2.412.300**	**-2.647.400**	**-2.662.600**	**-2.732.900**	**-2.808.400**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	348,00					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-348,00**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.138.246,82**	**-2.412.300**	**-2.647.400**	**-2.662.600**	**-2.732.900**	**-2.808.400**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-17.500,00**	**-8.500**	**-8.500**	**-8.500**	**-8.500**	**-8.500**

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 02 Kreisentwicklung / Wirtschaft / Klimaschutz

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.244,72	238.800	182.400	179.400	177.900	177.900
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.162,25					
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		100	100	100	100	100
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**67.406,97**	**238.900**	**182.500**	**179.500**	**178.000**	**178.000**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	307.449,65	544.300	611.500	623.700	636.300	649.000
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	2.237,39	16.000	27.100	32.100	31.100	31.100
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	1.262.404,77	1.485.300	1.416.600	1.403.800	1.403.800	1.403.800
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	87.629,47	328.700	461.600	394.100	322.100	314.100
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.659.721,28**	**2.374.300**	**2.516.800**	**2.453.700**	**2.393.300**	**2.398.000**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.592.314,31**	**-2.135.400**	**-2.334.300**	**-2.274.200**	**-2.215.300**	**-2.220.000**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.168.029,39					
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**5.168.029,39**					
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen	5.451.841,79					
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen	359.141,53	1.475.000	920.000	1.275.000	1.275.000	1.275.000
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**5.810.983,32**	**1.475.000**	**920.000**	**1.275.000**	**1.275.000**	**1.275.000**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-642.953,93**	**-1.475.000**	**-920.000**	**-1.275.000**	**-1.275.000**	**-1.275.000**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-2.235.268,24**	**-3.610.400**	**-3.254.300**	**-3.549.200**	**-3.490.300**	**-3.495.000**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-2.235.268,24**	**-3.610.400**	**-3.254.300**	**-3.549.200**	**-3.490.300**	**-3.495.000**

Haushaltsplan 2022

Produkt 561-100 Klimaschutz

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz	Janna Hoveida

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist sich seiner Verantwortung für den Klimaschutz bewusst und will durch schnelles und entschiedenes Handeln für und mit den Bürgerinnen und Bürgern den CO2-Ausstoß vermindern und so der globalen Erwärmung entgegen wirken.

Vor diesem Hintergrund wurde die „Kooperationsvereinbarung zur Zusammenarbeit im Klimaschutzmanagement“ erarbeitet, um den Rahmen für die im aktuellen Finanzvertrag vereinbarte Neuausrichtung der bisher gemeinsam betriebenen Klimaschutzleitstelle zu schaffen.

Zur stärkeren Berücksichtigung der Klimaschutzanforderungen wird der Landkreis Lüneburg durch den European Energy Award unterstützt und begleitet. Mit Hilfe des europaweiten Zertifizierungsverfahrens für kommunale Klimaschutzaktivtäten will der Landkreis Lüneburg ermitteln, wie und wo er Nachhaltigkeit und Klimaschutz konkret vorantreiben kann. Bei den Kommunen des Landkreises, Schulen, Unternehmen und Bürgern soll das Bewusstsein für das Thema Klimaschutz verstärkt werden.

Der Fachdienst Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz setzt Prioritäten in den Bereichen Energieeffizienz und Energieeinsparung, Förderung alternativer Energieträger, Mobilität, Kooperation mit Wirtschaft sowie Wissenschaft und Forschung in der Metropolregion Hamburg und setzt diese gemeinsam mit den Kooperationspartnern um.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Div. Bundes- u. Landesförderprogramme im Bereich Klimaschutz

Ziele

Im Rahmen der Kooperationsvereinbarung verstärkt der Landkreis sein Bestreben, Klimaschutzgedanken zu verbreiten und Klimaschutzmaßnahmen umzusetzen.

Der Landkreis unterstützt das energieeffiziente Verhalten seiner Bürger und Gebietskörperschaften. Basierend auf der 2012 erstellten Leitstudie "100%-Erneuerbare-Energie-Region Hansestadt und Landkreis Lüneburg" wurde ein Controllingsystem zur Umsetzung der Leitstudie im Rahmen eines Projektes der Leuphana erarbeitet. Die hierzu ausgewählten Indikatoren sind im Fokus aller Projekte. Ziel ist es, dass der Landkreis bis 2030 klimaneutral ist.
Folgende Maßnahmen werden hierzu bis zum 31.12.2022 ausgeführt:

1. Der Fachdienst Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz führt PR-Aktivitäten und Öffentlichkeitsarbeit zum Thema Klimaschutz durch, z.B. durch Presseartikel, Vorträge, Präsentationen und Messepräsenz auf örtlichen Fachmessen sowie die Unterstützung der Organisation von Umwelttagen (Wandelwoche, Umweltfilmtage).

2. Darüber hinaus hat der Fachdienst Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz ein Konzept für eine eigene Kampagne entwickelt: KLIMASCHUTZ DAHEIM. In diesem Rahmen werden Angebote für Privathaushalte erarbeiten mit dem Ziel, Energie einzusparen bzw. effizienter einzusetzen. Zusätzlich werden zielgruppenspezifische Projekte initiiert bzw. unterstützt, die zur Bewusstseinsbildung zum Thema Klima- und Ressourcenschutz beitragen.

3. Der Fachdienst Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz setzt überregionale Kooperationsprojekte mit benachbarten Landkreisen und der Freien und Hansestadt Hamburg sowie der Klimaschutz- und Energieagentur Niedersachsen um (z. Zt. Kampagne "Solarcheck").

4. Der Fachdienst Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz unterstützt (Kooperations-)Projekte mit Kommunen im Landkreis Lüneburg, und initiiert diese ggf. auch. Sie informiert und berät über Wettbewerbe und Fördermöglichkeiten und unterstützt bei der Erstellung von Anträgen und der Projektdurchführung (z.B. Klimaschutzkonzepte, Mobilitätskonzepte). Es wird insbesondere eine enge Zusammenarbeit mit Sanierungsmanagern der Klimaquartiere in den Gemeinden des Landkreises angestrebt.

5. Der Fachdienst Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz arbeitet projektorientiert mit der Leuphana-Universität zusammen, insbesondere durch die Begleitung von transdisziplinären studentischen Projekten und der Beteiligung an Forschungsprojekten oder Wettbewerben (z. B. Zukunftsstadt Lüneburg 2030+).

6. Der Fachdienst Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz forciert die Verbesserung der Energieeinsparung an Schulen und Kitas, insbesondere durch die Teilnahme am Förderprogramm "Energiesparmodelle an Schulen und Kindertagesstätten" des Bundesministeriums für Umwelt, Naturschutz, Bau und Reaktorsicherheit.

7. Der Fachdienst Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz unterstützt die Wärmebedarfsplanungen der Kommunen.

8. Der Fachdienst Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz erarbeitet einen Bericht des Vorjahres über die Klimaschutzaktivitäten im Landkreis Lüneburg. Zusätzlich nimmt der Landkreis Lüneburg am European Energy Award (eea) als einem zentralen Instrument zur fortlaufenden Umsetzung, Steuerung und Kontrolle der klimarelevanten Aufgaben auf Ebene des Landkreises Lüneburg teil. Der Fachdienst 02 begleitet den Prozess dabei federführend.

Haushaltsplan 2022

Produkt 561-100 Klimaschutz

Landkreis Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,0	2,0	4,0	4,3
Beratungen	59	90	50	90
PR-Aktivitäten	4	2	2	2
Presseartikel	20	33	25	20
Vorträge/Präsentationen	4	6	5	5
Koop.-Projekte (HH u. Harburg)	1	2	2	2
Begleitung regionaler Projekte	7	12	7	12
Eigene Projekte	8	11	5	12
Anzahl der Stellungnahmen	12	10	10	10
- zu B-Plänen	10	6	6	6
- zu F-Plänen	2	4	4	4

Haushaltsplan 2022

Produkt 561-100 Klimaschutz

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	25.824,66		4.500	1.500		
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	706,59	700				700
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.675,34					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**60.206,59**	**700**	**4.500**	**1.500**		**700**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	110.286,39	229.400	271.300	276.700	282.200	287.800
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.130,59	7.000	9.000	9.000	8.000	8.000
	16. Abschreibungen	7.686,58	14.300	3.700	7.200	7.200	14.900
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	42.199,51	69.100	168.600	101.100	29.100	21.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**161.303,07**	**319.800**	**452.600**	**394.000**	**326.500**	**331.800**
	21. ordentliches Ergebnis	**-101.096,48**	**-319.100**	**-448.100**	**-392.500**	**-326.500**	**-331.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-101.096,48**	**-319.100**	**-448.100**	**-392.500**	**-326.500**	**-331.100**
	27.1 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.500,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	3.900,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-12.400,00**	**-8.500**	**-8.500**	**-8.500**	**-8.500**	**-8.500**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-113.496,48**	**-327.600**	**-456.600**	**-401.000**	**-335.000**	**-339.600**

Erläuterungen

zu Pos. 19: Infomaterial, Dienstreisen, Bürobedarf, European Energy Award, Solarkataster, Mieterstromberatung

Haushaltsplan 2022

Produkt 571-000 Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz	Janna Hoveida

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Beschreibung

Die Aufgabe der (betrieblichen) Wirtschaftsförderung ist auf die Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH für Stadt und Landkreis Lüneburg (W.LG) übertragen worden. Der Landkreis Lüneburg beteiligt sich mit einem jährlichen Zuschuss. Grundlage ist eine Vereinbarung zwischen der W.LG und dem Landkreis Lüneburg. Der Landkreis arbeitet in der Süderelbe AG mit den Landkreisen Harburg und Stade sowie der Freien und Hansestadt Hamburg überregional zusammen.

Ein wichtiger Baustein für die nachhaltige Entwicklung des Landkreises und ein weiteres wirtschaftliches Wachstum sowie die Schaffung von Arbeitsplätzen sind die Förderprogramme der EU. Die bestmögliche Nutzung von Fördermitteln ist ein Schwerpunkt. Die Regionale Handlungsstrategie für die Region Lüneburg, das Projekt "Smart-Region, Strategie, Handlungskonzept und Businessplanentwicklung für Nordostniedersachsen und die Süderelberegion" sowie die Leader-Entwicklungskonzepte für Lüneburger Heide, Elbtalaue und Achtern-Elbe-Diek sind maßgebliche regionale Kooperationsstrategien. Dazu gehört auch ein Projektmanagement zur Sicherung und zum Ausbau der kommunalen Infrastruktur und des ländlichen Raumes. Die Belange des demographischen Wandels werden besonders berücksichtigt.

Zur Förderung der Infrastruktur und zur Unterstützung finanzschwacher Gemeinden stellt der Landkreis Lüneburg Strukturfördermittel zur Verfügung.
Der Landkreis Lüneburg gehört zur Metropolregion Hamburg. Insbesondere unter dem Aspekt der Fördermittelakquise aus dem Förderfonds der Metropolregion werden Projekte eingeleitet, die sich aus der Gremienbeteiligung ergeben.

Die Entwicklung bzw. der Ausbau attraktiver und verkehrsmäßig gut erschlossener Gewerbe- und Industriegebiete wird unterstützt. Dies ist vor allem ein Tätigkeitsfeld der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH in Zusammenarbeit mit der Kreisentwicklung. Der Landkreis Lüneburg setzt sich ein für die Ertüchtigung des Elbe-Seiten-Kanals mit einer neuen Schleuse am Hebewerk in Scharnebeck und für den weiteren Ausbau des Hafens Lüneburg.

Die Innovationsagentur Nordostniedersachsen GmbH unterstützt die Wirtschaftsförderung durch die interkommunale Zusammenarbeit zwischen den beteiligten Akteuren aus dem Amtsbezirk Lüneburg. Das Thema Wasserstoff nimmt durch aufgebaute Regionalmanagement H2.N.O.N. sowie die Arbeitsgemeinschaft HyExperts eine zentrale Rolle in der GmbH ein.

Breitbandiges Internet wird als wichtige Infrastrukturmaßnahme verstanden. Eine koordinierte Zusammenarbeit mit den kreisangehörigen Kommunen ist dabei unerlässlich.

Der Radverkehr soll mit der Umsetzung des Radverkehrskonzeptes des Landkreises gefördert werden. Die Beratung zu Fördermitteln und Antragstellung sowie die Koordination und Vernetzung der Akteure spielen dabei eine wichtige Rolle.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Vereinbarung zwischen dem Landkreis Lüneburg und der W.LG zur Bezuschussung
Div. Förderrichtlinien auf Europa-, Bundes- u. Landesebene
Regionale Handlungsstrategie für die Region Lüneburg
Leader-Entwicklungskonzepte
Richtlinien und Vereinbarungen im Zusammenhang mit der Metropolregion Hamburg
Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Anteil des Landkreises an der Geschäftsstelle Metropolregion
Zuschuss an die Hamburg Marketing GmbH
Einrichtung des Geoportals Metropolregion Hamburg
GEFIS Metropolregion Hamburg
Zuschuss an die Wirtschaftsförderungs-GmbH für Stadt u. Landkreis Lüneburg
Zuschuss an die Süderelbe AG
Zuschuss an die Süderelbe AG "Smart-Region"
Zuschuss an die LEADER-Region Heide
Zuschuss an die LEADER-Region Elbe
Zuschuss an die LEADER-Region Achtern Diek
Zuschuss an das Ausbildungszentrum Luhmühlen Lüneburger Heide GmbH (AZL)
Zuschuss an die Hafen Lüneburg GmbH
Projekt Produktion+
Projekt "Startup Booster"
Eigenanteil an überörtlichen Projekten
Eigenanteil des Projektes Elbeschifffahrt
Bündnis für den Elbeseitenkanal
Begleitung von Projekten und Maßnahmen
Mitgliedsbeitrag Europa Union
Parlamentatrischer Abend "Elbe trifft Leine"
Wasserstoffprojekte (H2.N.O.N. / HyExperts)
Zuschuss Innovationsagentur Nordostniedersachsen GmbH

Haushaltsplan 2022

Produkt 571-000 Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung

Landkreis Lüneburg

Eigenanteile Leitprojekt MRH Bio.Re-na
Verein Fahrradfreundliche Kommune
Eigenanteil Radschnellwege
investive Förderung von Planungsleistungen und Projekten der Ziel 1-Förderung

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,5	4,3	3,3	2,6
Kommunaler Strukturentwicklungsfonds	400.000 € (PLAN)	533.523,95 €	400.000 €	400.000 €
Strukturentwicklungsfonds				
- investiv	275.000 € (PLAN)	315.054,83 €	275.000 €	275.000 €
- nicht investiv	125.000 € (PLAN)	125.000 €	125.000 €	105.000 €

Investitionen Produkt 571-000 Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
0200.20.01 Planungsleistungen und Projekte	-50.000						
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000						
0200.20.02 Strukturentwicklungsfonds (investive Förderung)	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000		
0200.20.03 Förderprogramm Wohnen und Arbeiten im ländl. Raum	-150.000	-40.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	150.000	40.000					
0200.20.04 Förderung des Ausbaus von Radwegen	-1.000.000	-605.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	1.000.000	605.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000		

Haushaltsplan 2022

Produkt 571-000 Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	19.277,60	185.600	177.800	177.800	177.800	177.800
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	53.542,15	797.600	696.400	696.400	696.400	696.400
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	605,75					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**73.425,50**	**983.200**	**874.200**	**874.200**	**874.200**	**874.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	144.500,37	253.700	276.800	282.300	288.100	293.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.106,80	1.800	15.800	15.800	15.800	15.800
	16. Abschreibungen	409.628,07	1.060.900	1.171.000	1.242.800	1.372.000	1.435.800
	18. Transferaufwendungen	1.459.029,52	1.290.300	1.221.600	1.208.800	1.208.800	1.208.800
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	37.783,96	234.800	268.200	268.200	268.200	268.200
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.052.048,72**	**2.841.500**	**2.953.400**	**3.017.900**	**3.152.900**	**3.222.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.978.623,22**	**-1.858.300**	**-2.079.200**	**-2.143.700**	**-2.278.700**	**-2.348.300**
	23. außerordentliche Aufwendungen	348,00					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-348,00**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.978.971,22**	**-1.858.300**	**-2.079.200**	**-2.143.700**	**-2.278.700**	**-2.348.300**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	4.400,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-4.400,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.983.371,22**	**-1.858.300**	**-2.079.200**	**-2.143.700**	**-2.278.700**	**-2.348.300**

Erläuterungen

zu Pos. 2: Erstattungen für das Projekt "Nachhaltige Regionalentwicklung in der Biosphärenregion Elbe-Schaalsee"

zu Pos. 16: Abschreibung auf geleistete Investitionszuweisungen (Audimax, Reitsportzentrum Luhmühlen, Strukturentwicklungsfonds, Breitband u.a.)

zu Pos. 18: Kommunaler Strukturentwicklungsfonds, Strukturentwicklungsfonds (nicht investiver Anteil; investiver Anteil: vgl. Inv.-Nr. 0200.20.02), Zuschuss an die Wirtschaftsförderungs-GmbH, Süderelbe AG, AZL Luhmühlen u.a.

zu Pos. 19: Beitrag MCON, Gutachten und Stellungnahmen, Leitprojekt Biosphäre der Metropolregion Hamburg, Umsetzung Radverkehrskonzept u. a.

Haushaltsplan 2022

Produkt 575-000 Förderung des Fremdenverkehrs

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz	Janna Hoveida

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Beschreibung

Durch die Bildung der Flusslandschaft Elbe GmbH und der Lüneburger Heide GmbH wurden Tourismusstrukturen in Zusammenarbeit mit den jeweils betroffenen Kommunen des Landkreises sowie den angrenzenden Landkreisen geschaffen. Die bestehenden Tourismusangebote werden ausgebaut und wenn möglich miteinander verknüpft.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Div. Förderrichtlinien auf EU-, Bundes-, u. Landesebene
Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Radwegebeschilderung
Zuschuss an die Lüneburger Heide GmbH
Zuschuss an die Flusslandschaft Elbe GmbH
Beitrag an den Verein Naherholung im Umland Hamburg e.V.
Beiträge an die Vereine Regio-Kult, Historische Ilmenau, Region Aktiv
Verein Arbeitsgem. Fahrradfreundliche Kommunen Niedersachsen/Bremen e.V.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,5	0,5	0,8	0,8

Haushaltsplan 2022

Produkt 575-000 Förderung des Fremdenverkehrs

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		53.200	100	100	100	100
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	478,25					
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**478,25**	**53.300**	**200**	**200**	**200**	**200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	57.934,91	61.200	63.400	64.700	66.000	67.300
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		7.200	2.300	7.300	7.300	7.300
	18. Transferaufwendungen	192.473,74	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.200,00	24.800	24.800	24.800	24.800	24.800
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**273.608,65**	**288.200**	**285.500**	**291.800**	**293.100**	**294.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-273.130,40**	**-234.900**	**-285.300**	**-291.600**	**-292.900**	**-294.200**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-273.130,40**	**-234.900**	**-285.300**	**-291.600**	**-292.900**	**-294.200**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	700,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-700,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-273.830,40**	**-234.900**	**-285.300**	**-291.600**	**-292.900**	**-294.200**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Zuschüsse Lüneburger Heide GmbH, Flusslandschaft Elbe GmbH

zu Pos. 19: Mitgliedsbeitrag Verein Naherholung u. a.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst GB Gleichstellungsbeauftragte

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.235,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge	**1.235,02**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	70.491,64	76.700	72.300	73.700	75.200	76.700
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.353,95	5.000	4.500	5.000	4.300	4.300
	16. Abschreibungen						
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen						
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.381,07	2.100	1.700	2.000	1.700	1.700
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**76.226,66**	**83.800**	**78.500**	**80.700**	**81.200**	**82.700**
	21. ordentliches Ergebnis	**-74.991,64**	**-82.800**	**-77.500**	**-79.700**	**-80.200**	**-81.700**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen						
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-74.991,64**	**-82.800**	**-77.500**	**-79.700**	**-80.200**	**-81.700**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-7.600,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst GB Gleichstellungsbeauftragte

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	484,62	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**484,62**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	70.491,64	76.700	72.300	73.700	75.200	76.700
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	3.342,94	5.000	4.500	5.000	4.300	4.300
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen						
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.482,68	2.100	1.700	2.000	1.700	1.700
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**75.317,26**	**83.800**	**78.500**	**80.700**	**81.200**	**82.700**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-74.832,64**	**-82.800**	**-77.500**	**-79.700**	**-80.200**	**-81.700**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit						
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-74.832,64**	**-82.800**	**-77.500**	**-79.700**	**-80.200**	**-81.700**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-74.832,64**	**-82.800**	**-77.500**	**-79.700**	**-80.200**	**-81.700**

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-230 Gleichstellungsbeauftragte

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gleichstellungsbeauftragte	Maret Bening

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Die Förderung der Gleichberechtigung von Frau und Mann, sowie der Abbau von Benachteiligungen und Diskriminierungen sind ein Verfassungsauftrag, an dem alle Arbeiten der Gleichstellungsbeauftragten ausgerichtet sind. Maßnahmen dieses Zieles richten sich intern an die Kreisverwaltung und extern an die Bürgerinnen und Bürger, denen die Gleichstellungsbeauftragte als Ansprechpartnerin zur Verfügung steht.

Innerhalb der Kreisverwaltung wirkt die Gleichstellungsbeauftragte an allen Programmen, Maßnahmen, Vorhaben und Entscheidungen mit, die Auswirkung auf die Gleichberechtigung von Frau und Mann haben. Dabei stehen personelle, soziale und wirtschaftliche Belange im Vordergrund.
Die Gleichstellungsbeauftragte nimmt dabei regelmäßig an den Sitzungen des Kreistages und den zugehörigen Fachausschüssen teil und wirkt in Personalangelegenheiten sowie an Projekten der Verwaltung mit.

Die Gleichstellungsbeauftragte initiiert und konzipiert Projekte, die die Anerkennung der gleichberechtigten Stellung von Frau und Mann innerhalb der Gesellschaft fördern und bestehende Benachteiligungen abbauen sollen. Die Durchführung erfolgt regelmäßig in Kooperation mit anderen Organisationen. Die Beteiligung an und die Koordination von Netzwerken gehört ebenfalls zu den Aufgaben der Gleichstellungsbeauftragten.

Die Gleichstellungsbeauftragte berät Bürgerinnen und Bürger bezüglich einer Benachteiligung aufgrund des Geschlechtes.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Grundgesetz (GG)
Bundesgleichstellungsgesetz (BGleiG)
Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Niedersächsisches Gleichberechtigungsgesetz (NGG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,0	1,0	1,0	1,0
Interne Maßnahmen		300	300	350
Externe Maßnahmen		40	40	40
Beratungen	30	20	20	15

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-230 Gleichstellungsbeauftragte

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	1.235,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**1.235,02**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	70.491,64	76.700	72.300	73.700	75.200	76.700
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.353,95	5.000	4.500	5.000	4.300	4.300
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.381,07	2.100	1.700	2.000	1.700	1.700
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**76.226,66**	**83.800**	**78.500**	**80.700**	**81.200**	**82.700**
	21. ordentliches Ergebnis	**-74.991,64**	**-82.800**	**-77.500**	**-79.700**	**-80.200**	**-81.700**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-74.991,64**	**-82.800**	**-77.500**	**-79.700**	**-80.200**	**-81.700**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	7.600,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-7.600,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-82.591,64**	**-82.800**	**-77.500**	**-79.700**	**-80.200**	**-81.700**

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst PR Personalrat

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	117.783,33	120.400	115.400	117.700	120.000	122.400
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.783,68	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	16. Abschreibungen						
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen						
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.615,25	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**126.182,26**	**132.400**	**127.400**	**129.700**	**132.000**	**134.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-126.182,26**	**-132.400**	**-127.400**	**-129.700**	**-132.000**	**-134.400**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	163,80					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-163,80**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-126.346,06**	**-132.400**	**-127.400**	**-129.700**	**-132.000**	**-134.400**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-6.400,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst PR Personalrat

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	117.783,33	120.400	115.400	117.700	120.000	122.400
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	5.604,18	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen						
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.779,05	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**125.166,56**	**132.400**	**127.400**	**129.700**	**132.000**	**134.400**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-125.166,56**	**-132.400**	**-127.400**	**-129.700**	**-132.000**	**-134.400**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit						
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-125.166,56**	**-132.400**	**-127.400**	**-129.700**	**-132.000**	**-134.400**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-125.166,56**	**-132.400**	**-127.400**	**-129.700**	**-132.000**	**-134.400**

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-620 Personalrat

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Personalrat	Anja Ohlhagen

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Personalrat nimmt Tätigkeiten nach dem Niedersächsischen Personalvertretungsgesetz wahr.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Personalvertretungsgesetz (NPersVG)
Div. Vereinbarungen mit der Dienststelle bzgl. der Regelungen ggü. MitarbeiterInnen des Landkreises Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	2,0	2,0	2,0	2,0

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-620 Personalrat

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	117.783,33	120.400	115.400	117.700	120.000	122.400
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.783,68	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.615,25	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**126.182,26**	**132.400**	**127.400**	**129.700**	**132.000**	**134.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-126.182,26**	**-132.400**	**-127.400**	**-129.700**	**-132.000**	**-134.400**
	23. außerordentliche Aufwendungen	163,80					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-163,80**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-126.346,06**	**-132.400**	**-127.400**	**-129.700**	**-132.000**	**-134.400**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	6.400,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-6.400,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-132.746,06**	**-132.400**	**-127.400**	**-129.700**	**-132.000**	**-134.400**

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 10 Finanzmanagement

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.648.962,44	3.400.000	2.380.000	1.200.000		
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.521.200,00	166.341.700	180.034.700	189.194.700	196.594.700	202.294.700
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.030.505,56	1.992.000	1.945.300	1.857.100	1.735.400	1.617.200
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	40,00	100	100	100	100	100
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.867,71	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.403.779,04	2.328.200	2.254.100	2.180.100	2.106.100	2.032.100
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge		100				
	12. = Summe ordentliche Erträge	**168.737.354,75**	**174.147.100**	**186.699.200**	**194.517.000**	**200.521.300**	**206.029.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	710.403,84	644.500	692.100	706.000	720.200	734.500
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390,55	115.200	45.000	25.000	25.000	25.000
	16. Abschreibungen	1.024.346,68	896.600	1.081.400	1.348.000	1.565.300	1.782.700
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.230.518,28	3.334.000	3.220.000	3.330.000	3.730.000	3.880.000
	18. Transferaufwendungen	9.721.012,94	9.831.000	9.827.000	9.753.000	9.879.000	9.805.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	986.897,52	270.600	270.600	270.600	270.600	270.600
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**15.673.569,81**	**15.091.900**	**15.136.100**	**15.432.600**	**16.190.100**	**16.497.800**
	21. ordentliches Ergebnis	**153.063.784,94**	**159.055.200**	**171.563.100**	**179.084.400**	**184.331.200**	**189.531.300**
	22. außerordentliche Erträge	90.000,00					
	23. außerordentliche Aufwendungen						
	24. außerordentliches Ergebnis	**90.000,00**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**153.153.784,94**	**159.055.200**	**171.563.100**	**179.084.400**	**184.331.200**	**189.531.300**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-64.700,00**	**98.000**	**98.000**	**98.000**	**98.000**	**98.000**

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 10 Finanzmanagement

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.649.388,54	3.400.000	2.380.000	1.200.000		
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.521.200,00	166.341.700	180.034.700	189.194.700	196.594.700	202.294.700
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte		100	100	100	100	100
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.294,85	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.477.804,04	2.328.200	2.254.100	2.180.100	2.106.100	2.032.100
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-4,00	100				
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**166.779.683,43**	**172.155.100**	**184.753.900**	**192.659.900**	**198.785.900**	**204.411.900**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	712.217,22	644.500	692.100	706.000	720.200	734.500
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	1.393,66	115.200	45.000	25.000	25.000	25.000
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.239.648,15	3.334.000	3.220.000	3.330.000	3.730.000	3.880.000
	15. Transferauszahlungen	9.196.664,83	9.831.000	9.827.000	9.753.000	9.879.000	9.805.000
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.124.538,67	270.600	270.600	270.600	270.600	270.600
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**14.274.462,53**	**14.195.300**	**14.054.700**	**14.084.600**	**14.624.800**	**14.715.100**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**152.505.220,90**	**157.959.800**	**170.699.200**	**178.575.300**	**184.161.100**	**189.696.800**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit	1.576.662,10	1.577.300	1.577.000	1.576.700	1.576.400	1.575.000
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**1.576.662,10**	**1.577.300**	**1.577.000**	**1.576.700**	**1.576.400**	**1.575.000**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	233.078,00	233.100	233.100	233.100	233.100	233.100
	26. Baumaßnahmen	-404,48					
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	26.000,00					
	29. aktivierbare Zuwendungen	2.767.664,00	2.770.000	5.550.000	5.550.000	5.550.000	5.550.000
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**3.026.337,52**	**3.003.100**	**5.783.100**	**5.783.100**	**5.783.100**	**5.783.100**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.449.675,42**	**-1.425.800**	**-4.206.100**	**-4.206.400**	**-4.206.700**	**-4.208.100**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**151.055.545,48**	**156.534.000**	**166.493.100**	**174.368.900**	**179.954.400**	**185.488.700**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit	7.800.000,00	17.734.000	19.500.000	39.320.000	31.370.000	20.620.000
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit	5.173.712,74	6.030.000	7.100.000	14.520.000	16.370.000	13.320.000
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**2.626.287,26**	**11.704.000**	**12.400.000**	**24.800.000**	**15.000.000**	**7.300.000**
	37. Finanzmittelveränderung	**153.681.832,74**	**168.238.000**	**178.893.100**	**199.168.900**	**194.954.400**	**192.788.700**

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-300 Finanzmanagement - Haushalt, Buchhaltung, Controlling

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Finanzmanagement	Björn Mennrich

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Steuerung und Überwachung sämtlicher finanzwirtschaftlich relevanter Vorgänge.
Dazu gehören die Aufstellung des doppischen Haushaltsplanes, die Erstellung der Jahresrechnung, des konsolidierten Gesamtabschlusses und der Bilanz.

Das Finanzmanagement ist für die zentrale Bilanz- und Geschäftsbuchhaltung einschließlich der Anlagenbuchhaltung verantwortlich und nimmt die Aufgaben des Beteiligungsmanagements wahr.
Zentrales Controlling, Kosten- und Leistungsrechnung sowie die Bearbeitung von Steuerangelegenheiten (Umsatzsteuer, Körperschaftssteuer etc.) sind weitere Aufgabenbereiche.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Niedersächsische Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO)
Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung und die Kreiskasse des Landkreises Lüneburg
Dienstanweisung über die Inventur für das bewegliche Anlagevermögen und das immaterielle Vermögen mit Ausnahme von Investitionszuschüssen des Landkreises Lüneburg ab einem Anschaffungs- oder Herstellungswert von über 1.000 Euro netto

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	7,6	8,6	9,4	9,4

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-300 Finanzmanagement - Haushalt, Buchhaltung, Controlling

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	19.736,00	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700
	11. sonstige ordentliche Erträge		100				
	12. = Summe ordentliche Erträge	**19.736,00**	**19.800**	**19.700**	**19.700**	**19.700**	**19.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	578.452,54	644.500	692.100	706.000	720.200	734.500
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390,55	27.000	45.000	25.000	25.000	25.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.182,56	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**586.025,65**	**684.100**	**749.700**	**743.600**	**757.800**	**772.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-566.289,65**	**-664.300**	**-730.000**	**-723.900**	**-738.100**	**-752.400**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-566.289,65**	**-664.300**	**-730.000**	**-723.900**	**-738.100**	**-752.400**
	26.1 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	90.900,00	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	38.600,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**52.300,00**	**98.000**	**98.000**	**98.000**	**98.000**	**98.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-513.989,65**	**-566.300**	**-632.000**	**-625.900**	**-640.100**	**-654.400**

Erläuterungen

zu Pos. 2: Zuwendungen des Landes nach dem Nds. Behindertengleichstellungsgesetz

Haushaltsplan 2022

Produkt 411-000 Krankenhäuser

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Finanzmanagement	Björn Mennrich

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Nach dem Niedersächsischen Krankenhausfinanzierungsgesetz müssen sich die Landkreise und kreisfreien Städte mit 40 % bzw. 33,33 % an der Krankenhausfinanzierung beteiligen. Die Beteiligung erfolgt über eine Krankenhausumlage, die jährlich neu vom Niedersächsischen Sozialministerium festgelegt wird.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsiches Krankenhausgesetz (NKHG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Krankenhausumlage	2.133.144,00 €	2.767.664 €	2.770.000 €	3.050.000 €

Investitionen Produkt 411-000 Krankenhäuser

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
1000.09.01 Krankenhausumlage	-2.770.000	-3.050.000	-3.050.000	-3.050.000	-3.050.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.770.000	3.050.000	3.050.000	3.050.000	3.050.000		
1000.22.01 Investitionsförderung Krankenhausentw. SKL/PKL		-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000 -2.500.000	-2.500.000 -2.500.000
290 29. Aktivierbare Zuwendungen		2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000 2.500.000	2.500.000 2.500.000

Erläuterungen:

Die Verpflichtungsermächtigungen betreffen auch die Haushaltsjahre 2027 bis 2029 i.H.v. jeweils 2.500.000,00 Euro.

Haushaltsplan 2022

Produkt 411-000 Krankenhäuser

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen	801.746,68	889.900	1.057.800	1.300.900	1.518.200	1.735.600
	18. Transferaufwendungen	27.240,00	27.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**828.986,68**	**916.900**	**1.089.800**	**1.332.900**	**1.550.200**	**1.767.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-828.986,68**	**-916.900**	**-1.089.800**	**-1.332.900**	**-1.550.200**	**-1.767.600**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-828.986,68**	**-916.900**	**-1.089.800**	**-1.332.900**	**-1.550.200**	**-1.767.600**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-828.986,68**	**-916.900**	**-1.089.800**	**-1.332.900**	**-1.550.200**	**-1.767.600**

Erläuterungen

zu Pos. 16: Abschreibungen auf geleistete Investitionszuweisungen (Krankenhausumlage)

zu Pos. 18: Krankenhausumlage (nicht investiver Teil)

Haushaltsplan 2022

Produkt 522-100 Wohnungsbaudarlehen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Finanzmanagement	Björn Mennrich

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg hat in den Jahren 1962 - 1980 Darlehen zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus zu besonders günstigen Konditionen vergeben. Das Finanzmanagement verwaltet diese Darlehen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Beschlüsse des Kreistages zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus
Darlehensverträge zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,1	0	0	0
Anzahl Darlehen	10	4	4	2

Haushaltsplan 2022

Produkt 522-100 Wohnungsbaudarlehen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	40,00	100	100	100	100	100
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	75,00	100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**115,00**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen						
	21. ordentliches Ergebnis	**115,00**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**115,00**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**115,00**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**

Haushaltsplan 2022

Produkt 535-000 Energieversorgungsunternehmen (Avacon AG)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Finanzmanagement	Björn Mennrich

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist an der Avacon AG mit Sitz in Helmstedt beteiligt. Die Avacon AG hält als Holding-gesellschaft u. a. alle Anteile an der Avacon Netz GmbH, die Strom- und Gasleitungen in Niedersachsen, Sachsen-Anhalt und Hessen betreibt. Der Landkreis erhält regelmäßig Dividendenzahlungen von der Avacon AG.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Aktiengesetz (AktG)
Satzung der Avacon AG
Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Netto-Dividende	1.369.551,69 €	1.369.551,69 €	1.367.000 €	1.367.000 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 535-000 Energieversorgungsunternehmen (Avacon AG)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.627.029,04	1.625.000	1.625.000	1.625.000	1.625.000	1.625.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**1.627.029,04**	**1.625.000**	**1.625.000**	**1.625.000**	**1.625.000**	**1.625.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	257.477,35	258.000	258.000	258.000	258.000	258.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**257.477,35**	**258.000**	**258.000**	**258.000**	**258.000**	**258.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**1.369.551,69**	**1.367.000**	**1.367.000**	**1.367.000**	**1.367.000**	**1.367.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**1.369.551,69**	**1.367.000**	**1.367.000**	**1.367.000**	**1.367.000**	**1.367.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**1.369.551,69**	**1.367.000**	**1.367.000**	**1.367.000**	**1.367.000**	**1.367.000**

Erläuterungen

zu Pos. 8: Dividende Avacon AG

zu Pos. 19: Abzuführende Kapitalertragsteuer auf die erhaltene Dividende

Haushaltsplan 2022

Produkt 542-000 Kreisstraßen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Finanzmanagement	Björn Mennrich

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Bei diesem Produkt wird die Zuschusszahlung des Landkreises an seinen Eigenbetrieb Straßenbau und -unterhaltung (SBU) dargestellt.

Der Landkreis stellt seinen Einwohnern ein Kreisstraßennetz zur Verfügung.
Diese Aufgabe hat er an den SBU übertragen. Der SBU unterhält die Kreisstraßen in einem ordnungsgemäßen Zustand und wickelt notwendige Investitionsmaßnahmen ab.
Der Landkreis stattet den SBU mit den hierfür erforderlichen finanziellen Mitteln aus. Dem SBU hat er mit Wirkung vom 01.01.2009 das Infrastrukturvermögen, die dazugehörigen Grundstücke und das Betriebsvermögen übertragen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Betriebssatzung des SBU
Darlehensvereinbarung zur Ausleihe des Landkreises an den SBU
Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Kreisstraßennetz	381 km	381 km	381 km	381 km
Radwegenetz	185 km	185 km	185 km	185 km
Finanzausstattung SBU	5.911.300 €	6.064.200 €	6.666.000 €	6.481.000 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 542-000 Kreisstraßen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.804,67	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	776.675,00	703.000	629.000	555.000	481.000	407.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**861.479,67**	**788.000**	**714.000**	**640.000**	**566.000**	**492.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen		6.700	23.600	47.100	47.100	47.100
	18. Transferaufwendungen	8.743.000,00	8.944.000	8.685.000	8.611.000	8.737.000	8.663.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**8.743.000,00**	**8.950.700**	**8.708.600**	**8.658.100**	**8.784.100**	**8.710.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-7.881.520,33**	**-8.162.700**	**-7.994.600**	**-8.018.100**	**-8.218.100**	**-8.218.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-7.881.520,33**	**-8.162.700**	**-7.994.600**	**-8.018.100**	**-8.218.100**	**-8.218.100**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	9.700,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-9.700,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-7.891.220,33**	**-8.162.700**	**-7.994.600**	**-8.018.100**	**-8.218.100**	**-8.218.100**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Verwaltungsgemeinkosten-Erstattung durch den SBU

zu Pos. 8: Zinserstattung durch den SBU für ein inneres Darlehen

zu Pos. 18: Zuweisungen an den SBU

Haushaltsplan 2022

Produkt 547-100 Verkehrsunternehmen (OHE AG)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Finanzmanagement	Björn Mennrich

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist an der Osthannoverschen Eisenbahn (OHE) mit Sitz in Celle beteiligt. Die OHE besitzt ein Eisenbahnstreckennetz im nordöstlichen Niedersachsen und betreibt u. a. eine Werkstatt zur Instandhaltung von Schienenfahrzeugen in Bleckede. Als Muttergesellschaft der metronom Eisenbahngesellschaft mbH und des Verkehrsbetriebes Osthannover GmbH ist die OHE auch am öffentlichen Personennahverkehr und am Schienenpersonennahverkehr beteiligt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Aktiengesetz (AktG)

Haushaltsplan 2022

Produkt 547-100 Verkehrsunternehmen (OHE AG)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen						
	21. ordentliches Ergebnis						
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)						

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 573-000 LKH-Arena

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Finanzmanagement	Björn Mennrich

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg hat eine multifunktionale Sport- und Veranstaltungshalle am Standort Lüner Rennbahn in Lüneburg errichtet, die der Bedeutung des Oberzentrums Lüneburg gerecht wird und den Menschen in der Region mit einem attraktiven Angebot zur Verfügung steht. Zur Umsetzung des Vorhabens hat der Landkreis Lüneburg die Arena Lüneburger Land VerwaltungsGmbH und die Arena Lüneburger Land Beteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG gegründet, die den Betrieb, die Vermietung und Verpachtung und die Unterhaltung, der Arena übernehmen.

Die Hansestadt Lüneburg ist an den Bau- und Planungskosten der Halle beteiligen.

Gesamtinvestitionsvolumen (netto) **27.091.000 €**

Das Investitionsvolumen beinhaltet den Grunderwerb, die Baumaßnahmen sowie die Projektsteuerung.

Die Arena soll nach Fertigstellung an die Beteiligungsgesellschaft übertragen werden.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Betrieb der Arena

Investitionen Produkt 573-000 LKH-Arena

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.19.15 Errichtung Arena Lüneburger Land	-2.945.000	150.000	150.000	150.000	150.000		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.200.000	150.000	150.000	150.000	150.000		
260 26. Baumaßnahmen	4.145.000						

Haushaltsplan 2022

Produkt 573-000 LKH-Arena

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen			75.000	75.000	75.000	75.000
	12. = Summe ordentliche Erträge			**75.000**	**75.000**	**75.000**	**75.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		88.200				
	18. Transferaufwendungen	65.000,00	370.000	620.000	620.000	620.000	620.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	722.237,61					
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**787.237,61**	**458.200**	**620.000**	**620.000**	**620.000**	**620.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-787.237,61**	**-458.200**	**-545.000**	**-545.000**	**-545.000**	**-545.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-787.237,61**	**-458.200**	**-545.000**	**-545.000**	**-545.000**	**-545.000**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	107.300,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-107.300,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-894.537,61**	**-458.200**	**-545.000**	**-545.000**	**-545.000**	**-545.000**

Erläuterungen

zu Pos. 2: Betriebskostenzuschuss der Hansestadt Lüneburg

zu Pos. 18: Zuwendungen an die Arena Lüneburger Land Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG

Haushaltsplan 2022

Produkt 611-000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Finanzmanagement	Björn Mennrich

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Bei diesem Produkt werden die wesentlichen Erträge des Landkreises vereinnahmt.

Die Hauptertragsquellen sind die Kreisumlage, die von den kreisangehörigen Gemeinden und Samtgemeinden gezahlt wird sowie die Schlüsselzuweisungen des Landes. Eine Jagdsteuer wird seit dem Haushaltsjahr 2021 nicht mehr erhoben.

An Aufwendungen werden die an das Land zu zahlende Entschuldungsumlage sowie Zuweisungen an die Hansestadt Lüneburg nach § 5 des Finanzvertrages und eine Stabilisierungshilfe für die Gemeinde Amt Neuhaus dargestellt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Gesetz über den Finanzausgleich (NFAG)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg
Jagdsteuersatzung des Landkreises Lüneburg
Stabilisierungsvereinbarung für die Gemeinde Amt Neuhaus
Haushaltssatzungen des Landkreises Lüneburg
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum SGB II (Nds. AG SGB II)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Hebesatz Jagdsteuer	15 %	15 %	0 %	0 %
Erträge aus der Jagdsteuer	157.435,50 €	155.882,21 €	-	-
Hebesatz Kreisumlage	49,5 %	44,0 %	47,5 %	50,0 %
Erträge aus der Kreisumlage	104.890.012 €	98.680.424 €	108.778.000 €	118.740.000 €
1 Prozentpunkt Kreisumlage	2.118.990 €	2.242.737 €	2.290.063 €	2.374.800 €
NFAG-Erträge des ErgHH insgesamt	57.897.672 €	61.821.040 €	57.544.000 €	61.200.000 €
- davon Schlüsselzuweisungen	52.628.368 €	56.434.680 €	51.904.000 €	55.500.000 €
- davon Zuweisungen für die Wahrnehmung von Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises	5.269.304 €	5.386.360 €	5.640.000 €	5.700.000 €
Deckung Aufwendungen ErgHH durch KU und NFAG	55,83 %	51,32 %	50,42 %	50,87 %
Zahlungen an Hansestadt LG nach Finanzvertrag (ErgHH)	65.872.564 €	71.888.629 €	73.487.000 €	77.242.800 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 611-000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern u. ähnliche Abgaben	3.648.962,44	3.400.000	2.380.000	1.200.000		
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	160.501.464,00	166.322.000	179.940.000	189.100.000	196.500.000	202.200.000
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.030.505,56	1.992.000	1.945.300	1.857.100	1.735.400	1.617.200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**166.180.932,00**	**171.714.000**	**184.265.300**	**192.157.100**	**198.235.400**	**203.817.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	490.480,00	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**490.480,00**	**490.000**	**490.000**	**490.000**	**490.000**	**490.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**165.690.452,00**	**171.224.000**	**183.775.300**	**191.667.100**	**197.745.400**	**203.327.200**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**165.690.452,00**	**171.224.000**	**183.775.300**	**191.667.100**	**197.745.400**	**203.327.200**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**165.690.452,00**	**171.224.000**	**183.775.300**	**191.667.100**	**197.745.400**	**203.327.200**

Erläuterungen

zu Pos. 1: Landeszuschuss nach § 5 Nds. AG SGB II

zu Pos. 2: Kreisumlage, Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises

zu Pos. 3: Auflösungserträge aus Sonderposten für bis 2008 erhaltene Investitionszuweisungen nach dem NFAG

zu Pos. 18: Entschuldungsumlage, Stabilisierungshilfe Gemeinde Amt Neuhaus

Haushaltsplan 2022

Produkt 612-100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Finanzmanagement	Björn Mennrich

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Das Produkt umfasst insbesondere das Schulden- und Liquiditätsmanagement des Landkreises Lüneburg. Dazu gehören insbesondere die Aufnahme, Ablösung und Prolongation von Krediten, die Verwaltung von kurz- und langfristigen Darlehen, die laufende Beobachtung von Finanzmarktentwicklungen sowie die Bearbeitung von Finanzierungsgeschäften (Public-private-Partnership etc.).

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO)
Richtlinie des Landkreises Lüneburg für die Aufnahme von Krediten und zur Umschuldung von Krediten
Div. Verträge für Liquiditäts- und Investitionsdarlehen mit Kreditgebern

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Kredite per 31.12. einschl. Ausleihe SBU	114.561.507,11 €	117.187.794,37 €	148.168.200 €	159.792.500 €
Liquiditätskredite	-	-	-	8.200.000 €
Liquiditätskreditquote (Liquiditätskredite zu Einzahlungen laufender Verwaltung)	-	-	-	2,46 %
Zinsaufwendungen	3.272.415,68 €	3.230.518,28 €	3.334.000 €	3.220.000 €
Zinslastquote (Zinsaufwendungen zu Aufwendungen Ergebnishaushalt)	1,12 %	1,03%	1,01 %	0,91 %
Verschuldungsgrad (Schulden inklusive Rückstellungen zu Bilanzsumme)	61,27 %	59,69%	-	-
Reinvestitionsquote (Bruttoinvestition zu AfA)	403,35 %	369,96%	345,21 %	336,02 %

Haushaltsplan 2022

Produkt 612-100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		100				
	12. = Summe ordentliche Erträge		**100**				
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen	222.600,00					
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.230.518,28	3.334.000	3.220.000	3.330.000	3.730.000	3.880.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**3.453.118,28**	**3.334.000**	**3.220.000**	**3.330.000**	**3.730.000**	**3.880.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-3.453.118,28**	**-3.333.900**	**-3.220.000**	**-3.330.000**	**-3.730.000**	**-3.880.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-3.453.118,28**	**-3.333.900**	**-3.220.000**	**-3.330.000**	**-3.730.000**	**-3.880.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-3.453.118,28**	**-3.333.900**	**-3.220.000**	**-3.330.000**	**-3.730.000**	**-3.880.000**

Erläuterungen

zu Pos. 17: Zinsaufwendungen für Liquiditäts- und Investitionskredite

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 30 Personal und Interne Dienste

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.517,30					
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	6. privatrechtliche Entgelte	1.540,19	200	200	200	200	200
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.976,47	87.500	23.500	23.500	23.500	23.500
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	15.065,06	16.000				
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	25.487,83	1.100	600	600	600	1.100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**146.586,85**	**104.800**	**24.300**	**24.300**	**24.300**	**24.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	5.219.374,79	6.396.100	7.579.000	7.680.700	7.784.500	7.889.900
	14. Versorgungsaufwendungen	3.811.383,00	60.000				
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	369.676,56	490.000	805.700	842.700	842.700	842.700
	16. Abschreibungen	29.169,05	27.600	20.100	26.700	30.500	34.900
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	36.582,00	38.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.231.980,73	1.473.700	1.427.100	1.404.100	1.354.100	1.354.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**10.698.166,13**	**8.485.400**	**9.873.900**	**9.996.200**	**10.053.800**	**10.163.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-10.551.579,28**	**-8.380.600**	**-9.849.600**	**-9.971.900**	**-10.029.500**	**-10.138.800**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	77.495,94					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-77.495,94**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-10.629.075,22**	**-8.380.600**	**-9.849.600**	**-9.971.900**	**-10.029.500**	**-10.138.800**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-84.700,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 30 Personal und Interne Dienste

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	5. privatrechtliche Entgelte		200	200	200	200	200
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.813,48	87.500	23.500	23.500	23.500	23.500
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	15.065,06	16.000				
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.222,31	1.100	600	600	600	1.100
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**120.100,85**	**104.800**	**24.300**	**24.300**	**24.300**	**24.800**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	3.649.068,90	4.056.100	5.079.000	5.180.700	5.284.500	5.389.900
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	406.041,67	490.000	805.700	842.700	842.700	842.700
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	36.582,00	38.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.230.213,90	1.473.700	1.427.100	1.404.100	1.354.100	1.354.100
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**5.321.906,47**	**6.057.800**	**7.353.800**	**7.469.500**	**7.523.300**	**7.628.700**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-5.201.805,62**	**-5.953.000**	**-7.329.500**	**-7.445.200**	**-7.499.000**	**-7.603.900**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.744,70	27.500	34.000	52.500	52.500	52.500
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	97.402,12	80.000				
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**125.146,82**	**107.500**	**34.000**	**52.500**	**52.500**	**52.500**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-125.146,82**	**-106.500**	**-33.000**	**-51.500**	**-51.500**	**-51.500**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-5.326.952,44**	**-6.059.500**	**-7.362.500**	**-7.496.700**	**-7.550.500**	**-7.655.400**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-5.326.952,44**	**-6.059.500**	**-7.362.500**	**-7.496.700**	**-7.550.500**	**-7.655.400**

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-210 Personalangelegenheiten und -entwicklung

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Personal und Interne Dienste	Alina Heuer

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Die Personalangelegenheiten umfassen die Umsetzung von getroffenen Personalentscheidungen im Bereich der Personalbewirtschaftung und die Bezahlung des Personals.

Die Personalentwicklung enthält neben der strategischen Personalentwicklungsplanung die operative Durchführung von Personalentwicklungsmaßnahmen, wie insbesondere die Ausbildung und Begleitung von Nachwuchskräften und die Erarbeitung von fachübergreifenden Qualifizierungsangeboten zur bedarfsorientierten Fortbildung des vorhandenen Personals.
Das Betriebliche Eingliederungsmanagement (BEM) strebt an, die Gesundheit und damit die Arbeitsfähigkeit der Beschäftigten (Beamtinnen und Beamte sowie Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer) zu erhalten und zu fördern.

Die unten aufgeführten Kennzahlen werden immer zum 30.06. eines jeden Jahres erhoben.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Art. 57 Abs. 1 Niedersächsische Verfassung (NV)
Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Beamtenstatusgesetz (BeamtStG)
Niedersächsisches Beamtengesetz (NBG)
Niedersächsisches Besoldungsgesetz (NBesG)
Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVÖD) und ergänzende Tarifverträge
Teilzeit- und Befristungsgesetz (TzBfG)
Einkommenssteuergesetz (EStG) und Sozialversicherungsvorschriften
Div. Verordnungen und Vorschriften zum Beamten- und Tarifrecht auf Bundes- und Landesebene
Vereinbarung mit der Hansestadt Lüneburg über die Durchführung der Bezügeabrechnung
Div. Dienstvereinbarungen und -anweisungen des Landkreises Lüneburg im Zusammenhang mit Personalangelegenheiten
Niedersächsisches Personalvertretungsgesetz (NPersVG)
Niedersächsisches Gleichberechtigungsgesetz (NGG)
Neuntes Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX)

Ziele

Bis zum 31.12.2022 wird die Neuausgestaltung des Verfahrens im BEM konzeptioniert. Außerdem werden Anforderungsprofile für die Arbeitsplätze der Kreisverwaltung erstellt.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	8,8	9,6	11,2	11,7
Anzahl der Mitarbeiter/innen zum 30.06. des Jahres	693	701	837	845
- davon Beamte	135	133	136	144
- davon Tarifbeschäftigte	558	568	661	658
- davon SBU			40	43
Mitarbeiter im Jobcenter	32	32	34	34
Frauenquote	61 %	61 %	62 %	65 %
Weibl. Beschäftigte ab EGr.10/A11	85	89	90	101
Männl. Beschäftigte ab EGr. 10/A 11				91
Erfüllung Schwerbehindertenquote	169,8 %	171,2 %	150 %	170 %
Personalaufwendungen (PA)	40.492.387,88 €	43.158.059,36 €	44.567.000 €	49.280.200 €
Personalintensität (Anteil PA an Aufw. ErgHH)	13,89 %	13,80 %	13,51 %	13,93 %
Anzahl der Azubis zum 01.10. des Jahres (ohne SBU)	27	33	42	49
Anzahl der Ausbildungsabsolventen (ohne SBU)	6	9	7	13
Anzahl der übernommenen Ausbildungsabsolventen (ohne SBU)	5	9	7	13

Haushaltsplan 2022

Investitionen Produkt 111-210 Personalangelegenheiten und -entwicklung

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3000.09.01 Versorgungsrücklage Nds. Versorgungskasse	-80.000						
280 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	80.000						

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-210 Personalangelegenheiten und -entwicklung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.537,44	75.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	15.065,06	16.000				
	11. sonstige ordentliche Erträge	25.487,83	1.000	500	500	500	1.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**128.090,33**	**92.500**	**12.000**	**12.000**	**12.000**	**12.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	4.205.852,56	5.265.600	6.372.500	6.450.300	6.529.400	6.610.000
	14. Versorgungsaufwendungen	3.811.383,00	60.000				
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.937,03	336.000	478.000	513.000	513.000	513.000
	16. Abschreibungen	7.218,93	3.000				
	18. Transferaufwendungen	36.582,00	38.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	497.896,38	594.400	518.900	518.900	468.900	468.900
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**8.849.869,90**	**6.297.000**	**7.411.400**	**7.524.200**	**7.553.300**	**7.633.900**
	21. ordentliches Ergebnis	**-8.721.779,57**	**-6.204.500**	**-7.399.400**	**-7.512.200**	**-7.541.300**	**-7.621.400**
	23. außerordentliche Aufwendungen	28.827,53					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-28.827,53**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-8.750.607,10**	**-6.204.500**	**-7.399.400**	**-7.512.200**	**-7.541.300**	**-7.621.400**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	33.800,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-33.800,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-8.784.407,10**	**-6.204.500**	**-7.399.400**	**-7.512.200**	**-7.541.300**	**-7.621.400**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Allgemeine Kostenerstattungen für Beschäftigte und für das zur Personalkostenabrechnung an die Hansestadt Lüneburg abgeordnete Personal

zu Pos. 8: Zinserträge aus der Versorgungsrücklage

zu Pos. 13: zentrale Veranschlagung von Minderaufwendungen für Personal u.a. durch Priorisierung von Neustellen

zu Pos. 15: Aus- und Fortbildung von Verwaltungsangehörigen, betriebliches Gesundheitsmanagement u. a.

zu Pos. 19: Allgemeine Geschäftsaufwendungen, Erstattung an die Hansestadt Lüneburg für Bezügesachbearbeitung, -abrechnung, Kosten für Stellenausschreibungen u. a.

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-600 Interne Dienste

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Personal und Interne Dienste	Claudia Döpper

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

In erster Linie werden Serviceleistungen für die gesamte Verwaltung erbracht. Der Fachdienst Personal und Interne Dienste stellt u.a. die Logistik zur Verfügung und ist zuständig für die Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes einschließlich Dienstanweisungen, soweit nicht andere Fachdienste zuständig sind. Darüber hinaus unterstützt und berät der Fachdienst Personal und Interne Dienste die Verwaltung in organisatorischer Hinsicht zu Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation.
Mit dem Programm "Digitale Verwaltung 2020" schafft die Bundesregierung die Rahmenbedingungen für die Verwaltung der Zukunft. Die Herausforderungen der Digitalisierung sind mithilfe von Prozessmanagement zu strukturieren.

Das Produkt umfasst insbesondere
- Fuhrpark und Fahrdienste,
- Post- und Botendienste,
- Betreiben einer gemeinsamen Telefonzentrale für den Landkreis und die Hansestadt Lüneburg,
- Allgemeine Auskünfte (Infothek),
- Betreiben eines gemeinsamen Kopiercenters mit der Hansestadt Lüneburg (bis zum 30.06.2022),
- Beschaffung und Materialverwaltung,
- Arbeitsschutzmaßnahmen,
- die Regulierung und bzw. oder Geltendmachung von bestimmten Versicherungsleistungen,
- Versicherungen von Dienstfahrzeugen und privat anerkannten Fahrzeugen,
- die zentrale Weitergabe und Bereitstellung von Informationen,
- Regelungen und Verfahren für die Gesamtverwaltung, wie die Übertragung besonderer Befugnisse intern und extern (Gemeinden und Samtgemeinden) und Koordination des Vergabewesens inkl. der zentralen Submissionsstelle, Wahl von Schöffinnen und Schöffen und ehrenamtlichen Richterinnen und Richtern, Allgemeine Geschäftsanweisung u. a.,
- Organisationsentwicklung: Unterstützung in Fragen der Gestaltung der Aufbau- und Ablauforganisation, Fortschreibung der Aufbaustruktur, Begleitung bzw. Federführung von Veränderungs- und Optimierungsprojekten im Zusammenhang mit der Digitalisierung, Unterstützung der Organisationseinheiten bei der Aufgabenkritik, Durchführung von Personalbedarfsfeststellungen (Stellenbemessungen nach KGSt), Stellenbewertungen nach KGSt-Gutachten, Stellenplanangelegenheiten, Moderationsleistungen, Einführung eines hausweiten DMS in Form von organisatorischer Anbindung der Organisationseinheiten an ein DMS, Fortschreibung des Aktenplans und des Geschäftsverteilungsplans, Durchführung von Kunden- und Mitarbeiterbefragungen und Bearbeitung des betrieblichen Vorschlagswesens.
- Digitalisierung: Entwicklung einer Digitalisierungsstrategie, Entwicklung eines ganzheitlichen Kompetenzprogramms im Bereich Digitalisierung, Prozessmanagement, die organisatorische Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes und mobiles Arbeiten (interne Perspektive).
- Unterstützung der kreisangehörigen Kommunen, interkommunale Zusammenarbeit und die Kooperation mit Netzwerkern, Universitäten, Hochschulen, Unternehmen und Organisationen mit dem Ziel, gemeinsam Digitalisierung im Landkreis voran zu bringen (externe Perspektive).

Es ist Ziel der Kreisverwaltung, die Emissionen aus dem Verkehrssektor weiter zu reduzieren. Der kreiseigene Fuhrpark umfasst im Jahr 2021 insgesamt 24 Fahrzeuge (19 PKW und 5 leichte Nutzfahrzeuge).

Im Jahr 2020 wurden vier rein elektrisch betriebene Fahrzeuge für den Fuhrpark beschafft. Zudem wurde der Dienstwagen des Landrates im Jahr 2021 durch ein Plug-In-Hybridfahrzeug ersetzt, für den Ersten Kreisrat und die Kreisrätin ist ebenfalls die Beschaffung eines Hybridfahrzeuges im Rahmen des Leasings vorgesehen. Darüber hinaus soll das bisher mit Verbrennungsmotor ausgestattete Kurierfahrzeug durch ein rein elektrisch betriebenes Fahrzeug ersetzt werden. Im Jahr 2022 stehen somit insgesamt sieben Fahrzeuge im kreiseigenen Fuhrpark mit elektrischem Antrieb zur Verfügung. Ein weiteres Fahrzeug wird mit Erdgas betrieben.
Ferner stehen den Beschäftigten sechs Fahrräder und fünf Pedelecs zur Verfügung. Die leichten Nutzfahrzeuge und einige PKW unterliegen speziellen Nutzungsanforderungen und sind derzeit noch nicht elektrifizierbar.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Art. 57 Abs. 1 Niedersächsische Verfassung (NV)
Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Niedersächsische Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (Nds. KomHKVO)
Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) - insbesondere die neue Entgeltordnung
Niedersächsisches Personalvertretungsgesetz (NPersVG)
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
Arbeitsschutzgesetz (ArbSchG)
SARS-CoV-2-Arbeitsschutzstandard
Niedersächsische Verordnung über infektionspräventive Schutzmaßnahme gegen das Coronavirus SARS-CoV-2 und dessen Varianten (Niedersächsische Corona-Verordnung)
Postgesetz (PostG)
De-Mail-Gesetz (D-Mail-G)
Technische Richtlinie für Ersetzendes Scannen (BSI TR-03138 RESISCAN)
Verschlusssachenanweisung (VS-Anweisung)
Niedersächsisches Sicherheitsüberprüfungsgesetz (Nds. SÜG)
Niedersächsisches Gesetz über die kommunale Zusammenarbeit (NKomZG)
Datenschutzgrundverordnung (DSGVO)
E-Government-Gesetz (eGovG)

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-600 Interne Dienste

Landkreis Lüneburg

Gesetz zur Verbesserung des Onlinezugangs zu Verwaltungsleistungen (Onlinezugangsgesetz - OZG)
Nds. Gesetz über digitale Verwaltung und Informationssicherheit (NDIG)
Vergaberechtliche Vorschriften (u.a. UVgO, VOB, VGV, HOAI) sowie zugehörige Durchführungsvorschriften
Vereinbarung zur Nutzung der E-Vergabeplattform des Landes
Allgemeine Geschäftsanweisung (AGA) des Landkreises Lüneburg
Div. Dienstanweisungen zur Organisation des Landkreises Lüneburg
Gesetze, Verordnungen, Vorgaben der Gerichte zu den Wahlen von Schöffen, ehrenamtlichen Richtern etc.
Div. privatrechtliche Verträge für Beschaffungen, Postsendungen, Versicherungen, Arbeitsschutz und Organisation
Div. öffentlich-rechtliche Verträge mit der Hansestadt Lüneburg über die gemeinsame Wahrnehmung von Aufgaben

Enthaltene freiwillige Leistungen

Mitgliedsbeitrag KGSt

Ziele

Im Jahr 2022 werden fünf PKW des kreiseigenen Fuhrparks mit rein elektrischem Antrieb und zwei PKW als Plug-In-Hybridfahrzeuge betrieben. Der kreiseigene Fuhrpark wird fortlaufend auf Fahrzeuge mit alternativen Antrieben umgestellt.

Die kreiseigene Verwaltungsbücherei soll bis 31.12.2025 papierlos betrieben werden. Ziel ist die vollumfänglich digitale Bereitstellung aller zum ordnungsgemäßen Dienstbetrieb notwendigen Informationen (Gesetzestexte, Rechtsprechungen, Kommentare und und sonstige Literatur) für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	18,1	19,1	20,7	20,7
Stellen im Stellenplan (ohne SBU)	591,25	648,75	718,50	757,50
- davon besetzt zum 30.06.		520,37	520,37	556,49
Anzahl Fahrzeuge kreiseigener Fuhrpark	24	28	25	25
-davon Erdgasfahrzeuge	2	2	2	1
-davon Elektrofahrzeuge	2	5	5	7
Anzahl Fahrräder kreiseigener Fuhrpark				6
Anzahl Pedelecs kreiseigener Fuhrpark				5
Gesamtkilometerleistung Dienstfahrzeuge jährlich	235.199	196.326	245.000	240.000
- davon mit Fahrer	16.170	9.236	20.000	20.000
- davon Selbstfahrer	219.029	187.090	225.000	220.000
Gesamtzahl Ausgangspost	231.498	298.529	286.500	299.000
Kosten je ausgehendem Poststück (inkl. Teilleistungen)	1,10 €	1,17 €	1,15 €	1,20 €
Eingehende Anrufe	61.603	92.456	88.000	90.000
Besucherzahl Infothek	8.467	6.374	8.600	7.500
Gesamtzahl Submissionen	184	174	210	190
- davon nach UVgO	36	33	30	40
- davon nach VOB	148	141	180	150

Investitionen Produkt 111-600 Interne Dienste

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3000.20.01 Kraftfahrzeuge - Kreisverwaltung	-21.500	1.000	-21.500	-21.500	-21.500		
210 21. Veräußerung von Sachvermögen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.500		22.500	22.500	22.500		
3000.20.02 Bewegliche Vermögensgegenstände - Gesamtverwaltung	-5.000	-34.000	-30.000	-30.000	-30.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000	34.000	30.000	30.000	30.000		

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-600 Interne Dienste

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.517,30					
	6. privatrechtliche Entgelte	1.601,09	200	200	200	200	200
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.439,03	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**18.557,42**	**12.300**	**12.300**	**12.300**	**12.300**	**12.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.014.701,30	1.116.600	1.206.500	1.230.400	1.255.100	1.279.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.739,53	154.000	327.700	329.700	329.700	329.700
	16. Abschreibungen	23.678,47	24.600	20.100	26.700	30.500	34.900
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	734.159,35	879.300	908.200	885.200	885.200	885.200
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.851.278,65**	**2.174.500**	**2.462.500**	**2.472.000**	**2.500.500**	**2.529.700**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.832.721,23**	**-2.162.200**	**-2.450.200**	**-2.459.700**	**-2.488.200**	**-2.517.400**
	23. außerordentliche Aufwendungen	48.668,41					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-48.668,41**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.881.389,64**	**-2.162.200**	**-2.450.200**	**-2.459.700**	**-2.488.200**	**-2.517.400**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	50.900,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-50.900,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.932.289,64**	**-2.162.200**	**-2.450.200**	**-2.459.700**	**-2.488.200**	**-2.517.400**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Sachkostenerstattung der Hansestadt Lüneburg für die gemeinsame Telefonzentrale

zu Pos. 13: zentrale Veranschlagung von Minderaufwendungen für Personal u.a. durch Priorisierung von Neustellen

zu Pos. 15: Haltung von Dienstfahrzeugen einschl. Leasingraten, Carsharing, Überprüfung elektrischer Betriebsmittel, Personenschutz im Außendienst u.a.

zu Pos. 19: Postgebühren, Versicherungsbeiträge, Mitgliedsbeiträge für Vereine und Verbände (NLT, KGSt)

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 31 Kasse und Forderungsservice

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		100	100	100	100	100
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.121,19	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	210.668,61	234.200	197.200	197.200	197.200	197.200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**259.789,80**	**299.300**	**257.300**	**257.300**	**257.300**	**257.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	671.629,32	743.500	794.600	810.500	826.900	843.500
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.125,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	16. Abschreibungen	13.989,39					
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen						
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	116.375,28	161.800	112.900	162.900	162.900	162.900
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**803.118,99**	**908.300**	**910.500**	**976.400**	**992.800**	**1.009.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-543.329,19**	**-609.000**	**-653.200**	**-719.100**	**-735.500**	**-752.100**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen						
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-543.329,19**	**-609.000**	**-653.200**	**-719.100**	**-735.500**	**-752.100**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-34.200,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 31 Kasse und Forderungsservice

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte		100	100	100	100	100
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.206,19	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	192.886,54	234.200	197.200	197.200	197.200	197.200
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**257.092,73**	**299.300**	**257.300**	**257.300**	**257.300**	**257.300**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	672.382,77	743.500	794.600	810.500	826.900	843.500
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	1.125,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	-5,17					
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	116.737,17	161.800	112.900	162.900	162.900	162.900
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**790.239,77**	**908.300**	**910.500**	**976.400**	**992.800**	**1.009.400**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-533.147,04**	**-609.000**	**-653.200**	**-719.100**	**-735.500**	**-752.100**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit						
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-533.147,04**	**-609.000**	**-653.200**	**-719.100**	**-735.500**	**-752.100**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-533.147,04**	**-609.000**	**-653.200**	**-719.100**	**-735.500**	**-752.100**

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-310 Kasse und Forderungsservice

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Kasse und Forderungsservice	Guido Hattendorf

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Die Kreiskasse erledigt alle Kassengeschäfte des Landkreises bis hin zur Erstellung des Tagesabschlusses und des kassenmäßigen Jahresabschlusses.

Der Forderungsservice übernimmt die Mahnung und die zwangsweise Beitreibung (Vollstreckung) öffentlich-rechtlicher sowie privatrechtlicher Forderungen (mit Ausnahme der privatrechtlichen Forderungen für Unterhaltsvorschussleistungen).
Dazu zählt insbesondere auch die Vereinbarung von Ratenzahlungen mit zahlungswilligen Schuldnern sowie die eigenständige Niederschlagung von Forderungen bzw. die Erstellung entsprechender Vorlagen für die zuständigen Stellen.

Zusätzlich übernimmt der Forderungsservice gemäß Zweckvereinbarung die Vollstreckung in Sachen gemäß §§ 31 - 44 NVwVG für die kreisangehörigen Kommunen (mit Ausnahme der Samtgemeinde Scharnebeck und der Gemeinde Amt Neuhaus) sowie die Aufgaben der gesamten Verwaltungsvollstreckung für die Gesellschaft für Abfallwirtschaft (GfA).

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Art. 57 Abs. 1 Niedersächsische Verfassung (NV)
Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Niedersächsische Kommunalhaushalts- u. Kassenverordnung (Nds. KomHKVO)
Niedersächsisches Verwaltungsvollstreckungsgesetz (NVwVG)
Zweckvereinbarung mit kreisangehörigen Gemeinden und der GfA über die Wahrnehmung von Aufgaben der Verwaltungsvollstreckung
Dienstanweisungen und Richtlinien für die Finanzbuchhaltung und die Kassengeschäfte des Landkreises Lüneburg

Ziele

Die Erledigungsquote für eigene Forderungen (Vorgänge mit Komplettzahlungen) aus dem Zeitraum 01.01.2020 bis 31.12.2021 wird zum 31.12.2022 mindestens 85 % betragen.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	12,5	12,5	12,5	14,4
Auftragszahlen	9.475	8.103	10.000	8.000
- davon eigene Forderungen öffentlich-rechtlich	5.802	5.336	6.500	5.000
- davon eigene Forderungen privatrechtlich	392	34	500	100
- davon fremde Forderungen	3.281	2.733	3.000	2.900
Auftragsvolumen	2.974.093 €	2.585.808 €	1.920.000 €	2.468.000 €
- davon eigene Forderungen öffentlich-rechtlich	815.293 €	992.585 €	800.000 €	950.000 €
- davon eigene Forderungen privatrechtlich	133.745 €	18.018 €	120.000 €	18.000 €
- davon fremde Forderungen	2.025.055 €	1.575.205 €	1.000.000 €	1.500.000 €
erledigte Aufträge aus Vorjahr und Vorvorjahr zum 31.12.	90 %	88,5 %	85 %	85 %
- davon eigene Forderungen durch Zahlung	94,3 %	93,2 %	85 %	85 %
- davon fremde Forderungen durch Zahlung und Auftragsrücknahme	85,7 %	79,3 %	75 %	75 %
Anzahl der Ratenzahlungen	201	-	300	300

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-310 Kasse und Forderungsservice

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		100	100	100	100	100
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.121,19	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	11. sonstige ordentliche Erträge	210.668,61	234.200	197.200	197.200	197.200	197.200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**259.789,80**	**299.300**	**257.300**	**257.300**	**257.300**	**257.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	671.629,32	743.500	794.600	810.500	826.900	843.500
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.125,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	16. Abschreibungen	13.989,39					
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	116.375,28	161.800	112.900	162.900	162.900	162.900
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**803.118,99**	**908.300**	**910.500**	**976.400**	**992.800**	**1.009.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-543.329,19**	**-609.000**	**-653.200**	**-719.100**	**-735.500**	**-752.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-543.329,19**	**-609.000**	**-653.200**	**-719.100**	**-735.500**	**-752.100**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	34.200,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-34.200,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-577.529,19**	**-609.000**	**-653.200**	**-719.100**	**-735.500**	**-752.100**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Erstattungen von Gemeinden und von der GfA Lüneburg für die Durchführung von Verwaltungszwangsverfahren

zu Pos. 11: Mahn- und Vollstreckungsgebühren

zu Pos. 19: Kontoführungsgebühren, Verwahrentgelte, Telecash

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 33 Informations- und Kommunikationstechnik

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.294,98					
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	6. privatrechtliche Entgelte	68.471,98	110.500	180.700	280.700	380.700	506.800
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.260,00	60.200	60.200	60.200	60.200	60.200
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge	**130.026,96**	**170.700**	**240.900**	**340.900**	**440.900**	**567.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.467.581,18	1.964.400	2.420.800	2.469.100	2.518.600	2.568.900
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.770.781,20	1.948.100	2.261.200	2.153.200	2.023.200	1.983.200
	16. Abschreibungen	137.697,00	170.100	208.000	294.700	376.400	400.300
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen						
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	479.380,18	495.500	562.600	570.600	573.600	576.600
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**3.855.439,56**	**4.578.100**	**5.452.600**	**5.487.600**	**5.491.800**	**5.529.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-3.725.412,60**	**-4.407.400**	**-5.211.700**	**-5.146.700**	**-5.050.900**	**-4.962.000**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	176.273,52					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-176.273,52**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-3.901.686,12**	**-4.407.400**	**-5.211.700**	**-5.146.700**	**-5.050.900**	**-4.962.000**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-72.600,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 33 Informations- und Kommunikationstechnik

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	5. privatrechtliche Entgelte	42.199,37	110.500	180.700	280.700	380.700	506.800
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.260,00	60.200	60.200	60.200	60.200	60.200
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-15,01					
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**102.444,36**	**170.700**	**240.900**	**340.900**	**440.900**	**567.000**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	1.467.581,18	1.964.400	2.420.800	2.469.100	2.518.600	2.568.900
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	1.894.702,94	1.948.100	2.261.200	2.153.200	2.023.200	1.983.200
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen						
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	494.822,90	495.500	562.600	570.600	573.600	576.600
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.857.107,02**	**4.408.000**	**5.244.600**	**5.192.900**	**5.115.400**	**5.128.700**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-3.754.662,66**	**-4.237.300**	**-5.003.700**	**-4.852.000**	**-4.674.500**	**-4.561.700**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	228.568,20	666.000	558.000	149.000	149.000	149.000
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**228.568,20**	**666.000**	**558.000**	**149.000**	**149.000**	**149.000**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-228.568,20**	**-666.000**	**-558.000**	**-149.000**	**-149.000**	**-149.000**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-3.983.230,86**	**-4.903.300**	**-5.561.700**	**-5.001.000**	**-4.823.500**	**-4.710.700**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-3.983.230,86**	**-4.903.300**	**-5.561.700**	**-5.001.000**	**-4.823.500**	**-4.710.700**

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-610 Informations- und Kommunikationstechnik

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Informations- und Kommunikationstechnik	Hendrik Lampe

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Fachdienst Informations- und Kommunikationstechnik erbringt IT-Dienstleistungen für die Kreisverwaltung und auf vertraglicher Basis für die kreisangehörigen Kommunen. Er betreibt das EDV- und Kommunikationssystem für die gesamte Verwaltung, die Außenstellen, die kreiseigenen Schulen und Teile der Kreisfeuerwehr.

Das Produkt umfasst insbesondere:
- Betrieb der IT-Infrastrukturen (Server, Netzwerk, Backup, IT-Räume, Zutrittskontrolle, Klimatisierung),
- Sicherung der IT-Systeme vor unbefugten Zugriffen, Datenverlust und Schadsoftware,
- Bereitstellung und Management der Arbeitsplatzhardware; dazu zählen – je nach Bedarf – Computer, Telefon, Druck- und Faxmöglichkeiten sowie mobile Endgeräte,
- Bereitstellung und Management der Heimarbeitsplatzhardware,
- Administration der Fachanwendungen für die Fachdienste sowie allgemein genutzter Software, z. B. Finanzwesen, DMS, Office-Anwendungen, Intranet,
- Anwenderbetreuung und Störungsbehebung sowie Durchführung von Anwenderschulungen,
- Betrieb und Administration von Geoinformations-, E-Government- und OpenData-Plattformen sowie Koordination der entsprechenden Online-Dienste der Kreisverwaltung,
- Betrieb und Administration einer einheitlichen Schul-IT an den kreiseigenen Schulen,
- Betrieb und Administration der IT für die Katastrophenschutzstäbe sowie IT-Unterstützung der Kreisfeuerwehr,
- Anbindung von Kommunen im Kreisgebiet an das Kreisdatennetz sowie das Landesdatennetz,
- Fachanwendungen und Server für Kommunen betreiben und bereitstellen,
- Projekte zur kontinuierlichen Modernisierung der Systeme sowie entsprechende Beschaffungsvorgänge.

Der Fachdienst Informations- und Kommunikationstechniksetzt durchgängig auf sparsame ThinClient-Geräte und energieeffiziente Ausstattung, zentrales Management aller Komponenten sowie Virtualisierung in den Bereichen Storage, Server, Desktops und Netze.

Mit der hohen Verfügbarkeit der Systeme und der modernen Ausstattung an den Arbeitsplätzen trägt der Fachdienst Informations- und Kommunikationstechnik zu einem reibungslosen und zeitgemäßen Bürgerservice bei.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Art. 57 Abs. 1 Niedersächsische Verfassung (NV)
Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Gesetz zur Förderung der elektronischen Verwaltung (E-GovG)
Onlinezugangsgesetz (OZG)
Gesetz über digitale Verwaltung und Informationssicherheit (NDIG)
Datenschutz-Grundverordnung (DS-GVO)
Spezialgesetzliche Anforderungen an die elektronische Datenverarbeitung (u. a. Gesetz zur Errichtung eines Nationalen Waffenregisters (NWRG) und Fahrzeug-Zulassungsverodnung (FZV))
Rahmendienstvereinbarung Informations- und Kommunikationstechnik (IuK) beim Landkreis Lüneburg
Div. privatrechtliche Verträge bzgl. Erwerb, Leasing und Wartung der IT-Infrastruktur des Landkreises Lüneburg
Div. Vereinbarungen mit kreisangehörigen Gemeinden zur Bereitstellung und Wartung von IT-Infrastruktur durch den LK LG

Ziele

Das IT-System steht jährlich während der Regelarbeitszeit weniger als eine Stunde nicht zur Verfügung.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	21,8	24,8	35,8	36,8
Anzahl der Benutzer des Systems	9.065	9.300	15.000	15.000
Anzahl der Büroarbeitsplätze	2.502	2.900	3.500	3.500
Systemverfügbarkeit	99,97 %	99,97 %	99,99 %	99,99 %

Investitionen Produkt 111-610 Informations- und Kommunikationstechnik

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3300.09.01 IT-Ausstattung - Kreisverwaltung	-109.000	-285.000	-109.000	-109.000	-109.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	109.000	285.000	109.000	109.000	109.000		
3300.09.08 Software Untere Wasser- und Abfallbehörde	-30.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000						

Haushaltsplan 2022

Investitionen Produkt 111-610 Informations- und Kommunikationstechnik

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3300.10.13 Basisinfrastruktur E-Government	-35.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.000						
3300.12.02 IT-Ausstattung - Schulen	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
3300.13.01 Software - Finanzwesen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
3300.20.04 Fachanwendung Bauverwaltung	-10.000	-7.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	7.000					
3300.20.07 Elektronische Schließsysteme	-250.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000						
3300.21.01 Software für Prüf- und Wartungspflichten FD 35	-20.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000						
3300.21.02 Dokumentenmanagementsystem - Kreisverwaltung	-64.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	64.000						
3300.21.03 Geschäftsprozessmanagementsoftware FD 30	-20.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000						
3300.21.04 Software digitale Alarmierung FD 41	-25.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000						
3300.21.05 Fachverfahren Jagd und Waffen FD 41	-18.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.000						
3300.21.06 Fachverfahren FD 62	-25.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000						
3300.21.07 Außendienst Geräte FD 60	-5.000	-7.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000	7.000					
3300.21.08 Fachverfahren Alterslotsen FB 5	-15.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000						
3300.22.01 Module TerraWeb für Schülerbeförderung		-10.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		10.000					
3300.22.02 Geoinformationssysteme		-10.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		10.000					
3300.22.03 IT-Sicherheit		-25.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		25.000					
3300.22.04 Neubeschaffung Backup System		-150.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		150.000					

Haushaltsplan 2022

Investitionen Produkt 111-610 Informations- und Kommunikationstechnik

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3300.22.05 Ausstattung Kreismedienzentrum		-7.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		7.000					
3300.22.07 Redundanz Digitale Alarmierung		-17.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		17.000					

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-610 Informations- und Kommunikationstechnik

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.294,98					
	6. privatrechtliche Entgelte	68.471,98	110.500	180.700	280.700	380.700	506.800
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.260,00	60.200	60.200	60.200	60.200	60.200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**130.026,96**	**170.700**	**240.900**	**340.900**	**440.900**	**567.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.467.650,16	1.964.400	2.420.800	2.469.100	2.518.600	2.568.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.770.781,20	1.948.100	2.261.200	2.153.200	2.023.200	1.983.200
	16. Abschreibungen	134.177,28	166.600	204.500	291.200	372.900	397.400
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	479.380,18	495.500	562.600	570.600	573.600	576.600
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**3.851.988,82**	**4.574.600**	**5.449.100**	**5.484.100**	**5.488.300**	**5.526.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-3.721.961,86**	**-4.403.900**	**-5.208.200**	**-5.143.200**	**-5.047.400**	**-4.959.100**
	23. außerordentliche Aufwendungen	176.273,52					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-176.273,52**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-3.898.235,38**	**-4.403.900**	**-5.208.200**	**-5.143.200**	**-5.047.400**	**-4.959.100**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	72.600,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-72.600,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-3.970.835,38**	**-4.403.900**	**-5.208.200**	**-5.143.200**	**-5.047.400**	**-4.959.100**

Erläuterungen

zu Pos. 6: Erstattung von Gemeinden im Rahmen der IT-Kooperation

zu Pos. 15: Wartungs- und Lizenzkosten, IT-Kooperation mit Gemeinden, Leasingaufwendungen, Netzwerkkosten u.a.

zu Pos. 19: Glasfaser, Mobiltelefone etc.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 35 Gebäudewirtschaft

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	540,00					
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	49.556,94	375.400	311.500	947.900	1.500.400	1.539.000
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	65.709,40	59.700	59.700	59.700	59.700	59.700
	6. privatrechtliche Entgelte	429.835,05	155.400	147.500	147.500	147.500	147.500
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.521,55	131.100	153.100	153.100	153.100	153.100
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	86.650,95	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**769.813,89**	**728.600**	**678.800**	**1.315.200**	**1.867.700**	**1.906.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	3.120.736,70	3.500.700	2.983.000	3.042.800	3.103.500	3.165.300
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.529.730,38	9.603.000	9.852.500	10.449.600	10.449.600	10.418.600
	16. Abschreibungen	828.002,32	594.400	638.300	1.593.100	2.621.300	2.860.400
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen						
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	480.289,62	257.300	262.400	262.400	262.400	262.400
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**12.958.759,02**	**13.955.400**	**13.736.200**	**15.347.900**	**16.436.800**	**16.706.700**
	21. ordentliches Ergebnis	**-12.188.945,13**	**-13.226.800**	**-13.057.400**	**-14.032.700**	**-14.569.100**	**-14.800.400**
	22. außerordentliche Erträge	382.101,66	1.400.000	800.000			
	23. außerordentliche Aufwendungen	417.303,34					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-35.201,68**	**1.400.000**	**800.000**			
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-12.224.146,81**	**-11.826.800**	**-12.257.400**	**-14.032.700**	**-14.569.100**	**-14.800.400**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**12.815.200,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 35 Gebäudewirtschaft

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	67.288,69	59.700	59.700	59.700	59.700	59.700
	5. privatrechtliche Entgelte	454.651,33	155.400	147.500	147.500	147.500	147.500
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.855,32	131.100	153.100	153.100	153.100	153.100
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.371,34	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**664.166,68**	**353.200**	**367.300**	**367.300**	**367.300**	**367.300**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	3.119.113,54	3.500.700	2.983.000	3.042.800	3.103.500	3.165.300
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	9.072.316,99	9.603.000	9.852.500	10.449.600	10.449.600	10.418.600
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen						
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	603.208,40	257.300	262.400	262.400	262.400	262.400
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**12.794.638,93**	**13.361.000**	**13.097.900**	**13.754.800**	**13.815.500**	**13.846.300**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-12.130.472,25**	**-13.007.800**	**-12.730.600**	**-13.387.500**	**-13.448.200**	**-13.479.000**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.432.969,19	10.692.000	10.320.000	4.947.000	15.850.000	11.803.000
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen	382.101,66	100	800.100	100	100	100
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**6.815.070,85**	**10.692.100**	**11.120.100**	**4.947.100**	**15.850.100**	**11.803.100**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	78.963,47	200	200	200	200	200
	26. Baumaßnahmen	13.115.183,07	14.745.000	7.950.000	17.555.000	28.435.000	17.553.000
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	381.978,80	5.976.000	8.380.000	860.000	180.000	180.000
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**13.576.125,34**	**20.721.200**	**16.330.200**	**18.415.200**	**28.615.200**	**17.733.200**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-6.761.054,49**	**-10.029.100**	**-5.210.100**	**-13.468.100**	**-12.765.100**	**-5.930.100**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-18.891.526,74**	**-23.036.900**	**-17.940.700**	**-26.855.600**	**-26.213.300**	**-19.409.100**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-18.891.526,74**	**-23.036.900**	**-17.940.700**	**-26.855.600**	**-26.213.300**	**-19.409.100**

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-320 Liegenschaftsverwaltung / Gebäudemanagement

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gebäudewirtschaft	Detlef Beyer

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung und Verwaltung der benötigten Flächen und Räume. Die Gebäudenutzer (Verwaltung, Feuerwehrtechnische Zentrale und Schulen) erhalten unter den gegebenen Rahmenbedingungen möglichst optimale Nutzungsmöglichkeiten. Hauptanliegen ist es, eine leistungsfähige Bildungsinfrastruktur bereitzustellen und zu sichern.

Schwerpunkt der Bautätigkeit sind einzelne Schulneubauten und die nachhaltige Gebäudesanierung. Dabei soll der aufgelaufene Reparaturstau nach der vom Kreistag verabschiedeten Sanierungsstrategie abgebaut und der Werterhalt gesichert werden. Vorrangig werden die kreiseigenen Schulen saniert. In dem Zuge wird auch die Qualität der Bildungsinfrastruktur gesteigert. Den Schwerpunkt der Sanierungstätigkeit bilden aktuell die drei Berufsbildenden Schulen.

Ein Hauptaugenmerk gilt daneben der energetischen Gebäudesanierung und dem Klimaschutz. Ein Energiemanagement ist aufgebaut. Bei den laufenden Sanierungen werden die Anforderungen der Energieeinsparverordnung (EnEV) umgesetzt. Geeignete Dächer kreiseigener Gebäude werden interessierten Bürgerinnen und Bürgern für die Errichtung privater Photovoltaikanlagen zur Verfügung gestellt.

Eine besondere Herausforderung stellen die denkmalgeschützten Gebäude des früheren Michaelisklosters und das Gelände rund um die Michaeliskirche dar, die von der Kreisverwaltung genutzt werden. Das Gesamtensemble soll bestmöglich erhalten und die Außenanlagen sollen der Öffentlichkeit als "Bürgergärten" zugänglich gemacht werden.

Unterhalten, bewirtschaftet und vermietet werden durch die Gebäudewirtschaft auch die kreiseigenen Flüchtlingsunterkünfte in Dahlenburg und Melbeck.

Weitere zentrale Aufgabe ist die Versorgung der Liegenschaften mit Strom, Wärme und Wasser sowie die Entsorgung der anfallenden Abfälle und Abwasser. Der Gebäude- und Grundstücksservice organisiert die Raumvergabe, Umzüge sowie die Reinigungs- und Hausmeisterdienste. Er ist weiter zuständig für den Abschluss und die Abwicklung der gebäudebezogenen Versicherungen, die Bewirtschaftung aller grundstücksbezogenen Gebühren und Abgaben, die Bewirtung bei Sitzungen und sonstigen Veranstaltungen, die Organisation der Grünflächenpflege und des Winterdienstes, die Mobiliarbeschaffung und das Informations- und Leitsystem in den Verwaltungsgebäuden.

Die Liegenschaftsverwaltung umfasst darüber hinaus den Kauf und Verkauf sowie die Anmietung und Vermietung bzw. Verpachtung von Grundstücken und Gebäuden. Vertreten werden hier auch die Eigentümerinteressen des Landkreises.

Bisher wurden die Aufwendungen für den Unterhalt der kreiseigenen Gebäude und baulichen Anlagen zentral bei dem Produkt 111-320 Liegenschaftsverwaltung/Gebäudewirtschaft veranschlagt.
Für statistische Erhebungen des Landesamtes für Statistik Niedersachsen (LSN) müssen ab dem Haushaltsjahr 2021 diese Aufwendungen verursachungsgerecht bei den Produkten veranschlagt werden, die die Gebäude nutzen. Dies betrifft insbesondere die Produkte der Schulen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Art. 57 Abs. 1 Niedersächsische Verfassung (NV)
Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Allgemeine Geschäftsanweisung (AGA)
Betriebssicherheitsverordnung (BetrSichV)
Arbeitsstättenverordnung (ArbStättV)
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
Niedersächsisches Brandschutzgesetz (NBrandSchG)
Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen (GWB)
Vergabeverordnung (VgV)
Vergabe- u. Vertragsordnungen für Bauleistungen (VOB)
Unterschwellenvergabeordnung (UVgO)
Niedersächsisches Tariftreue- und Vergabegesetz (NTVergG)
Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI)
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
Gebäudeenergiegesetz (GEG)
Div. Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg
Div. Miet-, Werk-, u. Bewirtschaftungsverträge

Ziele

1. Die vereinbarte Strategie zur nachhaltigen und werterhaltenden Sanierung und Unterhaltung der kreiseigenen Gebäude wird weiter umgesetzt. Von den für die Umsetzung bereitgestellten Mitteln werden mindestens 90 % für die Sanierung und Modernisierung der Schulen eingesetzt.

2. Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der kreiseigenen Liegenschaften (Strom, Heizung, Wasser, Abwasser, Müll, Reinigung, Versicherung) werden auf 21,05 €/m² Bruttogeschossfläche (BGF) festgeschrieben.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-320 Liegenschaftsverwaltung / Gebäudemanagement

Landkreis Lüneburg

Stellenanteile	53,1	56,1	59,4	33,3
Gebäudefläche (BGF)	217.369 m²	217.159 m²	222.030 m²	224.665 m²
Grundstücksfläche (GSF)	3.832.442 m²	3.904.312 m²	4.214.046 m²	4.375.718 m²
Bauunterhaltungsmittel insgesamt	4.099.000 € (PLAN)	3.990.800 € (PLAN)	4.890.800 €	4.586.500 €
BU-Quote in Schulen	93,88 %	93,24%	95,24 %	95,57 %
Bewirtschaftungskosten je m² BGF (ohne Flüchtlingsunterkünfte u. Arena)	18,08 €	17,29 €	20,29 €	21,05 €
Stromkosten je m² BGF	4,22 €	4,08 €	4,98 €	5,42 €
Heizkosten je m² BGF	3,94 €	3,17 €	4,31 €	4,63 €
Wasserkosten je m² BGF	0,21 €	0,21 €	0,23 €	0,23 €
Abwasserkosten je m² BGF	0,48 €	0,46 €	0,47 €	0,47 €
Müllkosten je m² BGF	0,80 €	0,77 €	0,80 €	0,80 €
Versicherungsaufwand je m² BGF	0,84 €	0,88 €	1,02 €	1,02 €
Reinigungssachkosten je m² BGF	7,59 €	7,72 €	8,48 €	8,48 €

Investitionen Produkt 111-320 Liegenschaftsverwaltung / Gebäudemanagement

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.09.00 bewegliche Vermögensgegenstände (Schadensfälle)	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
3500.09.04 Bewegliche Vermögensgegenstände FD 35	-70.000	-100.000	-70.000	-70.000	-70.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.000	100.000	70.000	70.000	70.000		
3500.09.33 Naturschutz - Grunderwerb, Kompensationsmaßn.	-100	-100	-100	-100	-100		
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100	100	100	100	100		
3500.09.34 Erwerb u. Verkauf Grundstücke							
210 21. Veräußerung von Sachvermögen	100	100	100	100	100		
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100	100	100	100	100		
3500.16.01 Kreisverwaltung - Einbau Büroräume Geb. 6 DG	-50.000	-50.000					
260 26. Baumaßnahmen	50.000	50.000					
3500.20.03 Fahrstuhl Geb. 2 - Kreisverwaltung			-100.000				
260 26. Baumaßnahmen			100.000				
3500.21.01 Ausbau der Ladeinfrastruktur für E-Mobilität	-50.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000						
3500.21.02 Austausch Notstromaggregat u. Hausanschluss(Trafo)	-300.000	-500.000	-500.000			-500.000	
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000	500.000	500.000			500.000	
3500.22.01 Barrierefreie Zugänglichkeit Gebäude 2 und 4			-230.000				
260 26. Baumaßnahmen			230.000				
3500.22.02 Umgestaltung Michaelisgelände			-25.000	-225.000			
260 26. Baumaßnahmen			25.000	225.000			

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-320 Liegenschaftsverwaltung / Gebäudemanagement

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	540,00					
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	38.741,60	38.400	38.100	38.100	38.100	38.100
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	65.709,40	100	100	100	100	100
	6. privatrechtliche Entgelte	429.060,57	41.700	42.200	42.200	42.200	42.200
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.521,55		35.000	35.000	35.000	35.000
	11. sonstige ordentliche Erträge	86.650,95	200	200	200	200	200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**758.224,07**	**80.400**	**115.600**	**115.600**	**115.600**	**115.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	3.108.132,70	3.500.700	2.705.200	2.759.400	2.814.400	2.870.500
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.188.228,69	1.258.600	1.623.800	1.714.000	1.714.000	1.726.000
	16. Abschreibungen	243.966,61	234.100	233.900	284.600	334.400	349.700
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	474.835,34	22.800	24.000	24.000	24.000	24.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**12.015.163,34**	**5.016.200**	**4.586.900**	**4.782.000**	**4.886.800**	**4.970.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-11.256.939,27**	**-4.935.800**	**-4.471.300**	**-4.666.400**	**-4.771.200**	**-4.854.600**
	23. außerordentliche Aufwendungen	417.303,34					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-417.303,34**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-11.674.242,61**	**-4.935.800**	**-4.471.300**	**-4.666.400**	**-4.771.200**	**-4.854.600**
	26.2 Erträge aus ILV Gebäudewirtschaft	12.815.200,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**12.815.200,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**1.140.957,39**	**-4.935.800**	**-4.471.300**	**-4.666.400**	**-4.771.200**	**-4.854.600**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung von der Arena-Betriebsgesellschaft

zu Pos. 15: Bauunterhaltung und Bewirtschaftungsaufwendungen für die Kreisverwaltung, Mieten, Pachten u. a.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 34 Recht und Kommunales

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.376,13	10.700	11.200	11.200	11.200	11.200
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.710,34	272.000	137.000	57.000	237.000	237.000
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	3.195.850,15	2.645.200	3.225.000	3.145.000	3.145.000	3.145.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**3.323.936,62**	**2.927.900**	**3.373.200**	**3.213.200**	**3.393.200**	**3.393.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.078.402,20	1.324.400	1.399.400	1.427.300	1.455.800	1.484.700
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	749,90	6.300	6.000	6.000	6.000	6.000
	16. Abschreibungen	585,94					
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen						
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	117.375,77	484.500	231.600	76.600	316.600	316.600
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.197.113,81**	**1.815.200**	**1.637.000**	**1.509.900**	**1.778.400**	**1.807.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**2.126.822,81**	**1.112.700**	**1.736.200**	**1.703.300**	**1.614.800**	**1.585.900**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen						
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**2.126.822,81**	**1.112.700**	**1.736.200**	**1.703.300**	**1.614.800**	**1.585.900**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-51.100,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 34 Recht und Kommunales

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.430,14	10.700	11.200	11.200	11.200	11.200
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.520,43	272.000	137.000	57.000	237.000	237.000
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.979.823,47	2.645.200	3.225.000	3.145.000	3.145.000	3.145.000
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.089.774,04**	**2.927.900**	**3.373.200**	**3.213.200**	**3.393.200**	**3.393.200**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	1.072.121,54	1.324.400	1.399.400	1.427.300	1.455.800	1.484.700
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	769,10	6.300	6.000	6.000	6.000	6.000
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen						
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	116.649,00	484.500	231.600	76.600	316.600	316.600
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.189.539,64**	**1.815.200**	**1.637.000**	**1.509.900**	**1.778.400**	**1.807.300**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.900.234,40**	**1.112.700**	**1.736.200**	**1.703.300**	**1.614.800**	**1.585.900**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit						
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**1.900.234,40**	**1.112.700**	**1.736.200**	**1.703.300**	**1.614.800**	**1.585.900**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**1.900.234,40**	**1.112.700**	**1.736.200**	**1.703.300**	**1.614.800**	**1.585.900**

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-220 Allgemeine Rechts- und Datenschutzangelegenheiten

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Recht und Kommunales	Silke Fürst

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Die allgemeinen Rechtsangelegenheiten beinhalten die juristische Beratung, die gerichtliche und außergerichtliche Vertretung des Landkreises sowie der kreisangehörigen Kommunen und Verbände. Außerdem werden Ordnungswidrigkeitsverfahren (ohne Ordnungswidrigkeiten nach der StVO oder dem StVG) bearbeitet.

Die allgemeinen Datenschutzangelegenheiten beinhalten die Datenschutzaufsicht und die Beratung des Landkreises sowie der Samtgemeinden und Einheitsgemeinden durch die weisungsungebundene gemeinsame Datenschutz-beauftragte und die sachbearbeitenden Personen einschließlich der damit verbundenen Aufsichtsfunktionen und die Implementation eines Datenschutzmanagements auf Grundlage der DSGVO.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Art. 57 Abs. 1 Niedersächsische Verfassung (NV)
Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Alle materiellen und prozessualen Regelungen des Verwaltungsrechts, Sozialrechts, Zivilrechts und Strafrechts
Gesetz über Ordnungswidrigkeiten (OwiG) in Verbindung mit den jeweiligen Fachgesetzen
Datenschutz-Grundverordnung (DS-GVO)
Nds. Datenschutzgesetz (NDSG)
Vereinbarung über den gemeinsamen Datenschutzbeauftragten

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	7,4	6,9	6,9	6,9
jährliche Beratungsfälle intern	650	650	650	650
jährliche Beratungsfälle extern	30	30	30	30
Anzahl Prozesse (1. u. 2. Instanz)	189	150	180	150
Allgemeine Owi-Verfahren	685	1.056	620	900

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-220 Allgemeine Rechts- und Datenschutzangelegenheiten

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.830,13	1.600	1.200	1.200	1.200	1.200
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.510,34	52.000	57.000	57.000	57.000	57.000
	11. sonstige ordentliche Erträge	270.193,50	225.100	225.000	145.000	145.000	145.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**385.533,97**	**278.700**	**283.200**	**203.200**	**203.200**	**203.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	525.500,41	602.900	523.800	534.200	544.700	555.400
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	749,90	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	16. Abschreibungen	546,47					
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	41.695,83	72.900	73.800	73.800	73.800	73.800
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**568.492,61**	**681.800**	**603.600**	**614.000**	**624.500**	**635.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-182.958,64**	**-403.100**	**-320.400**	**-410.800**	**-421.300**	**-432.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-182.958,64**	**-403.100**	**-320.400**	**-410.800**	**-421.300**	**-432.000**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	28.700,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-28.700,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-211.658,64**	**-403.100**	**-320.400**	**-410.800**	**-421.300**	**-432.000**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung der Gemeinden und Samtgemeinden für die gemeinsame Datenschutzbeauftragte

zu Pos. 11: Verwarnungs- und Bußgelder

zu Pos. 19: Gerichts- und ähnliche Aufwendungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-500 Kommunalaufsicht

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Recht und Kommunales	Silke Fürst

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Die Kommunalaufsicht versteht sich in erster Linie als Ratgeber in allen rechtlichen und tatsächlichen Fragen und stellt sicher, dass die kreisangehörigen Gemeinden und Samtgemeinden (ausgenommen ist die Hansestadt Lüneburg) die Gesetze beachten.

Die Kommunalaufsicht schließt die Finanzaufsicht ein, die im Wesentlichen aus der Prüfung und ggfs. Genehmigung der kommunalen Haushalte besteht. Bei den Stiftungen und - sofern nicht befreit - den Realverbänden erfolgt eine Prüfung der Jahresrechnungen. Die Kommunalaufsicht ist Vergabenachprüfstelle nach VOB. Bei den wirtschaftlichen Vereinen wird die Rechtsaufsicht durch den Landkreis wahrgenommen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Niedersächsische Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (Nds. KomHKVO)
Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,1	1,1	1,2	1,2

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-500 Kommunalaufsicht

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		100				
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**200,00**	**100**				
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	90.145,55	85.900	101.500	103.500	105.600	107.700
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200				
	16. Abschreibungen	39,47					
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.324,34	500	1.600	1.600	1.600	1.600
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**91.509,36**	**86.600**	**103.100**	**105.100**	**107.200**	**109.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-91.309,36**	**-86.500**	**-103.100**	**-105.100**	**-107.200**	**-109.300**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-91.309,36**	**-86.500**	**-103.100**	**-105.100**	**-107.200**	**-109.300**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	2.000,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-2.000,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-93.309,36**	**-86.500**	**-103.100**	**-105.100**	**-107.200**	**-109.300**

Haushaltsplan 2022

Produkt 121-000 Wahlen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Recht und Kommunales	Silke Fürst

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet die Vorbereitung und Durchführung von Wahlen (Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen), die Unterstützung bei Volksabstimmungen (Volksinitiativen, Volksbefragungen und Volksentscheiden) und die Vorbereitung und Durchführung von Abstimmungen auf Kreisebene (Einwohnerantrag, Bürgerbegehren, Bürgerentscheiden und Einwohnerbefragungen).
Auch die Wahrnehmung der Aufgaben der Kreiswahlleitung zählt zu diesem Produkt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Europawahlgesetz (EuWG)
Europawahlordnung (EuWO)
Bundeswahlgesetz (BWahlG)
Bundeswahlordnung (BWO)
Niedersächsisches Landeswahlgesetz (NLWG)
Niedersächsische Landeswahlordnung (NLWO)
Niedersächsisches Kommunalwahlgesetz (NKWG)
Niedersächsische Kommunalwahlordnung (NKWO)
Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,5	0,5	0,7	0,7

Haushaltsplan 2022

Produkt 121-000 Wahlen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		220.000	80.000		180.000	180.000
	12. = Summe ordentliche Erträge		**220.000**	**80.000**		**180.000**	**180.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	43.176,69	31.300	78.500	80.100	81.700	83.300
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100				
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	74.355,60	410.000	155.100	100	240.100	240.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**117.532,29**	**441.400**	**233.600**	**80.200**	**321.800**	**323.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-117.532,29**	**-221.400**	**-153.600**	**-80.200**	**-141.800**	**-143.400**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-117.532,29**	**-221.400**	**-153.600**	**-80.200**	**-141.800**	**-143.400**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	900,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-900,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-118.432,29**	**-221.400**	**-153.600**	**-80.200**	**-141.800**	**-143.400**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Wahlkostenerstattung vom Land

zu Pos. 19: Aufwendungen für Wahlen (2022: Landtagswahl, 2024: Europawahl, 2025 Bundestagswahl)

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-201 Verkehrsordnungswidrigkeiten

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Recht und Kommunales	Silke Fürst

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Ahndung von Verkehrsordnungswidrigkeiten zur Aufrechterhaltung der Sicherheit im Straßenverkehr.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG)
Straßenverkehrsordnung (StVO)
Straßenverkehrsgesetz (StVG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	8,6	6,7	12,6	12,6
Anzahl Verkehrsordnungswidrigkeiten	31.282	77.462	65.000	65.000

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-201 Verkehrsordnungswidrigkeiten

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	12.546,00	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	11. sonstige ordentliche Erträge	2.925.656,65	2.420.100	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**2.938.202,65**	**2.429.100**	**3.010.000**	**3.010.000**	**3.010.000**	**3.010.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	419.579,55	604.300	695.600	709.500	723.800	738.300
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**419.579,55**	**605.400**	**696.700**	**710.600**	**724.900**	**739.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**2.518.623,10**	**1.823.700**	**2.313.300**	**2.299.400**	**2.285.100**	**2.270.600**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**2.518.623,10**	**1.823.700**	**2.313.300**	**2.299.400**	**2.285.100**	**2.270.600**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	19.500,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-19.500,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**2.499.123,10**	**1.823.700**	**2.313.300**	**2.299.400**	**2.285.100**	**2.270.600**

Erläuterungen

zu Pos. 11: Buß- und Verwarngelder

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 40 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten			200	200	200	200
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	180.783,38	183.000	265.000	265.000	265.000	265.000
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.978,01	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	18.355,00	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
	12. = Summe ordentliche Erträge	**274.116,39**	**202.500**	**284.700**	**284.700**	**284.700**	**284.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.541.887,54	1.486.300	2.007.500	2.047.800	2.088.800	2.130.600
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.437,23	162.000	190.000	165.000	165.000	165.000
	16. Abschreibungen	12.404,02	5.200	6.000	6.600	6.600	6.500
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	61.584,00	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.560,59	49.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.859.873,38**	**1.764.500**	**2.315.500**	**2.331.400**	**2.372.400**	**2.414.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.585.756,99**	**-1.562.000**	**-2.030.800**	**-2.046.700**	**-2.087.700**	**-2.129.400**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	118,80					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-118,80**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.585.875,79**	**-1.562.000**	**-2.030.800**	**-2.046.700**	**-2.087.700**	**-2.129.400**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-73.500,00**	**-7.100**	**-7.100**	**-7.100**	**-7.100**	**-7.100**

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 40 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	177.681,06	183.000	265.000	265.000	265.000	265.000
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.978,01	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.653,08	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**262.312,15**	**202.500**	**284.500**	**284.500**	**284.500**	**284.500**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	1.542.597,26	1.486.300	2.007.500	2.047.800	2.088.800	2.130.600
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	222.854,19	162.000	190.000	165.000	165.000	165.000
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	61.584,00	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	31.628,79	49.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.858.664,24**	**1.759.300**	**2.309.500**	**2.324.800**	**2.365.800**	**2.407.600**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.596.352,09**	**-1.556.800**	**-2.025.000**	**-2.040.300**	**-2.081.300**	**-2.123.100**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.632,66	10.000				
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**7.632,66**	**10.000**				
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-7.632,66**	**-10.000**				
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-1.603.984,75**	**-1.566.800**	**-2.025.000**	**-2.040.300**	**-2.081.300**	**-2.123.100**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-1.603.984,75**	**-1.566.800**	**-2.025.000**	**-2.040.300**	**-2.081.300**	**-2.123.100**

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-100 Veterinäraufsicht

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	Jochen Gronholz (komm.)

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Im Rahmen des Verbraucherschutzes und zu Qualitätssicherungszwecken werden die Produktion und der Handel von Lebensmitteln und Bedarfsgegenständen überwacht. Die Entnahme von Proben erfolgt in den Betrieben zur Untersuchung durch Untersuchungsämter auf Verkehrsfähigkeit. Die Überwachung erstreckt sich im Bereich der Hygiene auf Räume, die Arbeitsprozesse, Materialien, die Kennzeichnung von Produkten und das eingesetzte Personal. Aufgabenzuwachs erfährt der Lebensmittelbereich aktuell durch die notwendige Einarbeitung in umfangreiche neue EU-Vorgaben (s.u.) Der Brexit führt hier im Bereich der Attestausstellung im Zusammenhang mit Lebensmittelexporten zu einem Arbeitszuwachs. Darüber hinaus erfährt der Bereich im Zusammenhang mit dem Bereich Tierarzneimittel einen Aufgabenzuwachs durch die neue Aufgabe zur Minimierung des Antibiotikaeinsatzes in der Nutztierhaltung.

Zu diesem Produkt zählen auch Aufgaben, Maßnahmen und Erlaubnisse nach dem Tierschutzgesetz. Die Nutztierhaltungen müssen nach Vorgaben der Tierschutz-Nutztierhaltungsverordnung durch risikoorientierte Tierschutz-Schwerpunktkontrollen regelmäßig überwacht werden, dies ist derzeit noch nicht gewährleistet. Ein erhöhter Überwachungsaufwand wird entstehen, weil zunehmend Bedarf für Schlachtungen direkt auf der Weide besteht (Stichwort: Kugelschuss auf der Weide).

Auch die Sicherstellung artgerechter Tierhaltung sowie die Vorbeugung und Bekämpfung von Tierkrankheiten ist Teil dieses Produktes. Die Tierseuchenbekämpfung umfasst die Aufgaben der Organisation des Einsatzes von Tierärzten in Bezug auf Kontrollen von Tierbeständen sowie die Auswertung von Untersuchungs-ergebnissen. Auch die Überwachung und Beprobung von Tierhaltungen sind Teil der Seuchenbekämpfung. Aktuell sind u.a. Präventionsmaßnahmen gegen die ASP und die Vorbereitung auf einen möglichen ASP-Ausbruch nach wie vor ein zeitintensives Betätigungsfeld. Hier führt auch die neue Aufgabe zur Minimierung des Antibiotikaeinsatzes in der Nutztierhaltung zu einem Aufgabenzuwachs (s.o.)

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Tierschutzgesetz (TierSchG)
Tiergesundheitsgesetz (TierGesG)
Tierschutztransportverordnung (TierSchTransportVO)
Niedersächsische Gefahrtierverordnung (Nds. GefTVO)
Versuchstiermeldeverordnung (VersTierMeldV)
Ferkelbetäubungssachkundeverordnung (FerkBetSachkV)
Verordnung über tierärztliche Hausapotheken (TÄHAV)
Niedersächsisches Hundegesetz (NHundG)
Lebensmittel-, Bedarfsgegenstände- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB)
Arzneimittelgesetz (AMG)
Chemikaliengesetz (ChemG)
Vereinbarung mit der Tierheim GmbH
Div. EU- bundes- u. landesrechtliche Verordnungen im Bereich Lebensmittel (derzeit allein mehr als 700 lebensmittelrechtlich relevante Vorschriften in Deutschland), darunter die neue EU-Kontrollverordnung VO 2017/625 im Rahmen der Novellierung des EU-Hygienepakets (Nachfolgeregelung der VO (EU) 882/2004 und 854/2004) und damit zusammenhängende Rechtsakte u.a. VO (EU) 2019/624, VO (EU) 2019/627 und VO (EU) 2019/628
Div. EU-, bundes- und landesrechtliche Verordnungen in den Bereichen Futtermittel, Tierschutz, Tierseuchenbekämpfung, Arzneimittel u. Hygiene

Enthaltene freiwillige Leistungen

Zuschuss an die Verbraucherzentrale

Ziele

1. Jährlich werden mindestens 1.000 Kontrollen in den lebensmittelrelevanten Betrieben durchgeführt.
2. Jährlich werden mindestens 780 Lebensmittelproben gezogen.
3. Jährlich werden mindestens 200 tierseuchenrechtliche Kontrollen (ohne Kontrollen bei Verladungen von Nutztieren) durchgeführt.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	19,8	19,6	20,4	22,4
Lebensmittelkontrollen insgesamt	996	522	1.000	1.000
- davon Nachkontrollen	102	75	100	100
Anzahl Probenahmen Lebensmittel insg.	800	570	780	780
Tierseuchenrechtl. Kontrollen (ohne Verladungen v. Nutztieren)	224	166	200	200
Anzahl gemeldete Fälle NHundG	106	89	80	90
Verfügungen NHundG	71	58	50	60
Probebeanstandungen (PB) insg.	129	117	120	120
Anzahl der erfassten Betriebe	3.051	3.214	3.233	3.200

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-100 Veterinäraufsicht

Landkreis Lüneburg

Planmäßige Routinekontrollen Lebensmittel nach EU-Vorgabe	1.078	1.066	1.073	1.206
- davon in Niedersachsen erforderl. (in 2021 voraussichtl. 55 % der EU-Vorgabe)	593	586	590	663
- davon durchgeführt	692	344	700	700
Festgestellte lebensmittelrechtliche Verstöße	506	258	450	350
Tierschutzanzeigen	266	227	200	220

Investitionen Produkt 122-100 Veterinäraufsicht

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
4000.10.01 Veterinärwesen - bewegl. Vermögengegenstände	-10.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000						

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-100 Veterinäraufsicht

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten			200	200	200	200
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	91.293,68	120.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.908,06					
	11. sonstige ordentliche Erträge	18.355,00	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
	12. = Summe ordentliche Erträge	**119.556,74**	**134.500**	**214.700**	**214.700**	**214.700**	**214.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.411.975,65	1.413.700	1.896.400	1.934.400	1.973.100	2.012.600
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.986,11	67.000	95.000	70.000	70.000	70.000
	16. Abschreibungen	12.012,61	4.600	5.400	6.000	6.000	5.900
	18. Transferaufwendungen	61.584,00	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.248,82	31.800	30.800	30.800	30.800	30.800
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.563.807,19**	**1.579.100**	**2.089.600**	**2.103.200**	**2.141.900**	**2.181.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.444.250,45**	**-1.444.600**	**-1.874.900**	**-1.888.500**	**-1.927.200**	**-1.966.600**
	23. außerordentliche Aufwendungen	118,80					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-118,80**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.444.369,25**	**-1.444.600**	**-1.874.900**	**-1.888.500**	**-1.927.200**	**-1.966.600**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	70.200,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-70.200,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.514.569,25**	**-1.444.600**	**-1.874.900**	**-1.888.500**	**-1.927.200**	**-1.966.600**

Erläuterungen

zu Pos. 5: Verwaltungsgebühren einschließlich Lebensmittelüberwachung

zu Pos. 15: Aufwendungen für Seuchenbekämpfung, Tiergesundheit u. ä.

zu Pos. 18: Unterbringungskosten Tierheim

Haushaltsplan 2022

Produkt 414-100 Schlachttier- und Fleischuntersuchung

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	Jochen Gronholz (komm.)

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Zum Schutz der Verbraucher/innen und zur Qualitätssicherung werden die Gewinnung sowie die Be- und Verarbeitung von Fleisch - als Lebensmittel - überwacht.

Tiere, die zur Gewinnung von Lebensmitteln dienen, werden vor der Schlachtung und das gewonnene Fleisch nach der Schlachtung amtlich untersucht. Das Fleisch wird z.B. auf Rückstände von Tierarzneimitteln bei der Fleischgewinnung untersucht. Aufgabenzuwachs erfährt der Bereich in 2021 durch einen aktuell in Planung befindlichen Notschlachtbetrieb in Amt Neuhaus.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

EU-Hygienepaket
Tierische Lebensmittel-Hygieneverordnung
Fleischbeschau-Tarifvertrag "Fleischuntersuchung der Länder"

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile (ohne Honorarkräfte)	0,6	0,6	0,6	0,6
Zahl der Schlachtungen	2.609	5.170	6.000	6.200
Trichinenunter. b. Wildschweinen	2.160	2.199	2.000	2.300
Trichinenunter. b. Hausschweinen	483	495	500	500
Positive Untersuchungsbefunde	0	0	0	0

Haushaltsplan 2022

Produkt 414-100 Schlachttier- und Fleischuntersuchung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	89.489,70	63.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**89.489,70**	**63.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	97.730,20	42.400	78.900	80.500	82.100	83.700
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.311,77	17.100	19.100	19.100	19.100	19.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**110.041,97**	**59.500**	**98.000**	**99.600**	**101.200**	**102.800**
	21. ordentliches Ergebnis	**-20.552,27**	**3.500**	**-33.000**	**-34.600**	**-36.200**	**-37.800**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-20.552,27**	**3.500**	**-33.000**	**-34.600**	**-36.200**	**-37.800**
	27.1 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	2.200,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-2.200,00**	**-7.100**	**-7.100**	**-7.100**	**-7.100**	**-7.100**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-22.752,27**	**-3.600**	**-40.100**	**-41.700**	**-43.300**	**-44.900**

Erläuterungen

zu Pos. 19: Dienstreisen, Untersuchungsgebühren u. a.

Haushaltsplan 2022

Produkt 537-100 Tierkörperbeseitigung

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	Jochen Gronholz (komm.)

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Anfallende Tierkörper, Tierkörperteile und tierische Produkte werden der unschädlichen Beseitigung zugeführt, sofern sie nicht anders verarbeitet werden. Tierische Produkte werden z.T. anders verarbeitet (z.B. Gülle in Biogasanlagen). Eine unschädliche Beseitigung ist erforderlich, um Ausbrüchen von Tierseuchen vorzubeugen bzw. diese zu verhindern.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

EU-Verordnung über Tierische Nebenprodukte
Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz (TierNebG)
Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsverordnung (TierNebV)
Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz-Bußgeldverordnung (TierNebG-BußgeldVO)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,3	0,3	0,3	0,3

Haushaltsplan 2022

Produkt 537-100 Tierkörperbeseitigung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.069,95	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**65.069,95**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	32.290,57	30.200	32.200	32.900	33.600	34.300
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.451,12	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	16. Abschreibungen	391,41	600	600	600	600	600
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**186.133,10**	**125.900**	**127.900**	**128.600**	**129.300**	**130.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-121.063,15**	**-120.900**	**-122.900**	**-123.600**	**-124.300**	**-125.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-121.063,15**	**-120.900**	**-122.900**	**-123.600**	**-124.300**	**-125.000**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.100,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-1.100,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-122.163,15**	**-120.900**	**-122.900**	**-123.600**	**-124.300**	**-125.000**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Erstattungen der Tierseuchenkasse

zu Pos. 15: insbes. Aufwendungen für die Tierkörperbeseitigungsanlage Mulmshorn

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 41 Ordnung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	719.449,55	614.600	1.106.700	732.200	614.600	614.600
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	108.421,50	107.400	103.700	101.000	98.000	95.100
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	11.180.314,60	11.181.600	12.859.000	13.170.900	13.449.600	13.755.000
	6. privatrechtliche Entgelte	22.401,00	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301.984,92	302.000	302.000	302.000	302.000	302.000
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	30.948,09	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**12.363.519,66**	**12.229.000**	**14.394.800**	**14.329.500**	**14.487.600**	**14.790.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	3.277.938,08	2.529.900	3.374.600	3.442.000	3.510.800	3.580.900
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.104.471,75	10.545.800	12.304.000	12.452.400	12.726.900	13.007.800
	16. Abschreibungen	313.285,25	390.300	308.800	414.000	456.900	419.600
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	748.300,87	668.500	668.500	668.500	668.500	668.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	389.486,61	1.105.800	1.683.800	1.309.300	1.191.700	1.191.700
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**14.833.482,56**	**15.240.300**	**18.339.700**	**18.286.200**	**18.554.800**	**18.868.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.469.962,90**	**-3.011.300**	**-3.944.900**	**-3.956.700**	**-4.067.200**	**-4.078.400**
	22. außerordentliche Erträge		2.050.000				
	23. außerordentliche Aufwendungen	157.185,49	2.050.000				
	24. außerordentliches Ergebnis	**-157.185,49**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.627.148,39**	**-3.011.300**	**-3.944.900**	**-3.956.700**	**-4.067.200**	**-4.078.400**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-249.381,10**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 41 Ordnung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	815.449,55	614.600	1.106.700	732.200	614.600	614.600
	3. sonstige Transfereinzahlungen		2.050.000				
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.370.351,60	1.994.300	3.496.000	3.626.200	3.719.900	4.070.800
	5. privatrechtliche Entgelte	22.325,00	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328.972,57	302.000	302.000	302.000	302.000	302.000
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-12,20	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.537.086,52**	**4.984.300**	**4.928.100**	**4.683.800**	**4.659.900**	**5.010.800**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	3.556.056,97	4.101.900	3.374.600	3.442.000	3.510.800	3.580.900
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	1.414.392,51	1.836.500	2.935.300	2.898.900	2.984.900	3.286.800
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	745.654,99	668.500	668.500	668.500	668.500	668.500
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	378.191,99	1.105.800	1.683.800	1.309.300	1.191.700	1.191.700
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**6.094.296,46**	**7.712.700**	**8.662.200**	**8.318.700**	**8.355.900**	**8.727.900**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.557.209,94**	**-2.728.400**	**-3.734.100**	**-3.634.900**	**-3.696.000**	**-3.717.100**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	180.923,65	80.000	162.000	80.000	80.000	80.000
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**180.923,65**	**80.000**	**162.000**	**80.000**	**80.000**	**80.000**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	157.050,34	435.000	305.000	305.000	80.000	80.000
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen	11.797,45	100.000		100.000	100.000	100.000
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**168.847,79**	**535.000**	**305.000**	**405.000**	**180.000**	**180.000**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**12.075,86**	**-455.000**	**-143.000**	**-325.000**	**-100.000**	**-100.000**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-2.545.134,08**	**-3.183.400**	**-3.877.100**	**-3.959.900**	**-3.796.000**	**-3.817.100**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-2.545.134,08**	**-3.183.400**	**-3.877.100**	**-3.959.900**	**-3.796.000**	**-3.817.100**

Haushaltsplan 2022

Produkt 121-100 Statistik

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnung	Andreas Kelm

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Die Durchführung des registergestützten Zensus erfolgt im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit in Kooperation mit der Hansestadt Lüneburg und der Hansestadt Uelzen in den Jahren 2021 bis 2023.

Haushaltsplan 2022

Produkt 121-100 Statistik

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen			492.100	117.600		
	12. = Summe ordentliche Erträge			**492.100**	**117.600**		
	Ordentliche Aufwendungen						
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			492.100	117.600		
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen			**492.100**	**117.600**		
	21. ordentliches Ergebnis						
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)						

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-000 Allg. Ordnungsaufgaben, Melde- und Personenstandswesen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnung	Mirko Dannenfeld

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet allgemeine Ordnungsaufgaben zur Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung. Dazu gehören:

- Behördliche Unterbringungen nach dem Niedersächsischen Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen für psychisch Kranke,
- Aufgaben nach dem Waffen-, Munitions-, und Sprengstoffrecht,
- Überwachung des landwirtschaftlichen Grundstückverkehrs,
- Jagd- und Fischereiangelegenheiten,
- Aufgaben nach dem Prostituiertenschutzgesetz
- Bekämpfung der Schwarzarbeit (unberechtigte Handwerksausübung und fehlende Gewerbeanmeldung),
- Aufgaben nach dem Geldwäschegesetz,
- Namensänderungsrecht,
- Standesamtsaufsicht,
- Ausfertigung von Apostillen und Legalisationen,
- Aufgaben zur Vorbereitung des registergestützten Zensus 2021 (voraussichtlich verschoben auf 2022)
- spezielle ordnungsbehördliche Aufgaben (u. a. Gewerbeuntersagungs-/Wiedergestattungsverfahren, Versammlungsrecht, Obdachlosen- u. Friedhofsangelegenheiten ohne Privatbegräbnisstätten, Genehmigung von Lotterien u. Ausspielungen, Versteigerungsangelegenheiten, Aufgaben nach dem Ladenschlussgesetz, Überwachung von Privatkrankenanstalten und Schulzuführungen),
- Fachaufsicht über Gemeinden im Bereich der allgemeinen Gefahrenabwehr sowie der Pass-, Personalausweis- und Meldeangelegenheiten,
- Erteilung und Widerruf von Erlaubnissen im Reisegewerbe und für Spielhallen, Märkte, Ausstellungen und Messen (auch der Widerruf von Erlaubnissen nach "altem" Gaststättenrecht), Durchführung von Überwachungsmaßnahmen sowie die Fachaufsicht im Bereich allgemeine Gewerbeüberwachung über die Gemeinden und die Fachaufsicht über die Gemeinden/Samtgemeinden im Bereich Gaststättenrecht.

Die Bearbeitung der Staatsangehörigkeits- und Ausländerangelegenheiten einschließlich der Begleitung von Asyl- und Einbürgerungsverfahren werden seit 01.02.2011 in der gemeinsamen Ausländerbehörde bei der Hansestadt Lüneburg wahrgenommen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Polizei- und Ordnungsbehördengesetz (NPOG)
Niedersächsisches Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen für psychische Kranke (NPsychKG)
Sprengstoffgesetz (SprengG)
Grundstücksverkehrsgesetz (GrdstVG)
Bundesjagdgesetz (BJagdG)
Niedersächsisches Jagdgesetz (NJagdG)
Niedersächsisches Fischereigesetz (NFischG)
Prostituiertenschutzgesetz (ProstSchG)
Transsexuellengesetz (TSG)
Lebenspartnerschaftsgesetz (LpartG)
Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz (SchwArbG)
Geldwäschegesetz (GwG)
Gesetz über die Änderung von Familiennamen und Vornamen (NamÄndG)
Personenstandsgesetz (PStG)
Haager Kinderschutzübereinkommen (KSÜ)
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
Staatsangehörigkeitsgesetz (StAG)
Bundesvertriebenengesetz (BVFG)
Konsulargesetz (KG)
Zensusvorbereitungsgesetz (ZensVorbG)
Gewerbeordnung (GewO)
Niedersächsisches Gaststättengesetz (NGastG)
Handwerksordnung (HWO)
Glücksspielstaatsvertrag (GlüStV)
Niedersächsisches Glücksspielgesetz (NGlüSpG)
Div. spezialrechtliche Gesetze, Verordnungen, Erlasse und Verwaltungsvorschriften

Ziele

Um die Sicherheit im Waffenwesen zu erhöhen, werden im Landkreis alle Besitzer von Waffen verdachtsunabhängig überprüft. Hierzu erfolgt jährlich bei 60 von den bis dahin noch nicht kontrollierten Waffenbesitzern eine Überprüfung.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	10,6	9,6	10,1	10,1
Zwangsmaßnahmen n. PsychKG	369	361	380	370
Waffenrechtl. Registrierungsmaßnahmen	1.156	1.193	1.500	1.250

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-000 Allg. Ordnungsaufgaben, Melde- und Personenstandswesen

Landkreis Lüneburg

Waffenbesitzer	3.057	3.142	3.100	3.100
Insges. überpr. Waffenbesitzer wg.				
- ordnungsgem. Waffenunterbringung	43	12	60	60
- persönl. Zuverlässigkeit	1.038	1.618	1.500	1.150
Zahl erteilter Jagdscheine	715	916	750	650
Landwirtschaftl. Grundstücks- und Pachtverträge	223	260	240	240

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-000 Allg. Ordnungsaufgaben, Melde- und Personenstandswesen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	182.179,15	136.300	157.500	177.500	157.500	157.500
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.788,96	40.600	40.600	40.600	40.600	40.600
	11. sonstige ordentliche Erträge	30.948,09	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**254.916,20**	**178.000**	**199.200**	**219.200**	**199.200**	**199.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.213.281,93	923.200	1.116.000	1.138.200	1.160.900	1.183.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.835,84	57.500	61.500	61.500	61.500	61.500
	16. Abschreibungen	619,47	100				
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	85.689,62	760.800	867.300	867.300	867.300	867.300
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.352.426,86**	**1.741.600**	**2.044.800**	**2.067.000**	**2.089.700**	**2.112.700**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.097.510,66**	**-1.563.600**	**-1.845.600**	**-1.847.800**	**-1.890.500**	**-1.913.500**
	23. außerordentliche Aufwendungen	39,60					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-39,60**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.097.550,26**	**-1.563.600**	**-1.845.600**	**-1.847.800**	**-1.890.500**	**-1.913.500**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	31.100,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-31.100,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.128.650,26**	**-1.563.600**	**-1.845.600**	**-1.847.800**	**-1.890.500**	**-1.913.500**

Erläuterungen

zu Pos. 5: Verwaltungsgebühren für Jagdscheine, Maßnahmen nach dem Waffengesetz, Maßnahmen nach der Handwerksordnung u. a.

zu Pos. 7: Kostenerstattungen für Maßnahmen nach dem NPsychKG, Erstattungen vom Land nach dem NFVG

zu Pos. 19: Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige (z. B. Kreisjägermeister), Erstattung von Personal- und Sachkosten für die Ausländerbehörde bei der Hansestadt Lüneburg

Haushaltsplan 2022

Produkt 126-000 Abwehrender Brandschutz

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnung	Mirko Dannenfeld

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst insbesondere die Sicherstellung des Brandschutzes. Dazu gehören die Aufgaben der Vorhaltung und Sicherstellung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehren sowie die Unterhaltung und der Betrieb der Feuerwehrtechnischen Zentrale (FTZ) Auch die Förderung des Feuerlöschwesens gehört zu diesen Aufgaben. Darüber hinaus wird im Rahmen der Kreisausbildung ein umfangreiches Lehrgangsangebot für Feuerwehrangehörige vorgehalten.

Ein Teil der bisher in diesem Produkt geplanten Aufwendungen werden ab dem Haushaltsjahr 2022 in dem Produkt 126-200 veranschlagt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Brandschutzgesetz (NBrandSchG)
Div. Feuerwehrdienstvorschriften (FwDV)
Satzung über die Erhebung von Kostenersatz und Gebühren für Dienst- und Sachleistungen der Kreisfeuerwehr
Dienstanweisung für den Kreisbrandmeister und seine Stellvertreter

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	10,1	12,5	12,6	4,9

Investitionen Produkt 126-000 Abwehrender Brandschutz

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.20.04 FTZ Scharnebeck - Umbau Atemschutzwerkstatt	-200.000		-20.000				
260 26. Baumaßnahmen	200.000		20.000				
4100.20.02 Modernisierung Ausrüstung Atemschutzwerkstatt FTZ	-330.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	330.000						
4100.20.04 Feuerlöschwesen - bewegliche Vermögensgegenstände	67.200	67.200	67.200	67.200	67.200		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800		
4100.20.05 FTZ - bewegliche Vermögensgegenstände	-67.200	-67.200	-67.200	-67.200	-67.200		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	67.200	67.200	67.200	67.200	67.200		
4100.20.06 Einsatzleitsystem		-75.000	-225.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		75.000	225.000				

Haushaltsplan 2022

Produkt 126-000 Abwehrender Brandschutz

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	714.846,35	610.000	610.000	610.000	610.000	610.000
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	108.421,50	107.400	103.700	101.000	98.000	95.100
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	10.287,05	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	6. privatrechtliche Entgelte	22.401,00	29.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.897,96	262.000	262.000	262.000	262.000	262.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**1.113.853,86**	**1.018.900**	**993.700**	**991.000**	**988.000**	**985.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	716.521,51	736.100	340.100	346.900	353.800	360.800
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	388.011,20	565.500	332.300	319.900	319.900	319.900
	16. Abschreibungen	299.964,07	382.500	167.600	250.400	266.300	273.600
	18. Transferaufwendungen	722.782,23	638.500	638.500	638.500	638.500	638.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	302.960,09	328.400	303.000	303.000	303.000	303.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.430.239,10**	**2.651.000**	**1.781.500**	**1.858.700**	**1.881.500**	**1.895.800**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.316.385,24**	**-1.632.100**	**-787.800**	**-867.700**	**-893.500**	**-910.700**
	23. außerordentliche Aufwendungen	775,82					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-775,82**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.317.161,06**	**-1.632.100**	**-787.800**	**-867.700**	**-893.500**	**-910.700**
	26.1 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	235.299,90	236.500				
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	210.400,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**24.899,90**	**236.500**				
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.292.261,16**	**-1.395.600**	**-787.800**	**-867.700**	**-893.500**	**-910.700**

Erläuterungen

zu Pos. 2: An die Gemeinden weiterzuleitende Zuwendungen aus der Feuerschutzsteuer

zu Pos. 7: Kostenerstattungen von Gemeinden für Unfallversicherung und Kreisausbildung

zu Pos. 15: Mieten und Pachten für Funkanlagen, Ge- und Verbrauchsmittel, Wartungskosten einschließlich IT-Ausstattung, Beteiligung an den Landesbetriebskosten für Digitalfunk, Haltung von Fahrzeugen für die Feuerwehrtechnische Zentrale, Umsetzung von Vorgaben des Landesamtes für Statistik Niedersachsen (LSN) zur dezentralen Veranschlagung von Bauunterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen; bislang Gesamtdarstellung im Produkt 111-320

zu Pos. 18: Insbesondere kostenneutral an die Gemeinden weiterzuleitender Feuerschutzsteuermittelanteil

zu Pos. 19: Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige (z. B. Kreisbrandmeister und Kreisausbilder), Unfallversicherung u. a.

zu Pos. 26.1: Erstattungen vom Produkt 127-000 "Rettungsdienst" für die Feuerwehreinsatz- und Rettungsleitstelle

Haushaltsplan 2022

Produkt 126-200 Kooperative Leitstelle

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnung	Mirko Dannenfeld

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Sicherstellung des Notrufes 112 für die Bevölkerung und den Betrieb der Feuerwehreinsatz- und Rettungsleitstelle als kommunalen Teil der Kooperativen Leitstelle. Darüber hinaus werden grundsätzliche Entscheidungen im Bereich des Digitalfunks und der Digitalen Alarmierung getroffen, zudem liegt die Verantwortung für die Aufschaltung der Brandmeldeanlagen in diesem Produkt.

Die in diesem Produkt geplanten Aufwendungen wurden bis einschließlich 2021 im Produkt 126-000 veranschlagt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Rettungsdienstgesetz (NRettDG)
Niedersächsisches Brandschutzgesetz (NBrandSchG)
Tarif- und Verwaltungsrechtliche Vorschriften, z.B. TVöD
Verwaltungsvereinbarung über die Teilnahme der Kommunen am Digitalfunk in Niedersachsen
Verwaltungsvereinbarung über den Bau und Betrieb einer Kooperativen Leitstelle
Dienstanweisung für die Leitung und die Mitarbeitenden der FEL
Richtlinien für die Errichtung, Abnahme und den Betrieb von Brandmeldeanlagen

Ziele

Einrichtung einer Redundanz zur Digitalen Alarmierung funktionalen Zusatzalarmierung.
Weitere vorbereitende Projektarbeit zum Landesprojekt „Neues Einsatzleitsystem“

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile				9,7

Investitionen Produkt 126-200 Kooperative Leitstelle

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
4100.22.02 Einrichtung Dispositionsarbeitsplatz FEL		-28.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		28.000					
4100.22.04 DAU für Adendorf und Pommoissel		-40.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		40.000					

Haushaltsplan 2022

Produkt 126-200 Kooperative Leitstelle

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	6. privatrechtliche Entgelte			22.300	22.300	22.300	22.300
	12. = Summe ordentliche Erträge			**22.300**	**22.300**	**22.300**	**22.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen			654.600	667.700	681.100	694.800
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			250.300	240.300	240.300	240.300
	16. Abschreibungen			125.900	129.100	126.300	71.700
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			18.200	18.200	18.200	18.200
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen			**1.049.000**	**1.055.300**	**1.065.900**	**1.025.000**
	21. ordentliches Ergebnis			**-1.026.700**	**-1.033.000**	**-1.043.600**	**-1.002.700**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)			**-1.026.700**	**-1.033.000**	**-1.043.600**	**-1.002.700**
	26.1 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			236.500	236.500	236.500	236.500
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			**236.500**	**236.500**	**236.500**	**236.500**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			**-790.200**	**-796.500**	**-807.100**	**-766.200**

Haushaltsplan 2022

Produkt 127-000 Rettungsdienst

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnung	Mirko Dannenfeld

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst das Bereitstellen eines bedarfsgerechten Rettungsdienstes, das Vorhalten einer Rettungsleitstelle (RLS), die Einrichtung und den Betrieb der Rettungswachen sowie Transportkapazitäten durch die Beauftragten ASB und DRK und des Notarztwesens durch das städtische Klinikum.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Rettungsdienstgesetz (NRettDG)
Verordnung über die Bemessung des Bedarfs an Einrichtungen des Rettungsdienstes (BedarfVO-RettD)
Vereinbarung über die Übertragung der Durchführung des Rettungsdienstes und des qualifizierten Krankentransportes
Vereinbarung über die Sicherstellung der notärztlichen Besetzung der Notarzteinsatzfahrzeuge im Rettungsdienst
Vereinbarung über die Einrichtung einer Leitenden Notarztgruppe
Vereinbarung über die Erhebung von Entgelten im Rettungsdienst gemäß § 15 NRettDG

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	8,9	11,9	11,9	14,3
Gesamtkosten je Leistungsstd. Fahrdienst	100,73 €	104,48 €	104,51 €	104,51 €
Gesamtkosten Fahrdienst je EW	55,57 €	57,77 €	59,93 €	59,93 €
Gesamtkosten Fahrdienst je abrechenbarer Einsatz	317,20 €	348,50 €	347,46 €	347,46 €
Gesamteinsätze je 1.000 EW	194,26	188,7	195,16	195,16
Kosten RLS zu Leistungsstunden RLS	80,15 €	83,57 €	77,85 €	77,85 €
RTW: Einsatzzeit zu Leistungszeit	32 %	32 %	31 %	31 %
KTW: Einsatzzeit zu Leistungszeit	85 %	75 %	88 %	88 %
NEF: Einsatzzeit zu Leistungszeit	31 %	29 %	32 %	32 %
Kosten RLS je EW	4,59 €	5,60 €	5,18 €	5,18 €

Investitionen Produkt 127-000 Rettungsdienst

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
4100.22.05 Mobile Patientendatenerfassung		-82.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		82.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		82.000					

Haushaltsplan 2022

Produkt 127-000 Rettungsdienst

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	10.987.958,40	11.035.300	12.691.500	12.983.400	13.282.100	13.587.500
	12. = Summe ordentliche Erträge	**10.987.958,40**	**11.035.300**	**12.691.500**	**12.983.400**	**13.282.100**	**13.587.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	648.414,66	675.600	947.200	966.100	985.500	1.005.300
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.657.747,64	10.075.700	11.781.200	11.974.600	12.249.100	12.530.000
	16. Abschreibungen	2.025,98	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	148,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**10.308.336,48**	**10.754.800**	**12.731.900**	**12.944.200**	**13.238.100**	**13.538.800**
	21. ordentliches Ergebnis	**679.621,92**	**280.500**	**-40.400**	**39.200**	**44.000**	**48.700**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**679.621,92**	**280.500**	**-40.400**	**39.200**	**44.000**	**48.700**
	27.1 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	234.981,00	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.900,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-236.881,00**	**-235.000**	**-235.000**	**-235.000**	**-235.000**	**-235.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**442.740,92**	**45.500**	**-275.400**	**-195.800**	**-191.000**	**-186.300**

Erläuterungen

zu Pos. 5: insbesondere Leistungen der Krankenkassen für den Rettungsdienst

zu Pos. 15: Aufwendungen für die Beauftragten des Rettungsdienstes (DRK, ASB) für Rettungsdienst, Notarzteinsätze u. a.

zu Pos. 27.1: Erstattungen an das Produkt 126-000 "Abwehrender Brandschutz" für die Feuerwehreinsatz- und Rettungsleitstelle

Haushaltsplan 2022

Produkt 128-000 Katastrophenschutz

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnung	Mirko Dannenfeld

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Sicherstellung des Bevölkerungsschutzes. Es beinhaltet präventive Maßnahmen im Katastrophenschutz einschließlich Personalplanung für den Krisenstab und die Ausbildung der haupt- und ehrenamtlichen Stabsmitglieder. Die Erstellung der externen Notfallpläne für Betriebe nach der Seveso-III-Richtlinie und des eigenen Katastrophenschutzplanes gehört ebenso zum Produkt wie die Planung und Durchführung von Katastrophenschutzübungen auf verschiedenen Entscheidungsebenen.

Dem Produkt ist ebenso die Warnung der Bevölkerung sowie die Administration der WarnApp „BIWAPP“ zugeordnet.

Darüber hinaus werden im Rahmen dieses Produktes Angelegenheiten der Ernährungssicherstellung wahrgenommen sowie Fahrberechtigungen an Mitglieder der nach Landesrecht anerkannten Hilfsorganisationen für den Katastrophenschutz erteilt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsischen Katastrophenschutzgesetz (NKatSG) sowie Erlasse und Verordnungen dazu
Zivilschutz- und Katastrophenhilfegesetz (ZSKG) sowie landesrechtliche Erlasse dazu
Seveso-III-Richtlinie
Div. Sicherstellungsgesetze (ENSiG, PSTG, VerkLG) sowie landesrechtliche Erlasse dazu
Ernährungssicherstellungs- und Versorgungsgesetz (ESVG)
Fahrtberechtigungsverordnung

Enthaltene freiwillige Leistungen

Zuschüsse an die im Katastrophenschutz tätigen Hilfsorganisationen

Ziele

Durchführung einer gemeinsamen Katastrophenschutzübung mit angrenzenden Landkreisen bis 31.12.2022.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	2,0	2,5	4,5	5,0

Investitionen Produkt 128-000 Katastrophenschutz

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
4100.19.04 Fahrzeuge Katastrophenschutz	-100.000		-100.000	-100.000	-100.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	100.000		100.000	100.000	100.000		

Haushaltsplan 2022

Produkt 128-000 Katastrophenschutz

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	4.603,20	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	12. = Summe ordentliche Erträge	**4.603,20**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**	**4.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	148.963,00	195.000	316.700	323.100	329.500	336.100
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.877,07	20.100	19.100	19.100	19.100	19.100
	16. Abschreibungen	4.345,89	13.200	16.900	39.800	69.600	79.600
	18. Transferaufwendungen	25.518,64	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	511,70	15.100	1.700	1.700	1.700	1.700
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**185.216,30**	**273.400**	**384.400**	**413.700**	**449.900**	**466.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-180.613,10**	**-268.800**	**-379.800**	**-409.100**	**-445.300**	**-461.900**
	23. außerordentliche Aufwendungen	156.370,07					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-156.370,07**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-336.983,17**	**-268.800**	**-379.800**	**-409.100**	**-445.300**	**-461.900**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	6.300,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-6.300,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-343.283,17**	**-268.800**	**-379.800**	**-409.100**	**-445.300**	**-461.900**

Erläuterungen

zu Pos. 15: Haltung von Fahrzeugen u. a.

zu Pos. 18: Zuschüsse an Katastrophenschutzorganisationen und Deichschutzmaßnahmen

Haushaltsplan 2022

Produkt 128-010 Impfzentrum

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnung	Mirko Dannenfeld

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Aufgrund der Corona-Pandemie ist der Landkreis Lüneburg als Katastrophenschutzbehörde nach § 2 Abs. 1 des Niedersächsischen Katastrophenschutzgesetzes dazu verpflichtet, ein Impfzentrum gemäß der Konzeption der Impfzentren des Landes Niedersachsen vom 17. November 2020 zu errichten und zu betreiben.

Das Land Niedersachsen erstattet dem Landkreis die daraus entstehenden Kosten.

Das Impfzentrum stellte seinen Betrieb zum 30.09.2021 ein.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsische Katastophenschutzgesetz (NKatSG)
Konzeption der Impfzentren des Landes Niedersachsen vom 17. November 2020

Investitionen Produkt 128-010 Impfzentrum

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
4100.21.01 Beschaffungen für das Impfzentrum	-25.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000						

Haushaltsplan 2022

Produkt 128-010 Impfzentrum

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen						
	21. ordentliches Ergebnis						
	22. außerordentliche Erträge		2.050.000				
	23. außerordentliche Aufwendungen		2.050.000				
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)						

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 42 Straßenverkehr

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.900.338,40	1.997.600	2.342.600	2.342.600	2.342.600	2.342.600
	6. privatrechtliche Entgelte	1.364,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.379,00	9.600	9.700	9.700	9.700	9.700
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	-250,00	200	200	200	200	200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**1.908.831,90**	**2.009.900**	**2.355.000**	**2.355.000**	**2.355.000**	**2.355.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.193.275,96	1.822.700	1.843.700	1.880.500	1.918.200	1.956.500
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	473.072,65	314.700	304.500	304.500	304.500	304.500
	16. Abschreibungen	35.201,09	95.700	93.400	96.900	96.900	96.900
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	1.400,00	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.077,17	21.800	21.800	21.800	21.800	21.800
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.715.026,87**	**2.259.300**	**2.267.800**	**2.308.100**	**2.345.800**	**2.384.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**193.805,03**	**-249.400**	**87.200**	**46.900**	**9.200**	**-29.100**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	7.055,52					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-7.055,52**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**186.749,51**	**-249.400**	**87.200**	**46.900**	**9.200**	**-29.100**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-127.800,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 42 Straßenverkehr

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.910.419,15	1.997.600	2.342.600	2.342.600	2.342.600	2.342.600
	5. privatrechtliche Entgelte	1.364,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.379,00	9.600	9.700	9.700	9.700	9.700
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.637,16	200	200	200	200	200
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.924.799,81**	**2.009.900**	**2.355.000**	**2.355.000**	**2.355.000**	**2.355.000**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	1.194.010,76	1.822.700	1.843.700	1.880.500	1.918.200	1.956.500
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	479.541,86	314.700	304.500	304.500	304.500	304.500
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	1.400,00	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.063,40	21.800	21.800	21.800	21.800	21.800
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.688.016,02**	**2.163.600**	**2.174.400**	**2.211.200**	**2.248.900**	**2.287.200**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**236.783,79**	**-153.700**	**180.600**	**143.800**	**106.100**	**67.800**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	174.948,31	677.000	40.500			
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**174.948,31**	**677.000**	**40.500**			
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-174.948,31**	**-677.000**	**-40.500**			
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**61.835,48**	**-830.700**	**140.100**	**143.800**	**106.100**	**67.800**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**61.835,48**	**-830.700**	**140.100**	**143.800**	**106.100**	**67.800**

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-200 Verkehrssicherheit

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Straßenverkehr	Sven Bretthauer

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst Präventions- und Repressionsmaßnahmen im Straßenverkehr.
Hierunter fallen die Erteilung von Genehmigungen und Erlaubnissen sowie deren Entzug bzw. Rücknahme, die Verkehrsregelung durch Anordnung von Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen, die Anordnungen von Straßensperren aufgrund von Veranstaltungen, Erlaubnisse und Genehmigungen des gewerblichen Güterverkehrs, die Erteilung und der Entzug von Fahrerlaubnissen, Fahrlehrer- und Fahrschulerlaubnissen ebenso wie die Verkehrsüberwachung und die Anerkennung und Überwachung der Ausbildungsstätten nach dem Berufs-Kraftfahrer-Qualifikations-Gesetz (BKrfQG).

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Straßenverkehrsgesetz (StVG)
Straßenverkehrsordnung (StVO)
Straßenverkehrszulassungsordnung (StVZO)
Fahrerlaubnisverordnung (FeV)
Berufs-Kraftfahrer-Qualifikations-Gesetz (BKrfQG)
Güterkraftverkehrsgesetz (GüKG)

Enthaltene freiwillige Leistungen

Zuschuss an die Verkehrswacht
Verkehrssicherheitsmaßnahmen

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	14,8	17,3	18,3	20,0
Verkehrsverstöße eigene Verkehrsüberwachung LK	21.551	69.783	63.000	63.000
Einsatz der Messgeräte in Stunden	41.085	73.184	72.000	74.000
- davon mobile Messgeräte in Stunden	1.435	719	2.000	2.000
- davon stationäre Messgeräte in Stunden	38.350	51.571	51.000	52.000
- davon semistationäre Messgeräte in Stunden	1.300	20.893	19.000	20.000
Geschäftsvorfälle Führerscheine	8.268	6.010	10.000	17.000
- davon Ersterteilungen	2.522	2.333	2.200	2.200
Durchschn. Bearbeitungsdauer Führerscheine in Tagen	15	15	15	15

Investitionen Produkt 122-200 Verkehrssicherheit

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
4200.20.01 mobile Radar-Messtechnik	-45.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	45.000						
4200.21.01 Errichtung von Aufstellflächen für Semistationen	-15.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000						
4200.21.02 Semistationen	-610.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	610.000						
4200.21.03 Auswertungslizenz Geschwindigkeitsüberschreitung	-7.000	-18.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.000	18.000					
4200.22.02 Stativsatz für mobile Geschwindigkeitsmessanlage		-15.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		15.000					

Haushaltsplan 2022

Investitionen Produkt 122-200 Verkehrssicherheit

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
4200.22.03 Beschaffung Verkehrszähl-, Klassifizierungssystem		-7.500					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		7.500					

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-200 Verkehrssicherheit

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	422.920,12	522.600	642.600	642.600	642.600	642.600
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.379,00	7.400	7.500	7.500	7.500	7.500
	11. sonstige ordentliche Erträge	-250,00	200	200	200	200	200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**430.049,12**	**530.200**	**650.300**	**650.300**	**650.300**	**650.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	995.739,41	1.063.600	1.083.000	1.104.500	1.126.600	1.149.100
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	395.585,01	213.700	203.500	203.500	203.500	203.500
	16. Abschreibungen	35.133,59	95.600	93.300	96.800	96.800	96.800
	18. Transferaufwendungen	1.400,00	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.076,09	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.436.934,10**	**1.392.800**	**1.399.700**	**1.424.700**	**1.446.800**	**1.469.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.006.884,98**	**-862.600**	**-749.400**	**-774.400**	**-796.500**	**-819.000**
	23. außerordentliche Aufwendungen	7.055,52					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-7.055,52**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.013.940,50**	**-862.600**	**-749.400**	**-774.400**	**-796.500**	**-819.000**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	56.900,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-56.900,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.070.840,50**	**-862.600**	**-749.400**	**-774.400**	**-796.500**	**-819.000**

Erläuterungen

zu Pos. 5: Verwaltungsgebühren für Führerscheinstelle und Verkehrsdienst

zu Pos. 15: Unterhaltungs- und Instandsetzungsaufwendungen für Verkehrsüberwachung, Leistungen an die Bundesdruckerei für die Herstellung von Führerscheinen

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-300 Kraftfahrzeugwesen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Straßenverkehr	Sven Bretthauer

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst insbesondere:
- die Zulassung und Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen,
- die Zuteilung von Kurzzeitkennzeichen, roten Dauerkennzeichen, Ausfuhrkennzeichen, Oldtimerkennzeichen,
- die Erteilung von Einzelgenehmigungen und Ausnahmegenehmigungen,
- die Überwachung von Halterpflichten (Versicherungs-, Verkaufs- Steuer-, und Mängelanzeigen sowie Halterdatenänderungen) und
- Amtshilfe- und Auskunftsersuchen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Fahrzeug-Zulassungsverordnung (FZV)
Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung (StVZO)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	13,6	14,0	14,1	14,1
KFZ-Bestand	146.724	150.359	154.000	157.000
Geschäftsvorfälle	175.211	170.892	165.000	173.000
Zulassungen insgesamt	82.607	71.789	84.000	84.000
Zulassungen in Lüneburg	69.320	61.875	70.000	73.000
Zulassungen in Bleckede	8.837	6.976	9.000	7.000
Zulassungen in Amelinghausen	4.255	2.938	5.000	4.000
Zulassungen online (I-KFZ)	25	285	300	400
Anzahl Wunschkennzeichen	21.607	22.075	22.000	23.000
Durchschn. Wartezeit in Min.	23,0	-	25,0	25,0
Anzahl der Halteranzeigen	24.088	22.052	18.000	22.000
Fallzahlen pro 1.000 Einwohner	954	928	900	900

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-300 Kraftfahrzeugwesen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.477.308,28	1.475.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
	6. privatrechtliche Entgelte	1.364,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.298,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**1.480.970,78**	**1.479.700**	**1.704.700**	**1.704.700**	**1.704.700**	**1.704.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	748.249,68	773.000	760.700	776.000	791.600	807.400
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.487,64	101.000	101.000	101.000	101.000	101.000
	16. Abschreibungen	6.397,34	100	100	100	100	100
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.178,08	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**835.312,74**	**880.400**	**868.100**	**883.400**	**899.000**	**914.800**
	21. ordentliches Ergebnis	**645.658,04**	**599.300**	**836.600**	**821.300**	**805.700**	**789.900**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**645.658,04**	**599.300**	**836.600**	**821.300**	**805.700**	**789.900**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	70.900,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-70.900,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**574.758,04**	**599.300**	**836.600**	**821.300**	**805.700**	**789.900**

Erläuterungen

zu Pos. 5: Kfz-Zulassungsgebühren

zu Pos. 15: insbesondere Vordrucke, Plaketten usw.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 45 Mobilität

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.258.200	5.585.200	3.283.300	3.283.800	3.284.200
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten					15.000	15.000
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	6. privatrechtliche Entgelte		334.000	390.000	390.000	390.000	390.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		180.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge		**3.807.200**	**6.019.200**	**3.717.300**	**3.732.800**	**3.733.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen		399.100	781.300	796.900	812.800	829.200
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		30.000	9.400	34.900	4.900	4.900
	16. Abschreibungen		29.100	3.700	7.900	334.400	334.400
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen		14.207.200	16.932.400	17.120.200	17.572.600	17.572.600
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		6.708.300	8.009.600	7.756.000	7.957.300	8.082.300
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen		**21.373.700**	**25.736.400**	**25.715.900**	**26.682.000**	**26.823.400**
	21. ordentliches Ergebnis		**-17.566.500**	**-19.717.200**	**-21.998.600**	**-22.949.200**	**-23.090.200**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen						
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)		**-17.566.500**	**-19.717.200**	**-21.998.600**	**-22.949.200**	**-23.090.200**

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 45 Mobilität

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.258.200	5.585.200	3.283.300	3.283.800	3.284.200
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte		35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	5. privatrechtliche Entgelte		334.000	390.000	390.000	390.000	390.000
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		180.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		**3.807.200**	**6.019.200**	**3.717.300**	**3.717.800**	**3.718.200**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen		399.100	781.300	796.900	812.800	829.200
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG		30.000	9.400	34.900	4.900	4.900
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen		14.207.200	16.932.400	17.120.200	17.572.600	17.572.600
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		6.708.300	8.009.600	7.756.000	7.957.300	8.082.300
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		**21.344.600**	**25.732.700**	**25.708.000**	**26.347.600**	**26.489.000**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		**-17.537.400**	**-19.713.500**	**-21.990.700**	**-22.629.800**	**-22.770.800**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit				300.000		
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit				**300.000**		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen			400.000	5.200.000		
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			**400.000**	**5.200.000**		
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit			**-400.000**	**-4.900.000**		
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag		**-17.537.400**	**-20.113.500**	**-26.890.700**	**-22.629.800**	**-22.770.800**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung		**-17.537.400**	**-20.113.500**	**-26.890.700**	**-22.629.800**	**-22.770.800**

Haushaltsplan 2022

Produkt 241-000 Schülerbeförderung

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Mobilität	Sebastian Heilmann

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung im Landkreis Lüneburg. Die Schülerbeförderung erfolgt grundsätzlich im Rahmen des vorhandenen ÖPNV-Angebotes. Soweit dies nicht möglich ist, kann die Beförderung auch durch Mietwagen oder Privatbeförderung - gegen Kostenerstattung - erfolgen.

Bei den Kennzahlen werden nur noch die Kosten für die Schülerfahrkarten dargestellt. Die darüber hinaus zu zahlenden Zuschüsse an Verkehrsunternehmen belasten das Produkt 547-000 Einrichtungen des ÖPNV.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG) insbesondere § 114 i.V.m. § 63
Satzung über die Schülerbeförderung im Landkreis Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Schulbuslotsenprojekt

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	3,0	3,0	4,1	4,9
Gesamtaufwand der Schülerbeförderung durch den ÖPNV	3.762.096,53 €	3.708.112,08 €	4.650.000 €	4.650.000 €
- davon Aufwendungen für Sekundarstufe II			650.000 €	650.000 €
Anzahl d. Schüler m. Beförderung durch den ÖPNV	8.089	8.640	9.500	9.500
- davon Sekundarstufe II-Schüler			1.005	1.500
Gesamtaufwand der Schülerbef. durch Mietwagen	2.353.300,17 €	1.900.748,79 €	2.300.000 €	2.500.000 €
Anzahl d. Schüler m. Beförderung durch Mietwagen	522	462	450	500
Gesamtaufwand der privaten Schülerbef. gegen Kostenerst.	34.297,00 €	52.301,68 €	55.000 €	60.000 €
Anzahl der Schüler mit Privatbef. gegen Kostenerstattung	65	133	120	150

Haushaltsplan 2022

Produkt 241-000 Schülerbeförderung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	1.926.143,00	1.926.200	1.926.200	1.926.200	1.926.200	1.926.200
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	11.900,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	6. privatrechtliche Entgelte	170.423,16	144.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**2.108.466,16**	**2.105.200**	**2.161.200**	**2.161.200**	**2.161.200**	**2.161.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	159.540,10	173.000	222.000	226.400	230.900	235.600
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		30.000		30.000		
	18. Transferaufwendungen	1.993.604,00	1.926.200	1.926.200	1.926.200	1.926.200	1.926.200
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.874.696,73	6.586.100	7.251.100	7.551.100	7.751.100	7.951.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**8.027.840,83**	**8.715.300**	**9.399.300**	**9.733.700**	**9.908.200**	**10.112.900**
	21. ordentliches Ergebnis	**-5.919.374,67**	**-6.610.100**	**-7.238.100**	**-7.572.500**	**-7.747.000**	**-7.951.700**
	23. außerordentliche Aufwendungen	38.230,30					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-38.230,30**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-5.957.604,97**	**-6.610.100**	**-7.238.100**	**-7.572.500**	**-7.747.000**	**-7.951.700**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	13.700,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-13.700,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-5.971.304,97**	**-6.610.100**	**-7.238.100**	**-7.572.500**	**-7.747.000**	**-7.951.700**

Erläuterungen

zu Pos. 2: Zuwendungen des Landes für den Ausbildungsverkehr

zu Pos. 6: Verkaufserlöse durch Schülerzeitkarten Sek. II

zu Pos. 18: Weiterleitung der Zuwendung des Landes für den Ausbildungsverkehr an die Verkehrsunternehmen

zu Pos. 19: Schülerbeförderung durch ÖPNV, Mietwagen und Privatbeförderung gegen Kostenerstattung

Haushaltsplan 2022

Produkt 547-000 Einrichtungen des ÖPNV

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Mobilität	Sebastian Heilmann

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Aufgabenträger für den nicht schienengebundenen Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV). Er nimmt über den Nahverkehrsplan steuernden Einfluss auf die Verkehrsentwicklung im Kreisgebiet und wird hierbei, als Gesellschafter, durch die Verkehrsgesellschaft Nord-Ost-Niedersachsen mbH (VNO) beraten.

Der Landkreis ist seit Dezember 2004 Mitglied im Hamburger Verkehrsverbund (HVV).

Im Haushaltsjahr 2022 soll eine kreiseigene Gesellschaft (GmbH) gegründet werden, die mit der Planung und Beschaffung der neuen Elbfähre beauftragt wird. Die kreiseigene Gesellschaft erhält die benötigten finanziellen Mittel vom Landkreis Lüneburg in Form einer Investitionszuweisung.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Regionalisierungsgesetz (RegG)
Niedersächsisches Nahverkehrsgesetz (NNVG)
Verträge mit den Verkehrsbetrieben zur Sicherstellung des ÖPNV

Enthaltene freiwillige Leistungen

Subventionierung der Fährtarife
Zuschuss für den Heide-Radwanderbus
Subventionierung des Bürgerbusses

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	2,5	3,4	5,4	6,9
Fahrplankilometer				

Investitionen Produkt 547-000 Einrichtungen des ÖPNV

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
4500.21.01 Ersatzbeschaffung Fähre u. Erneuerung Fähranleger		-400.000	-4.850.000			-5.150.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			300.000				
290 29. Aktivierbare Zuwendungen		400.000	5.150.000			5.150.000	
4500.21.02 Umgestaltung Bahnhofsumfeld Hansestadt Lbg.			-50.000			-50.000	
290 29. Aktivierbare Zuwendungen			50.000			50.000	
5500.18.04 Ausbau Radwegenetz Integr. Mobilitätskonzept	-50.000	-250.000	-50.000	-50.000			
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000	250.000	50.000	50.000			

Haushaltsplan 2022

Produkt 547-000 Einrichtungen des ÖPNV

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	4.215.957,01	1.332.000	3.659.000	1.357.100	1.357.600	1.358.000
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten					15.000	15.000
	6. privatrechtliche Entgelte	205.955,75	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.220,05	180.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	11. sonstige ordentliche Erträge	429.100,73					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**5.028.233,54**	**1.702.000**	**3.858.000**	**1.556.100**	**1.571.600**	**1.572.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	129.930,74	226.100	559.300	570.500	581.900	593.600
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			9.400	4.900	4.900	4.900
	16. Abschreibungen	89.904,38	119.400	98.400	108.900	445.400	446.600
	18. Transferaufwendungen	13.383.219,89	12.281.000	15.006.200	15.194.000	15.646.400	15.646.400
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.661,32	122.200	758.500	204.900	206.200	131.200
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**13.632.716,33**	**12.748.700**	**16.431.800**	**16.083.200**	**16.884.800**	**16.822.700**
	21. ordentliches Ergebnis	**-8.604.482,79**	**-11.046.700**	**-12.573.800**	**-14.527.100**	**-15.313.200**	**-15.250.700**
	23. außerordentliche Aufwendungen	6.612,00					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-6.612,00**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-8.611.094,79**	**-11.046.700**	**-12.573.800**	**-14.527.100**	**-15.313.200**	**-15.250.700**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	7.600,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-7.600,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-8.618.694,79**	**-11.046.700**	**-12.573.800**	**-14.527.100**	**-15.313.200**	**-15.250.700**

Erläuterungen

zu Pos. 2: Zuweisungen vom Land, Zuschüsse Radverkehrsförderung 3.0

zu Pos. 6: Einnahmen aus Verkauf von Fährfahrkarten

zu Pos. 7: Kostenerstattungen von Gemeinden

zu Pos. 18: Zuschüsse an Verkehrsunternehmen, Subventionierung Fährtarife, Subventionierung Bürgerbus

zu Pos. 19: Umsetzungen des Integrierten Mobilitätskonzeptes, Gutachten für das Projekt Schiene, Erstattung Verkehrsfachkraft an die Hansestadt Lüneburg, Radverkehrsförderung 3.0

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 36 Rechnungsprüfungsamt

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	217.476,50	248.000	216.400	253.000	260.000	270.000
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	392.574,66	629.400	626.000	641.100	643.600	557.500
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge	**610.051,16**	**877.400**	**842.400**	**894.100**	**903.600**	**827.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.073.381,43	1.358.800	1.328.900	1.355.400	1.382.500	1.410.100
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.713,96	15.000	20.000	18.000	18.000	18.000
	16. Abschreibungen	78,94					
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen						
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.211,56	16.900	19.100	19.100	19.100	19.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.090.385,89**	**1.390.700**	**1.368.000**	**1.392.500**	**1.419.600**	**1.447.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-480.334,73**	**-513.300**	**-525.600**	**-498.400**	**-516.000**	**-619.700**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen						
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-480.334,73**	**-513.300**	**-525.600**	**-498.400**	**-516.000**	**-619.700**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-57.000,00**	**-23.900**	**-23.900**	**-23.900**	**-23.900**	**-23.900**

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 36 Rechnungsprüfungsamt

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	200.462,50	248.000	216.400	253.000	260.000	270.000
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	446.786,63	629.400	626.000	641.100	643.600	557.500
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**647.249,13**	**877.400**	**842.400**	**894.100**	**903.600**	**827.500**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	1.070.492,26	1.358.800	1.328.900	1.355.400	1.382.500	1.410.100
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	5.713,96	15.000	20.000	18.000	18.000	18.000
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen						
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.646,12	16.900	19.100	19.100	19.100	19.100
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.085.852,34**	**1.390.700**	**1.368.000**	**1.392.500**	**1.419.600**	**1.447.200**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-438.603,21**	**-513.300**	**-525.600**	**-498.400**	**-516.000**	**-619.700**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit						
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-438.603,21**	**-513.300**	**-525.600**	**-498.400**	**-516.000**	**-619.700**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-438.603,21**	**-513.300**	**-525.600**	**-498.400**	**-516.000**	**-619.700**

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-400 Rechnungsprüfung

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Rechnungsprüfungsamt	Malte Jonas

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Das Rechnungsprüfungsamt (RPA) ist aufgrund der Kooperationsvereinbarung für die Landkreise Lüneburg, Harburg und Lüchow-Dannenberg, die Stadt Lüneburg, die Stadt Buchholz i.d.N., die Gemeinde Seevetal und die weiteren Gemeinden und Samtgemeinden in den genannten Landkreisen tätig (ohne Stadt Winsen/L.).
Damit umfasst das Koopersationsgebiet 133 kommunale Einheiten (Gemeinden, Samtgemeinden, Landkreise) sowie zahlreiche kommunale Betriebe, Gesellschaften und Stiftungen, die ebenfalls der Prüfung des RPA unterliegen.
Das RPA ist an den Standorten der drei Kreisverwaltungen (Lüneburg, Winsen/L., Lüchow) vertreten.

Wesentliche Aufgaben:
- Prüfung der Jahresabschlüsse der o. g. Einheiten, Prüfung der Jahresabschlüsse, konsolidierte Gesamtabschlüsse
- laufende Prüfung von Kassenvorgängen,
- dauernde Überwachung der Kassen,
- Prüfung von Auftragsvergaben vor Auftragserteilung sowie
- Prüfung der Verwaltungen auf Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit.

Daneben nimmt die Beratung der Kommunen immer mehr Zeit in Anspruch.

Im Landkreis Harburg plant die Kommunalaufsicht bis Anfang 2022 mit Kommunen, die bei der Erstellung von Jahresabschlüssen einen Verzug von länger als 3 Jahren aufweisen, sog. Zielvereinbarungen abzuschließen. Diese Vereinbarungen sehen konkrete Pläne zur Vorlage säumiger Jahresabschlüsse zur Prüfung durch das RPA vor. Folglich wird die Zahl der zu prüfenden Abschlüsse erheblich ansteigen. Ob dies mit dem vorhandenen Personal zu leisten ist, bleibt abzuwarten.

Im Bereich der sogenannten technischen Prüfung (Prüfung von Auftragsvergaben) bleibt abzuwarten, wie weit sich dies auf die Prüfungen des RPA auswirkt.

Im Jahr 2020 waren kooperationsweit 4 Stellen zu besetzen. Die Suche nach geeignetem Personal ist aufgrund des Fachkräftemangels schwierig und gelingt teilweise nur mit erheblichen Verzögerungen. Stellenvakanzen von mehreren Monaten sind dabei nicht unüblich und können zu erheblichen Verzögerungen in den Arbeitsabläufen führen. Bis Ende 2024 können altersbedingt weitere 7 Kolleginnen/en ausscheiden.

Aufgrund des bisherigen Erfolges der Kooperation und der Zufriedenheit der Kooperationspartner wird diese kommunale Zusammenarbeit mindestens bis zum Jahr 2024 unverändert fortgeführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
Niedersächsische Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (Nds. KomHKVO)
Vergabevorschriften (VOB, VOL, VgV, UvgO, GWB, HOAI)
Kooperationsvereinbarung mit den Nachbarlandkreisen Harburg und Lüchow-Dannenberg, der Hansestadt Lüneburg, der Stadt Buchholz i.d.N., der Gemeinde Seevetal

Ziele

Der Austausch und die Zusammenarbeit zwischen den Kooperationsstandorten wird intensiviert.
Die Prüfungen fristgerecht erstellter Jahresabschlüsse erfolgen unverzüglich, um eine fristgerechte Beschlussfassung der Kommunen zu ermöglichen (gem. § 29 NKomVG bis 31.12. des jeweiligen Folgejahres).
Die Anzahl der durchgeführten Prüfungen übersteigt die Zahl der jährlich neu dazukommenden Jahresabschlüsse.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile Kooperation insges.	27,9	27,9	27,9	27,9
Stellen im Stellenplan des LK LG	15,2	15,2	16,2	14,7
- davon Stellen für Koop.-Partner	7,0	7,0	7,2	7,2
Anzahl der internen Prüfungen	53	54	50	50
Anzahl der durchgeführten Außenprüfungen	136	171	155	150
- davon Vorjahr	33	40	20	20
- davon Vorvorjahre	103	131	135	130

Haushaltsplan 2022

Produkt 111-400 Rechnungsprüfung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	217.476,50	248.000	216.400	253.000	260.000	270.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	392.574,66	629.400	626.000	641.100	643.600	557.500
	12. = Summe ordentliche Erträge	**610.051,16**	**877.400**	**842.400**	**894.100**	**903.600**	**827.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.073.381,43	1.358.800	1.328.900	1.355.400	1.382.500	1.410.100
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.713,96	15.000	20.000	18.000	18.000	18.000
	16. Abschreibungen	78,94					
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.211,56	16.900	19.100	19.100	19.100	19.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.090.385,89**	**1.390.700**	**1.368.000**	**1.392.500**	**1.419.600**	**1.447.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-480.334,73**	**-513.300**	**-525.600**	**-498.400**	**-516.000**	**-619.700**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-480.334,73**	**-513.300**	**-525.600**	**-498.400**	**-516.000**	**-619.700**
	27.1 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.900,00	23.900	23.900	23.900	23.900	23.900
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	33.100,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-57.000,00**	**-23.900**	**-23.900**	**-23.900**	**-23.900**	**-23.900**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-537.334,73**	**-537.200**	**-549.500**	**-522.300**	**-539.900**	**-643.600**

Erläuterungen

zu Pos. 5: Prüfungsgebühren

zu Pos. 7: Kostenerstattungen von Kooperationspartnern

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 50 Sozialhilfe und Wohngeld

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.735.017,54	21.861.400	21.907.700	20.907.700	20.907.700	20.907.700
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge	313.101,77	215.300	257.800	257.800	257.800	257.800
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.600.154,64	30.143.300	32.478.800	32.478.800	32.478.800	32.478.800
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	1.371.514,41	200	200	200	200	200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**57.019.788,36**	**52.220.200**	**54.644.500**	**53.644.500**	**53.644.500**	**53.644.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	3.220.257,23	3.656.400	3.424.200	3.492.400	3.562.200	3.633.500
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.719,79	70.900	85.900	85.900	85.900	85.900
	16. Abschreibungen	108.126,11	48.500	48.500	53.800	78.800	91.300
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	13.719.263,79	14.559.800	16.155.100	16.176.100	16.176.100	15.926.100
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	57.391.274,44	56.252.800	58.305.900	57.405.900	57.505.900	57.605.900
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**74.517.641,36**	**74.588.400**	**78.019.600**	**77.214.100**	**77.408.900**	**77.342.700**
	21. ordentliches Ergebnis	**-17.497.853,00**	**-22.368.200**	**-23.375.100**	**-23.569.600**	**-23.764.400**	**-23.698.200**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	12.186,58					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-12.186,58**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-17.510.039,58**	**-22.368.200**	**-23.375.100**	**-23.569.600**	**-23.764.400**	**-23.698.200**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-750.100,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 50 Sozialhilfe und Wohngeld

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.385.017,54	21.861.400	21.907.700	20.907.700	20.907.700	20.907.700
	3. sonstige Transfereinzahlungen	337.477,69	215.300	257.800	257.800	257.800	257.800
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.140.727,01	30.143.300	32.478.800	32.478.800	32.478.800	32.478.800
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-251,18	200	200	200	200	200
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**54.862.971,06**	**52.220.200**	**54.644.500**	**53.644.500**	**53.644.500**	**53.644.500**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	3.229.903,05	3.656.400	3.424.200	3.492.400	3.562.200	3.633.500
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	91.919,20	70.900	85.900	85.900	85.900	85.900
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	13.753.048,57	14.559.800	16.155.100	16.176.100	16.176.100	15.926.100
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	57.563.647,97	56.252.800	58.305.900	57.405.900	57.505.900	57.605.900
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**74.638.518,79**	**74.539.900**	**77.971.100**	**77.160.300**	**77.330.100**	**77.251.400**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-19.775.547,73**	**-22.319.700**	**-23.326.600**	**-23.515.800**	**-23.685.600**	**-23.606.900**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen				250.000	250.000	250.000
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit				**250.000**	**250.000**	**250.000**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit				**-250.000**	**-250.000**	**-250.000**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-19.775.547,73**	**-22.319.700**	**-23.326.600**	**-23.765.800**	**-23.935.600**	**-23.856.900**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-19.775.547,73**	**-22.319.700**	**-23.326.600**	**-23.765.800**	**-23.935.600**	**-23.856.900**

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-110 Hilfe zum Lebensunterhalt, laufende Leistungen (FD 50)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt erhalten Personen, die auf bestimmte Zeit voll erwerbsunfähig sind. Diese Personen sind weder leistungsberechtigt nach dem SGB II (Grundsicherung für Arbeitsuchende) noch nach dem Kapitel 4 SGB XII (Grundsicherung).

Darüber hinaus erhalten Altersrentner, die das 65. Lebensjahr noch nicht vollendet bzw. eine andere besondere Altersgrenze nach § 41 Abs. 2 SGB XII noch nicht erreicht haben, Hilfe zum Lebensunterhalt.

Seit dem 01.01.2020 ist das Land als überörtlicher Träger sachlich zuständig für Leistungen der Sozialhilfe an Leistungsberechtigte, die das 18. Lebensjahr vollendet haben. Darüber hinaus ist das Land zuständig, wenn sich die oder der Leistungsberechtigte in dem Monat, in dem sie oder er das 18. Lebensjahr vollendet, in einer Schulausbildung an einer allgemeinbildenden Schule einer Tagesbildungsstätte befindet. Im Übrigen ist der Landkreis als örtlicher Träger sachlich zuständig.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Leistungsempf., Durchschnitt mtl.	93	79	90	70
Leistungsfälle, Durchschnitt mtl.	85	76	85	65
Lfd. Aufwendungen HLU	521.564,46 €	434.849,17 €	550.000 €	400.000 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-110 Hilfe zum Lebensunterhalt, laufende Leistungen (FD 50)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	20.221,83	16.800	25.300	25.300	25.300	25.300
	11. sonstige ordentliche Erträge	122.104,35	100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**142.326,18**	**16.900**	**25.400**	**25.400**	**25.400**	**25.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen	14.291,77					
	18. Transferaufwendungen	611.972,99	631.200	476.200	476.200	476.200	476.200
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.795.067,23	2.019.600	2.100.000	2.200.000	2.300.000	2.400.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**3.421.331,99**	**2.650.800**	**2.576.200**	**2.676.200**	**2.776.200**	**2.876.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-3.279.005,81**	**-2.633.900**	**-2.550.800**	**-2.650.800**	**-2.750.800**	**-2.850.800**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-3.279.005,81**	**-2.633.900**	**-2.550.800**	**-2.650.800**	**-2.750.800**	**-2.850.800**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-3.279.005,81**	**-2.633.900**	**-2.550.800**	**-2.650.800**	**-2.750.800**	**-2.850.800**

Erläuterungen

zu Pos. 11: Auflösungserträge aus Rückstellungen

zu Pos. 18: Leistungen des Landkreises im Rahmen der Hilfe zum Lebensunterhalt u.a.

zu Pos. 19: Erstattung von Sozialhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-120 Hilfe zum Lebensunterhalt, einmalige Leistungen (FD 50)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Gewährung einmaliger Leistungen für Personen, die Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem 3. Kapitel SGB XII beziehen. Es werden folgende einmalige Leistungen gewährt:
1. Erstausstattung für die Wohnung einschließlich Haushaltsgeräten,
2. Erstausstattung für Bekleidung und Erstausstattung bei Schwangerschaft und Geburt,
3. Anschaffung und Reparaturen von orthopädischen Schuhen, Reparaturen von therapeutischen Geräten und Ausrüstungen sowie Miete von therapeutischen Geräten.

Darüber hinaus gehören folgende einmalige Leistungen zu diesem Produkt:
1. erforderliche Kosten einer Bestattung, soweit den hierzu Verpflichteten nicht zugemutet werden kann, die Kosten zu tragen,
2. Leistungen in sonstigen Lebenslagen,
3. ergänzende Darlehen in Einzelfällen, wenn ein unabweisbarer gebotener Bedarf auf keine andere Weise gedeckt werden kann.

Nach § 34 SGB XII haben Kinder und Jugendliche neben der Regelleistung Anspruch auf Bildung und Teilhabe.
Hierzu zählen die Leistungen für
- Schulausflüge und mehrtägige Klassenfahrten (auch für Kinder in Kindertageseinrichtungen)
- Ausstattung für persönlichen Schulbedarf (Schulbedarfspauschale, 104 € am 01.08. des Jahres und 52 € am 01.02. des Jahres)
- Schülerbeförderung zur nächstgelegenen Schule des gewählten Bildungsganges, soweit die Kosten nicht von Dritten übernommen werden
- ergänzende angemessene Lernförderung (Nachhilfe),
- Mehraufwendungen für die Teilnahme am gemeinschaftlichen Mittagessen,
- Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft in Höhe von bis zu 15 € mtl.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Einmalige Leistungen	6	4	5	3
Aufwendungen	5.119,89 €	1.037,71 €	5.000 €	2.500 €
Leistungsfälle Bestattungskosten	20	22	20	20
Bestattungskosten	37.098,59 €	32.021,90 €	50.000 €	50.000 €
Schulausflüge und Klassenfahrten	1.606,11 €	254,39 €	1.100 €	1.100 €
Schulbedarfspauschale	1.280,00 €	550,00 €	1.000 €	1.000 €
Schülerbeförderung	0,00 €	0,00 €	500 €	500 €
Ergänz. angem. Lernförderung	0,00 €	0,00 €	500 €	500 €
Teiln. am gemeins. Mittagessen	1.435,00 €	1.993,75 €	1.600 €	1.600 €
Teilhabe am soz. und kult. Leben	117,00 €	122,00 €	100 €	100 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-120 Hilfe zum Lebensunterhalt, einmalige Leistungen (FD 50)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	40.681,27	69.800	62.300	62.300	62.300	62.300
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**40.681,27**	**69.800**	**62.300**	**62.300**	**62.300**	**62.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-40.681,27**	**-69.800**	**-62.300**	**-62.300**	**-62.300**	**-62.300**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-40.681,27**	**-69.800**	**-62.300**	**-62.300**	**-62.300**	**-62.300**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-40.681,27**	**-69.800**	**-62.300**	**-62.300**	**-62.300**	**-62.300**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Einmalige Leistungen einschließlich Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-400 Hilfen zur Gesundheit außerhalb von Einrichtungen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Die Hilfen zur Gesundheit gemäß des 5. Kapitels SGB XII erhalten Personen, die weder gesetzlich noch privat krankenversichert sind. Die Hilfen umfassen insbesondere die Hilfen bei Krankheit, wenn der nachfragenden Person die Aufbringung der Mittel nicht zugemutet werden kann.

Aufgrund des Gesetzes zur Modernisierung der gesetzlichen Krankenversicherung werden die Empfänger der Hilfen zur Gesundheit gemäß § 264 SGB V von den gesetzlichen Krankenkassen betreut, d.h. der Landkreis Lüneburg prüft zunächst die Anspruchsvoraussetzungen und meldet die nachfragende Person dann bei einer gesetzlichen Krankenkasse als "Betreute" an. Die Kosten für die Krankenhilfe sowie eine Verwaltungspauschale werden vom Landkreis Lüneburg getragen. Dieses Verfahren ist gesetzlich vorgeschrieben.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)
Sozialgesetzbuch V (SGB V)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Leistungsfälle	20	26	20	20

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-400 Hilfen zur Gesundheit außerhalb von Einrichtungen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge		**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	20.791,19	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	871.993,71	926.300	950.000	950.000	950.000	950.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**892.784,90**	**944.300**	**970.000**	**970.000**	**970.000**	**970.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-892.784,90**	**-944.200**	**-969.900**	**-969.900**	**-969.900**	**-969.900**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-892.784,90**	**-944.200**	**-969.900**	**-969.900**	**-969.900**	**-969.900**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-892.784,90**	**-944.200**	**-969.900**	**-969.900**	**-969.900**	**-969.900**

Erläuterungen

zu Pos. 19: Leistungen im Rahmen der Hilfen zur Gesundheit, Erstattung von Sozialhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-500 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Gewährungen von Hilfen für Personen, bei denen besondere Lebensverhältnisse mit sozialen Schwierigkeiten verbunden sind, wenn sie nicht aus eigener Kraft zur Überwindung dieser Schwierigkeiten fähig sind.

Seit dem 01.01.2020 befindet sich die sachliche Zuständigkeit für Leistungen der Sozialhilfe an Leistungsberechtigte, die das 18. Lebensjahr vollendet haben beim überörtlichen Träger der Sozialhilfe. Somit liegt die gesamte Zuständigkeit der Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (§ 67 ff. SGB XII) beim Land.

Die örtlichen Träger und der überörtliche Träger der Sozialhilfe beteiligen sich gegenseitig an ihren Aufwendungen. Die Beteiligung der örtlichen Träger an den Aufwendungen des überörtlichen Trägers beträgt in den Jahren 2020 und 2021 jeweils 20 Prozent und im Jahr 2022 und den darauffolgenden Jahren 10 Prozent. Somit hat der Landkreis Lüneburg im Jahr 2022 10 Prozent der Gesamtaufwendungen für die Hilfen nach §§ 67 ff. zu tragen.

Bis zum 31.12.2019 fielen die ambulanten Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten in die Zuständigkeit der Landkreise als örtliche Träger der Sozialhilfe. Für die zu gewährenden Leistungen für Nichtsesshafte und die teilstationären und stationären Hilfen war das Land zuständig.

Die unten aufgeführten Kennzahlen können aufgrund des erfolgten Zuständigkeitswechsels nicht mehr erhoben werden.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)
Niedersächsische Ausführungsbestimmungen zum Sozialgesetzbuch XII (Nds. AB SGB XII)
Verordnung zur Durchführung des Niedersächsischen Gesetzes zur Ausführung des Sozialgesetzbuch XII (DVO Nds. AG SGB XII)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Leistungsfälle, Durchschnitt mtl.				
- Landkreis Lüneburg	11	-	15	-
- Hansestadt Lüneburg	34	-	40	-
Betreuungsstd., Durchschnitt wtl.				-
- Landkreis Lüneburg	33	-	40	-
- Hansestadt Lüneburg	95	-	100	-

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-500 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	11. sonstige ordentliche Erträge	230.444,95					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**230.444,95**					
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	861.672,14	1.100.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.272.392,00	1.177.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.134.064,14**	**2.277.000**	**2.350.000**	**2.350.000**	**2.350.000**	**2.350.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.903.619,19**	**-2.277.000**	**-2.350.000**	**-2.350.000**	**-2.350.000**	**-2.350.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.903.619,19**	**-2.277.000**	**-2.350.000**	**-2.350.000**	**-2.350.000**	**-2.350.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.903.619,19**	**-2.277.000**	**-2.350.000**	**-2.350.000**	**-2.350.000**	**-2.350.000**

Erläuterungen

zu Pos. 11: Auflösungserträge aus Rückstellungen

zu Pos. 18: Leistungen des Landkreises im Rahmen der Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

zu Pos. 19: Erstattung von Sozialhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-600 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (FD 50)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII erhalten Personen, die

1. das 65. Lebensjahr vollendet bzw. eine andere besondere Altersgrenze nach § 41 Abs. 2 SGB XII erreicht haben

oder

2. das 18. Lebensjahr vollendet haben und auf Dauer unabhängig von der jeweiligen Arbeitsmarktlage voll erwerbsgemindert im Sinne der gesetzlichen Rentenversicherung (SGB VI) sind

und ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus Einkommen oder Vermögen bestreiten können.

Für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ist der überörtliche Träger stets sachlich zuständig. Aufgrund des Gesetzes zur Stärkung der Finanzkraft der Kommunen erfolgt seit 2014 eine vollständige Übernahme der Kosten für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung durch den Bund.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Leistungsfälle außerhalb v. Einr. LK LG, Durchschnitt mtl.	830	853	875	900
Lfd. Grundsicherungsleistungen außerhalb v. Einr. LK Lbg.	5.124.869,02 €	5.568.137,49 €	5.550.000 €	6.650.000 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-600 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (FD 50)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	184.925,10	117.000	145.000	145.000	145.000	145.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.961.812,98	19.938.500	22.937.100	22.937.100	22.937.100	22.937.100
	11. sonstige ordentliche Erträge	47.963,94					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**20.194.702,02**	**20.055.500**	**23.082.100**	**23.082.100**	**23.082.100**	**23.082.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen	5.736,00					
	18. Transferaufwendungen	5.609.650,25	5.592.000	6.702.000	6.702.000	6.702.000	6.702.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.699.279,62	13.060.000	13.750.000	13.750.000	13.750.000	13.750.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**18.314.665,87**	**18.652.000**	**20.452.000**	**20.452.000**	**20.452.000**	**20.452.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**1.880.036,15**	**1.403.500**	**2.630.100**	**2.630.100**	**2.630.100**	**2.630.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**1.880.036,15**	**1.403.500**	**2.630.100**	**2.630.100**	**2.630.100**	**2.630.100**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**1.880.036,15**	**1.403.500**	**2.630.100**	**2.630.100**	**2.630.100**	**2.630.100**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Abgeltungsbetrag (100%) des Bundes für die Grundsicherungsaufwendungen nach dem SGB XII (einschließlich der Aufwendungen bei Produkt 311-601)

zu Pos. 11: Auflösungserträge aus Rückstellungen

zu Pos. 18: Leistungen des Landkreises im Rahmen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

zu Pos. 19: Erstattung von Sozialhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-900 Verwaltung der Sozialhilfe (FD 50)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Arbeitsplatz- und Geschäftsaufwendungen des FD 50.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	14,4	13,0	15,0	13,5

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-900 Verwaltung der Sozialhilfe (FD 50)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.013,45	230.000	205.000	205.000	205.000	205.000
	11. sonstige ordentliche Erträge	250,00	100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**200.263,45**	**230.100**	**205.100**	**205.100**	**205.100**	**205.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	703.580,85	908.200	934.000	952.600	971.600	990.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.361,79	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.160.299,35	2.108.700	2.108.800	2.108.800	2.108.800	2.108.800
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.865.241,99**	**3.027.700**	**3.053.600**	**3.072.200**	**3.091.200**	**3.110.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.664.978,54**	**-2.797.600**	**-2.848.500**	**-2.867.100**	**-2.886.100**	**-2.905.400**
	23. außerordentliche Aufwendungen	33,60					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-33,60**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.665.012,14**	**-2.797.600**	**-2.848.500**	**-2.867.100**	**-2.886.100**	**-2.905.400**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	42.800,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-42.800,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.707.812,14**	**-2.797.600**	**-2.848.500**	**-2.867.100**	**-2.886.100**	**-2.905.400**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung des Jobcenters für Verwaltungsaufwendungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket

zu Pos. 19: Erstattung von Personal- und Sachaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 312-000 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Gegenstand dieses Produktes ist die Gewährung aller Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch Zweites Buch (SGB II), die in der kommunalen Trägerschaft liegen. Dazu gehören die laufenden Leistungen für Unterkunft und Heizung und die Sicherstellung einmaliger Bedarfe, die nicht mit dem Arbeitslosengeld II oder Sozialgeld abgegolten sind. Diese Aufgaben werden durch das Jobcenter Lüneburg wahrgenommen. Darüber hinaus gehören auch bestimmte Leistungen, die zur Eingliederung des erwerbsfähigen Hilfebedürftigen in das Erwerbsleben erforderlich sind, zu den Aufgaben des Landkreises Lüneburg.

Als Volumen für die Aufwendungen im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitsuchende (ohne Bildung und Teilhabe) erwartet der Landkreis für 2022 eine Summe von 30.850.000 €, die sich wie folgt zusammensetzen:

Leistungen für Unterkunft und Heizung § 22 Abs. 1 SGB II	30.500.000 €
Leistungen für Mietkaution und Umzug § 22 Abs. 6 SGB II	10.000 €
Leistungen bei Mietschulden § 22 Abs. 8 SGB II	40.000 €
Einmalige Leistungen § 24 Abs. 3 SGB II	250.000 €
Leistungen zur Eingliederung § 16a Nr. 1-4 SGB II (Produkthaushalt Zeile 18)	50.000 €

Das Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder sieht eine erhöhte Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft aufgrund der Corona-Pandemie vor.
Der Bund beteiligt sich an den Aufwendungen für die Leistungen für Unterkunft und Heizung gem. § 46 Abs. 6 und 7 SGB II i.V.m. § 4 Abs. 1 Nds. AG SGB II im Jahr 2022 mit 61,6 %.

Nach § 28 SGB II haben Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene neben dem Regelbedarf Anspruch auf Bildung und Teilhabe. Hierzu zählen die Leistungen für

- Schulausflüge und mehrtägige Klassenfahrten (auch für Kinder in Kindertageseinrichtungen),
- Ausstattung für persönlichen Schulbedarf (Schulbedarfspauschale, 104 € am 01.08. des Jahres und 52 € am 01.02. des Jahres),
- Schülerbeförderung zur nächstgelegenen Schule des gewählten Bildungsganges, soweit die Kosten nicht von Dritten übernommen werden.
- ergänzende angemessene Lernförderung (Nachhilfe),
- Mehraufwendungen für die Teilnahme am gemeinschaftlichen Mittagessen und
- Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft in Höhe von bis zu 15 € mtl.

Der Bund erstattet die Kosten für die Bildung und Teilhabe nach dem SGB II und dem Bundeskindergeldgesetz (Produkt 347-000) entsprechend der Gesamtausgaben dieser Leistungen. Die Leistungen für Bildung und Teilhabe werden für Leistungsempfänger aus dem Landkreis einschließlich der Hansestadt im Bildungs- und Teilhabebüro bewilligt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch II (SGB II)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch II (Nds. AG SGB II)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Anzahl Bedarfsgemeinschaften	6.147	6.067	6.150	6.000
Anzahl Empfänger ALG II	8.391	8.257	8.400	8.100
Anzahl Empfänger Sozialgeld	3.625	3.426	3.500	3.200
Leistungsempfänger SGB II ges.	12.016	11.683	11.900	11.300
Beteiligung Bund an KdU	40,3 %	65,3 %	63,8 %	61,6 %
Schulausflüge und Klassenfahrten	193.427,66 €	39.110,14 €	205.000 €	205.000 €
Schulbedarfspauschale	355.569,24 €	396.430,66 €	400.000 €	400.000 €
Schülerbeförderung	18.024,29 €	6.061,10 €	7.500 €	5.000 €
Ergänz. angem. Lernförderung	757.714,51 €	676.115,87 €	750.000 €	900.000 €
Teiln. am gemeins. Mittagessen	511.465,60 €	514.426,07 €	540.000 €	540.000 €
Teilhabe am soz. und kult. Leben	43.496,43 €	39.608,70 €	50.000 €	50.000 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 312-000 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	23.821.021,78	20.938.800	21.011.800	20.011.800	20.011.800	20.011.800
	4. sonstige Transfererträge	29.513,37	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**23.850.535,15**	**20.949.000**	**21.022.000**	**20.022.000**	**20.022.000**	**20.022.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	1.696.102,39	2.002.500	2.150.000	2.150.000	2.150.000	2.150.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	31.223.723,05	30.550.000	31.800.000	30.800.000	30.800.000	30.800.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**32.919.825,44**	**32.552.500**	**33.950.000**	**32.950.000**	**32.950.000**	**32.950.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-9.069.290,29**	**-11.603.500**	**-12.928.000**	**-12.928.000**	**-12.928.000**	**-12.928.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-9.069.290,29**	**-11.603.500**	**-12.928.000**	**-12.928.000**	**-12.928.000**	**-12.928.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-9.069.290,29**	**-11.603.500**	**-12.928.000**	**-12.928.000**	**-12.928.000**	**-12.928.000**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket u.a.

zu Pos. 19: Leistungen des Jobcenters für Unterkunft, Heizung usw.

Haushaltsplan 2022

Produkt 312-900 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Die Agentur für Arbeit Lüneburg und der Landkreis Lüneburg tragen jeweils die Kosten für das Personal, den Sachaufwand und die sonstigen Kosten der für sie wahrgenommenen Aufgaben (Verwaltungskosten) gemäß der Aufgabenträgerschaft des SGB II.

Die Finanzierungsanteile an den Gesamtverwaltungskosten des Jobcenters betragen gemäß Vereinbarung auf Seiten der Kommune 15,2 % und auf Seiten des Bundes 84,8 %.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch II (SGB II)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch II (Nds. AG SGB II)
Vereinbarung mit der Bundesagentur für Arbeit über die Aufgaben- und Kostenträgerschaft für Aufgaben des SGB II

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	33,8	31,4	34,6	34,6

Haushaltsplan 2022

Produkt 312-900 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	239.138,86	274.500	274.500	274.500	274.500	274.500
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.902.341,56	2.091.700	2.091.700	2.091.700	2.091.700	2.091.700
	12. = Summe ordentliche Erträge	**2.141.480,42**	**2.366.200**	**2.366.200**	**2.366.200**	**2.366.200**	**2.366.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.889.980,29	2.145.200	2.193.300	2.237.200	2.282.000	2.327.600
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.211,05	100	100	100	100	100
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.150.308,92	2.380.200	2.380.200	2.380.200	2.380.200	2.380.200
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**4.042.500,26**	**4.525.500**	**4.573.600**	**4.617.500**	**4.662.300**	**4.707.900**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.901.019,84**	**-2.159.300**	**-2.207.400**	**-2.251.300**	**-2.296.100**	**-2.341.700**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.901.019,84**	**-2.159.300**	**-2.207.400**	**-2.251.300**	**-2.296.100**	**-2.341.700**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.901.019,84**	**-2.159.300**	**-2.207.400**	**-2.251.300**	**-2.296.100**	**-2.341.700**

Erläuterungen

zu Pos. 2: Verwaltungskostenumlage

zu Pos. 7: Personalkostenerstattung des Jobcenters

zu Pos. 19: Finanzierungsanteil des Landkreises an den Verwaltungskosten des Jobcenters

Haushaltsplan 2022

Produkt 313-000 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) erhalten grundsätzlich Ausländer, die sich im Bundesgebiet aufhalten und eine Aufenthaltsgestattung nach dem Asylgesetz oder eine Duldung nach dem Aufenthaltsgesetz besitzen, soweit sie ihren Lebensunterhalt nicht aus Einkommen und Vermögen selbst bestreiten können.

Zu unterscheiden sind hier die Grundleistungsempfänger (§ 3 AsylbLG) und die Analogberechtigten (§ 2 AsylbLG).

Grundleistungsempfänger erhalten Geldleistung zur Deckung des laufenden notwendigen Bedarfs und des notwendigen persönlichen Bedarfs, eine Unterkunft und einmalige Beihilfen zur Sicherstellung des Lebensunterhalts. Darüber hinaus werden die zur akuten Erkrankungen und Schmerzzustände erforderlichen ärztlichen und zahnärztlichen Behandlungen sowie Hilfen bei Schwangerschaft und Geburt gewährt.

Ferner haben Kinder und Jugendliche neben der Regelleistung Anspruch auf Bildung und Teilhabe.
Hierzu zählen die Leistungen für
- Schulausflüge und mehrtägige Klassenfahrten (auch für Kinder in Kindertageseinrichtungen),
- Ausstattung für persönlichen Schulbedarf (Schulbedarfspauschale, 104 € am 01.08. des Jahres und 52 € am 01.02. des Jahres),
- Schülerbeförderung zur nächstgelegenen Schule des gewählten Bildungsganges, soweit die Kosten nicht von Dritten übernommen werden.
- ergänzende angemessene Lernförderung (Nachhilfe),
- Mehraufwendungen für die Teilnahme am gemeinschaftlichen Mittagessen,
- Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft in Höhe von bis zu 15 € mtl.

Analogberechtigte und Leistungsberechtigte, die sich seit 18 Monaten ohne wesentliche Unterbrechung im Bundesgebiet aufhalten und die Dauer des Aufenthaltes nicht rechtsmissbräuchlich selbst beeinflusst haben, erhalten entsprechend die Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch XII (Sozialhilfe). Damit erhalten sie auch eine elektronische Gesundheitskarte und Leistungen entsprechend der gesetzlich Krankenversicherten. Die Kosten werden vollumfänglich zzgl. einer Verwaltungspauschale den Krankenkassen vom Landkreis Lüneburg erstattet.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
Aufnahmegesetz (AufnG)
Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	3,5	2,5	1,5	2,5
Anzahl der Leistungsbezieher nach §§ 3 ff. AsylbLG, Durchschnitt	77	82	80	130
Anzahl der Leistungsbezieher nach § 2 AsylbLG, Durchschnitt	285	253	280	320
Gesamtaufw. § 3 AsylbLG	594.434,65 €	589.845,95 €	540.000 €	1.070.000 €
Gesamtaufw. § 2 AsylbLG	2.298.213,19 €	2.080.159,10 €	2.250.000 €	2.300.000 €
Zuschussbedarf Einrichtungen für Asylbewerber (Prod. 315-500)	812.960,28 €	882.027,75 €	225.600 €	256.000 €
Bildung- und Teilhabeleistungen	47.022,12 €	65.255,47 €	78.200 €	100.400 €
Leistungen bei Krankheit nach § 4 AsylbLG	143.904,18 €	56.585,69 €	130.000 €	235.000 €
Krankenkosten nach § 264 SGB V	563.715,36 €	457.059,95 €	385.000 €	400.000 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 313-000 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	56.716,12	50.200	42.200	42.200	42.200	42.200
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.603.961,00	6.900.000	6.325.000	6.325.000	6.325.000	6.325.000
	11. sonstige ordentliche Erträge	970.751,17					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**8.631.428,29**	**6.950.200**	**6.367.200**	**6.367.200**	**6.367.200**	**6.367.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	188.615,22	151.300	94.200	96.100	98.100	100.200
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.681,19					
	16. Abschreibungen	39.211,52					
	18. Transferaufwendungen	2.868.702,46	3.054.700	3.780.100	3.801.100	3.801.100	3.801.100
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.205.797,41	3.985.100	4.015.100	4.015.100	4.015.100	4.015.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**7.305.007,80**	**7.191.100**	**7.889.400**	**7.912.300**	**7.914.300**	**7.916.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**1.326.420,49**	**-240.900**	**-1.522.200**	**-1.545.100**	**-1.547.100**	**-1.549.200**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**1.326.420,49**	**-240.900**	**-1.522.200**	**-1.545.100**	**-1.547.100**	**-1.549.200**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	9.100,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-9.100,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**1.317.320,49**	**-240.900**	**-1.522.200**	**-1.545.100**	**-1.547.100**	**-1.549.200**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung vom Land für den Landkreis und die Hansestadt Lüneburg
zu Pos. 11: Auflösungserträge aus Rückstellungen
zu Pos. 19: Erstattung von Aufwendungen nach dem AsylbLG an die Hansestadt Lüneburg (im Rahmen des Finanzvertrages), Krankenkosten nach § 264 SGB V

Haushaltsplan 2022

Produkt 315-500 Einrichtungen für Asylbewerber

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Gemäß § 2 des Gesetzes zur Aufnahme von ausländischen Flüchtlingen und zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes (Aufnahmegesetz) sind die Landkreise zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes (AsylbLG) und für die Unterbringung der Ausländerinnen und Ausländer zuständig. Die Landkreise können zur Durchführung dieser Aufgaben durch Satzung oder öffentlich-rechtlichen Vertrag ihre kreisangehörigen Gemeinden und Samtgemeinden heranziehen. Der Landkreis Lüneburg hat aufgrund der gesetzlich eingeräumten Möglichkeit den kreisangehörigen Gemeinden bzw. Samtgemeinden im Kreisgebiet per Vereinbarung die Aufgabe der Unterbringung der Flüchtlinge übertragen. Somit sind die Gemeinden bzw. Samtgemeinden grundsätzlich für die Unterbringung der zugewiesenen Flüchtlinge zuständig.

In der Zeit vom 01.04.2016 bis 31.12.2020 nutzte der Landkreis die Einrichtung des ehemaligen Krankenhauses Scharnebeck für die Unterbringung der Leistungsempfänger nach dem AsylbLG, um die Kommunen im Landkreis bei dieser Aufgabe zu entlasten. Seit dem 01.01.2021 werden nur noch die Flüchtlingsunterkünfte in Melbeck und in Dahlenburg eigenständig genutzt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
Aufnahmegesetz (AufnG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	2,0	2,0	0,9	0,9

Haushaltsplan 2022

Produkt 315-500 Einrichtungen für Asylbewerber

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	6. privatrechtliche Entgelte		34.600	30.000	30.000	30.000	30.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-189,24					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**-189,24**	**34.600**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	97.608,10	53.600	22.000	22.400	22.800	23.300
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.602,54	154.900	215.400	183.400	183.400	183.400
	16. Abschreibungen	48.544,82	51.600	48.500	47.500	47.500	47.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.061,97	100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**189.817,43**	**260.200**	**286.000**	**253.400**	**253.800**	**254.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-190.006,67**	**-225.600**	**-256.000**	**-223.400**	**-223.800**	**-224.300**
	23. außerordentliche Aufwendungen	9.121,08					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-9.121,08**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-199.127,75**	**-225.600**	**-256.000**	**-223.400**	**-223.800**	**-224.300**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	682.900,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-682.900,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-882.027,75**	**-225.600**	**-256.000**	**-223.400**	**-223.800**	**-224.300**

Erläuterungen

zu Pos. 15: Unterhaltung und Bewirtschaftung der Asylbewerberunterkünfte des Landkreises Lüneburg

Haushaltsplan 2022

Produkt 346-000 Wohngeld

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Das Wohngeld dient der wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens. Es wird als Zuschuss zur Miete (Mietzuschuss) oder als Zuschuss zur Belastung (Lastenzuschuss) für das selbst genutzte Wohneigentum nach dem Wohngeldgesetz geleistet (Zuschussprinzip). Die Höhe des Wohngeldes richtet sich nach der Größe des Wohngeldhaushalts, dem Gesamteinkommen der Haushaltsmitglieder und der Höhe der Miete bzw Belastung bei selbstnutzenden Eigentümern. Als Miete wird die Bruttokaltmiete, d.h. die Nettokaltmiete zzgl. kalter Betriebskosten, berücksichtigt.

Zum 01.01.2020 wurde das Wohngeld mit gesetzlicher Regelung angehoben. Das heißt, dass die Einkommensgrenzen sowie die Höchstbeträge für Miete und Belastung erhöht werden. Mit dem Gesetz erfolgte jedoch eine Herabstufung der Gemeinden im Landkreis Lüneburg mit Ausnahme der Gemeinde Adendorf (und der Hansestadt Lüneburg, die eine eigene Zuständigkeit im Wohngeld hat) in der Mietstufe.
Zum 01.01.2022 tritt die Verordnung zur Fortschreibung des Wohngeldes in Kraft. Unter anderem erhöhen sich damit die Höchstbeträge für Miete und Belastung nach dem Wohngeldgesetz erneut.

Das Wohngeld wird je zur Hälfte durch Bund und Länder finanziert.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Wohngeldgesetz (WoGG)
Verfahrensvorschriften zum Wohngeldgesetz (VV WoGG)
Sozialgesetzbuch II (SGB II)
Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)
Sozialgesetzbuch X (SGB X)
Einkommenssteuergesetz (EStG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	2,3	2,3	2,3	2,8
Leistungsfälle Mietzuschüsse, Durchschnitt mtl.	307	335	400	350
Leistungsfälle Lastenzuschüsse, Durchschnitt mtl.	58	61	80	60

Haushaltsplan 2022

Produkt 346-000 Wohngeld

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	12.660,00	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	897.214,89	900.000	920.000	920.000	920.000	920.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**909.874,89**	**920.000**	**950.000**	**950.000**	**950.000**	**950.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	135.152,00	143.800	135.100	137.700	140.400	143.300
	16. Abschreibungen	342,00					
	18. Transferaufwendungen	917.827,00	920.000	950.000	950.000	950.000	950.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.053.321,00**	**1.063.900**	**1.085.200**	**1.087.800**	**1.090.500**	**1.093.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-143.446,11**	**-143.900**	**-135.200**	**-137.800**	**-140.500**	**-143.400**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-143.446,11**	**-143.900**	**-135.200**	**-137.800**	**-140.500**	**-143.400**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	8.400,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-8.400,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-151.846,11**	**-143.900**	**-135.200**	**-137.800**	**-140.500**	**-143.400**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung von Bund und Land

zu Pos. 18: Miet- und Lastenzuschüsse

Haushaltsplan 2022

Produkt 347-000 Bildung und Teilhabe nach dem Bundeskindergeldgesetz

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Nach § 6 Bundeskindergeldgesetz (BKGG) haben Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene, die Wohngeld nach dem Wohngeldgesetz oder Kinderzuschlag nach dem BKGG erhalten, Anspruch auf Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II.

Hierzu zählen die Leistungen für
- Schulausflüge und mehrtägige Klassenfahrten (auch für Kinder in Kindertageseinrichtungen),
- Ausstattung für persönlichen Schulbedarf (Schulbedarfspauschale, 104 € am 01.08. des Jahres und 52 € am 01.02. des Jahres),
- Schülerbeförderung zur nächstgelegenen Schule des gewählten Bildungsganges, soweit die Kosten nicht von Dritten übernommen werden.
- ergänzende angemessene Lernförderung (Nachhilfe),
- Mehraufwendungen für die Teilnahme am gemeinschaftlichen Mittagessen,
- Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft in Höhe von bis zu 15 € mtl.

Die Leistungen für Bildung und Teilhabe werden für Leistungsempfänger aus dem Landkreis einschließlich der Hansestadt im eingerichteten Bildungs- und Teilhabebüro bewilligt.

Die Zweckausgaben für Bildung und Teilhabe wurden bis zum 31.12.2020 in voller Höhe vom Bund bzw. ergänzend vom Land erstattet. Seit dem Jahr 2021 leitet das Land lediglich die Kostenerstattung vom Bund (prozentualer Anteil an den Kosten der Unterkunft nach dem SGB II) an die Leistungsträger weiter, dieses unabhängig davon, ob die Zweckausgaben hierdurch tatsächlich gedeckt werden. Eine Aufstockung der Bundeserstattung durch das Land erfolgt nicht mehr.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Bundeskindergeldgesetz (BKGG)
Wohngeldgesetz (WoGG)
§ 28 Sozialgesetzbuch II (SGB II)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,0	1,0	1,0	1,0
Schulausflüge und Klassenfahrten	51.398,68 €	15.864,50 €	62.000 €	62.000 €
Schulbedarfspauschale	62.730,00 €	94.550,00 €	75.000 €	85.000 €
Schülerbeförderung	5.504,30 €	2.805,60 €	2.500 €	2.500 €
Ergänz. angem. Lernförderung	53.908,40 €	69.268,45 €	70.000 €	150.000 €
Teiln. am gemeins. Mittagessen	103.649,17 €	137.589,58 €	132.500 €	157.500 €
Teilhabe am soz. und kult. Leben	27.834,27 €	31.655,94 €	35.000 €	35.000 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 347-000 Bildung und Teilhabe nach dem Bundeskindergeldgesetz

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	674.203,52	648.100	621.400	621.400	621.400	621.400
	4. sonstige Transfererträge	9.065,35	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**683.268,87**	**649.100**	**626.400**	**626.400**	**626.400**	**626.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	40.571,40	47.500	45.600	46.400	47.300	48.200
	18. Transferaufwendungen	351.734,07	377.000	492.000	492.000	492.000	492.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**392.305,47**	**424.600**	**537.700**	**538.500**	**539.400**	**540.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**290.963,40**	**224.500**	**88.700**	**87.900**	**87.000**	**86.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**290.963,40**	**224.500**	**88.700**	**87.900**	**87.000**	**86.100**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	3.700,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-3.700,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**287.263,40**	**224.500**	**88.700**	**87.900**	**87.000**	**86.100**

Erläuterungen

zu Pos. 2: Bundeserstattung Bildung und Teilhabe nach dem BKGG

zu Pos. 18: Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket

Haushaltsplan 2022

Produkt 351-700 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtl. Träger - (FD 50)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialhilfe und Wohngeld	Christian Ratzeburg

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die finanzielle Förderung von freien Wohlfahrtsverbänden, dazugehörigen Institutionen und Vereinen, die sich im sozialen Bereich für Bürger des Landkreises Lüneburg in besonderen sozialen Problemlagen engagieren.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Beschlüsse des Kreistages zur Förderung sozialer Angelegenheiten
Förderrichtlinien
Mitgliedschaftsverträge

Enthaltene freiwillige Leistungen

Förderung der freien Wohlfahrtspflege
Unterstützung des Frauenhauses
Einsatz von Kulturmittlern
Flüchtlingssozialarbeit
Förderung des Vereins checkpoint queer
Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergl.

Investitionen Produkt 351-700 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtl. Träger - (FD 50)

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
5000.22.01 Investitionszuschuss Frauenhaus			-250.000	-250.000	-250.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen			250.000	250.000	250.000		

Haushaltsplan 2022

Produkt 351-700 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtl. Träger - (FD 50)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen				6.300	31.300	43.800
	18. Transferaufwendungen	256.789,59	283.100	372.500	372.500	372.500	122.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	802,90	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**257.592,49**	**284.600**	**374.000**	**380.300**	**405.300**	**167.800**
	21. ordentliches Ergebnis	**-257.592,49**	**-284.600**	**-374.000**	**-380.300**	**-405.300**	**-167.800**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-257.592,49**	**-284.600**	**-374.000**	**-380.300**	**-405.300**	**-167.800**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-257.592,49**	**-284.600**	**-374.000**	**-380.300**	**-405.300**	**-167.800**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Förderung von freien Wohlfahrtsverbänden, Zuschuss an Kulturmittler, Unterstützung des Frauenhauses u. a.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 51 Jugendhilfe und Sport

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.732,14	81.400	81.400	81.400	81.400	81.400
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge	1.983.109,32	1.842.500	1.910.000	1.839.500	1.839.500	1.839.500
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	29.875,56	46.100	46.000	46.000	46.000	46.000
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.146.931,95	4.333.600	5.092.900	5.148.600	4.792.700	4.796.900
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	5.430.578,94	450.100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**15.664.227,91**	**6.753.700**	**7.130.400**	**7.115.600**	**6.759.700**	**6.763.900**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	2.903.562,36	3.089.200	3.366.100	3.433.500	3.502.400	3.572.600
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.141,54	99.100	104.500	197.100	115.200	115.200
	16. Abschreibungen	195.825,21	298.300	299.000	432.100	494.600	557.100
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	55.840.745,04	60.013.800	62.566.400	63.727.400	65.223.600	66.925.400
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	49.511,43	80.300	90.600	79.800	79.800	79.800
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**59.015.785,58**	**63.580.700**	**66.426.600**	**67.869.900**	**69.415.600**	**71.250.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-43.351.557,67**	**-56.827.000**	**-59.296.200**	**-60.754.300**	**-62.655.900**	**-64.486.200**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	770,39					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-770,39**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-43.352.328,06**	**-56.827.000**	**-59.296.200**	**-60.754.300**	**-62.655.900**	**-64.486.200**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-213.200,00**	**-58.500**	**-58.500**	**-58.500**	**-58.500**	**-58.500**

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 51 Jugendhilfe und Sport

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.893,00	81.400	81.400	81.400	81.400	81.400
	3. sonstige Transfereinzahlungen	1.840.499,11	1.842.500	1.910.000	1.839.500	1.839.500	1.839.500
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	30.370,56	46.100	46.000	46.000	46.000	46.000
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.203.474,50	4.333.600	5.092.900	5.148.600	4.792.700	4.796.900
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	897,55	100	100	100	100	100
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**12.149.134,72**	**6.303.700**	**7.130.400**	**7.115.600**	**6.759.700**	**6.763.900**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	2.903.315,74	3.089.200	3.366.100	3.433.500	3.502.400	3.572.600
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	22.541,84	99.100	104.500	197.100	115.200	115.200
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	53.207.506,40	60.013.800	62.766.400	63.727.400	65.223.600	66.925.400
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	47.788,70	80.300	90.600	79.800	79.800	79.800
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**56.181.152,68**	**63.282.400**	**66.327.600**	**67.437.800**	**68.921.000**	**70.693.000**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-44.032.017,96**	**-56.978.700**	**-59.197.200**	**-60.322.200**	**-62.161.300**	**-63.929.100**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen	216.985,92	500.000	1.750.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**216.985,92**	**500.000**	**1.750.000**	**1.250.000**	**1.250.000**	**1.250.000**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-216.985,92**	**-500.000**	**-1.750.000**	**-1.250.000**	**-1.250.000**	**-1.250.000**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-44.249.003,88**	**-57.478.700**	**-60.947.200**	**-61.572.200**	**-63.411.300**	**-65.179.100**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-44.249.003,88**	**-57.478.700**	**-60.947.200**	**-61.572.200**	**-63.411.300**	**-65.179.100**

Haushaltsplan 2022

Produkt 361-100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg zahlt an Tagespflegepersonen notwendige Tagespflegegelder gemäß Satzung. Er zieht die Eltern im Rahmen der Zumutbarkeit zu den Kosten heran. Ab dem 01.08.2018 sind Eltern von Kindergartenkindern, die ersatzweise die Tagespflege besuchen, aufgrund der Abschaffung der Kindergartengebühren von den Elternbeiträgen befreit.

Der Landkreis übernimmt im Einzelfall Kosten der Schulkindbetreuung, soweit die Kosten den Eltern nicht zugemutet werden können.

Der Landkreis sichert die Ausbildung, Beratung, Weiterqualifizierung und Vertretungsregelung der Tagespflegepersonen.

Der Landkreis strebt weiterhin eine Beteiligung an der Finanzierung und des Betriebes des gemeinsamen Familienbüros mit der Hansestadt Lüneburg an.

Der Landkreis Lüneburg finanziert die Qualifizierung und Fortbildung von Tagespflegepersonen über den evangelischen Kindertagesstättenverband sowie die Fachberatung in der Kindertagespflege.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere § 90 i.V.m. §§ 22 - 24
Satzung des Landkreises Lüneburg zur Förderung der Kindertagespflege und zur Erhebung von Kostenbeiträgen
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	4,3	4,3	3,3	4,5
Zahl der Kinder, für die Zuschüsse gewährt werden	1.116	1.045	1.100	1.100

Haushaltsplan 2022

Produkt 361-100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	1.113.571,11	1.200.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.532.651,12	1.550.000	1.600.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000
	11. sonstige ordentliche Erträge		450.000				
	12. = Summe ordentliche Erträge	**2.646.222,23**	**3.200.000**	**2.850.000**	**2.900.000**	**2.900.000**	**2.900.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	218.543,22	189.400	220.700	225.100	229.500	234.000
	18. Transferaufwendungen	4.868.124,33	5.680.600	6.084.000	6.286.000	6.288.000	6.290.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**5.086.667,55**	**5.870.100**	**6.304.800**	**6.511.200**	**6.517.600**	**6.524.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.440.445,32**	**-2.670.100**	**-3.454.800**	**-3.611.200**	**-3.617.600**	**-3.624.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.440.445,32**	**-2.670.100**	**-3.454.800**	**-3.611.200**	**-3.617.600**	**-3.624.100**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	13.100,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-13.100,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.453.545,32**	**-2.670.100**	**-3.454.800**	**-3.611.200**	**-3.617.600**	**-3.624.100**

Erläuterungen

zu Pos. 4: Elternbeiträge für Tagespflege

zu Pos. 7: Kostenerstattung vom Land für Tagespflege

zu Pos. 18: Aufwendungen für die Tagespflegepersonen, Zuschuss an den Kindertagesstättenverband, Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 362-100 Jugendarbeit

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg führt Maßnahmen der außerschulischen Kinder- und Jugendbildung, der Kinder- und Jugenderholung sowie der internationalen Jugendarbeit selbst durch bzw. bezuschusst die Arbeit freier Träger in diesen Aufgabenfeldern.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere § 11
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,8	0,6	0,9	0,9

Haushaltsplan 2022

Produkt 362-100 Jugendarbeit

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.081,80	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**1.081,80**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	45.906,28	47.700	48.900	50.000	51.100	52.200
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.823,80	61.100	61.100	61.100	61.100	61.100
	18. Transferaufwendungen	53.586,85	104.000	108.000	108.000	108.000	108.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**107.316,93**	**214.000**	**219.200**	**220.300**	**221.400**	**222.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-106.235,13**	**-189.000**	**-194.200**	**-195.300**	**-196.400**	**-197.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-106.235,13**	**-189.000**	**-194.200**	**-195.300**	**-196.400**	**-197.500**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.800,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-1.800,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-108.035,13**	**-189.000**	**-194.200**	**-195.300**	**-196.400**	**-197.500**

Erläuterungen

zu Pos. 15: Eintrittsgelder, Veranstaltungskosten u. a.

zu Pos. 18: Zuschüsse für Ferienfreizeiten, Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg u. ä. im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-100 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Soll

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg finanziert gemeinsam mit der NBank und der Hansestadt Lüneburg das Pro Aktiv Center (Pace).

Der Landkreis ist Kooperationspartner der Bundesagentur für Arbeit, des Jobcenter Lüneburg und der Hansestadt Lüneburg bei der Bildung einer Jugendberufsagentur.

Der Landkreis Lüneburg initiiert, fördert und führt Angebote des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes durch.

Der Landkreis Lüneburg initiiert und fördert Beteiligungsprojekte von Kindern und Jugendlichen in Kooperation mit anderen Trägern.

Die in der Kennzahl dargestellten Kosten umfassen die PACE-Finanzierung (Eigenanteil des Landkreises), die Förderung der Jugendwerkstatt in der Hansestadt Lüneburg sowie die Beteiligungsprojekte.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere § 14
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg
Kooperationsvereinbarung Jugendberufsagentur

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,8	0,6	0,9	0,9
Projektkosten	50.679,00 €	53.235,39 €	50.000 €	50.000 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-100 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		200	200	200	200	200
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	100	100	100	100
	11. sonstige ordentliche Erträge	4.848,00					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**4.848,00**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	45.906,49	47.700	48.900	50.000	51.100	52.200
	18. Transferaufwendungen	53.647,46	120.000	60.800	60.800	60.800	60.800
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**99.553,95**	**167.800**	**109.800**	**110.900**	**112.000**	**113.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-94.705,95**	**-167.500**	**-109.500**	**-110.600**	**-111.700**	**-112.800**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-94.705,95**	**-167.500**	**-109.500**	**-110.600**	**-111.700**	**-112.800**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.800,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-1.800,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-96.505,95**	**-167.500**	**-109.500**	**-110.600**	**-111.700**	**-112.800**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Mitfinanzierung des Pro Aktiv Centers (PACE), Jugendwerkstatt, Jugendberufsagentur, Beteiligungsprojekte, Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-200 Förderung der Erziehung in der Familie

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg führt in seinem Zuständigkeitsbereich flächendeckend sozialraumorientierte Sozialarbeit durch. Die Arbeit beinhaltet:
- den Betrieb eines Beratungszentrums in jedem Sozialraum,
- der bedarfsgerechte Betrieb von Gruppenangeboten für Kinder und Jugendliche in Kooperation mit Kindertagesstätten, Schulen und Jugendarbeit (kommunal / verbandlich),
- ein regelmäßiges Angebot von Elterntrainingskursen.

Der Landkreis Lüneburg fördert die Erziehung in der Familie u.a. durch Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung sowie Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge.

Er finanziert bei Bedarf für Mütter oder Väter gemeinsame Wohnformen mit dem Kind zur Unterstützung einer Ausbildung oder Berufsausübung, solange dies für die Persönlichkeitsentwicklung notwendig ist.

Er stellt die Versorgung des Kindes in Notsituationen sicher, wenn der betreuende Elternteil ausfällt.

Der Landkreis finanziert unter Verwendung von Landesmitteln die Sprachförderung in Kindertagesstätten und fördert die Evaluation der Qualität in den Kindertagesstätten des Landkreises.

Der Landkreis fördert das Angebot von Frühen Hilfen und finanziert hierzu den Betrieb der Koordinierungsstelle Frühe Hilfen gemeinsam mit der Hansestadt Lüneburg.

Der Landkreis regt Projekte zur Förderung der Erziehung in der Familie an und fördert diese unter Verwendung von Landes- und Eigenmitteln.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere §§ 16 - 20
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg
Verträge mit den Trägern der Sozialraumbüros

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,0	1,0	1,0	1,0

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-200 Förderung der Erziehung in der Familie

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	13.216,11	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		100				
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.503,86	102.500	102.500	107.500	107.500	107.500
	12. = Summe ordentliche Erträge	**116.719,97**	**111.600**	**111.500**	**116.500**	**116.500**	**116.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	87.401,37	151.900	83.800	85.500	87.200	89.000
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.436,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	18. Transferaufwendungen	3.004.010,67	3.330.600	3.295.000	3.321.000	3.359.200	3.399.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	85,68	100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**3.093.933,72**	**3.485.600**	**3.381.900**	**3.409.600**	**3.449.500**	**3.491.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.977.213,75**	**-3.374.000**	**-3.270.400**	**-3.293.100**	**-3.333.000**	**-3.374.600**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.977.213,75**	**-3.374.000**	**-3.270.400**	**-3.293.100**	**-3.333.000**	**-3.374.600**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	4.500,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-4.500,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.981.713,75**	**-3.374.000**	**-3.270.400**	**-3.293.100**	**-3.333.000**	**-3.374.600**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung vom Land u.a.

zu Pos. 18: Sozialraumorientierte Sozialarbeit, Familienbüro, gemeinsame Unterbringung von Müttern bzw. Vätern mit Kind, Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages u.a.

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-300 Hilfe zur Erziehung

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Um die Erziehung von Kindern und Jugendlichen zu fördern und diesen eine Entwicklung zu eigenverantwortlichen Persönlichkeiten zu ermöglichen, werden ambulante, teilstationäre und vollstationäre Erziehungshilfen geleistet, soweit die Personensorgeberechtigten hierzu der Hilfe bedürfen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere §§ 27 - 35, 86 - 94
Leistungsvereinbarungen mit Erbringern der ambulanten u. stationären Hilfen zur Erziehung
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg
Förderung der NBank zu Pace

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	25,2	25,5	29,9	36,4
Anzahl HzE Kinder u. Jugendliche unter 18 Jahren	665	599	750	650
Ambulante HzE Kinder u. Jugendliche unter 18 Jahren	421	349	450	400
Stationäre HzE Kinder u. Jugendliche unter 18 Jahren	271	241	250	250
Zuschussbedarf HzE je Einwohner u. 18 Jahren (ohne Personalk.)	363,46 €	281,47 €	380 €	300 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-300 Hilfe zur Erziehung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-160,86	100	100	100	100	100
	4. sonstige Transfererträge	456.103,71	323.500	366.000	295.000	295.000	295.000
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	28.793,76	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.785.710,06	1.955.000	2.705.000	2.705.000	2.705.000	2.705.000
	11. sonstige ordentliche Erträge	5.425.730,94	100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**8.696.177,61**	**2.318.700**	**3.111.200**	**3.040.200**	**3.040.200**	**3.040.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.738.011,63	1.923.600	2.150.200	2.193.100	2.237.100	2.281.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.523,62	25.000	35.000	25.000	25.000	25.000
	16. Abschreibungen	3.365,16	200	100	100	100	100
	18. Transferaufwendungen	22.870.462,88	23.860.100	24.878.100	25.543.100	25.993.100	26.593.100
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	25.323,29	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**24.648.686,58**	**25.830.200**	**27.084.700**	**27.782.600**	**28.276.600**	**28.921.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-15.952.508,97**	**-23.511.500**	**-23.973.500**	**-24.742.400**	**-25.236.400**	**-25.881.200**
	23. außerordentliche Aufwendungen	180,00					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-180,00**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-15.952.688,97**	**-23.511.500**	**-23.973.500**	**-24.742.400**	**-25.236.400**	**-25.881.200**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	96.700,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-96.700,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-16.049.388,97**	**-23.511.500**	**-23.973.500**	**-24.742.400**	**-25.236.400**	**-25.881.200**

Erläuterungen

zu Pos. 4: Kostenersatz von den Eltern u.a.

zu Pos. 7: Kostenerstattungen und Kostenumlage von anderen Jugendämtern

zu Pos. 11: Auflösungserträge aus Rückstellungen

zu Pos. 18: Leistungen für ambulante und stationäre Hilfen einschließlich Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg und Aufwendungen für unbegleitete, minderjährige Ausländer im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-410 Hilfe für junge Volljährige nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Um die Entwicklung des jungen Volljährigen zu einer eigenverantwortlichen Persönlichkeit zu fördern, werden bei entsprechendem Bedarf ambulante und stationäre Hilfen geleistet.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbes. §§ 41, 35a jeweils i.V.m. §§ 30, 33, 34, §§ 86-94
Leistungsvereinbarungen mit Erbringern der ambulanten u. stationären Jugend- und Eingliederungshilfen
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Hilfen für junge Volljährige 18- bis unter 21-Jährige	161	139	160	140

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-410 Hilfe für junge Volljährige nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	298.427,28	205.000	200.000	180.500	180.500	180.500
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.336,87		2.500			
	12. = Summe ordentliche Erträge	**523.764,15**	**205.000**	**202.500**	**180.500**	**180.500**	**180.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen	3.523,93					
	18. Transferaufwendungen	6.222.251,32	3.586.000	3.844.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**6.225.775,25**	**3.586.000**	**3.844.000**	**4.100.000**	**4.100.000**	**4.100.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-5.702.011,10**	**-3.381.000**	**-3.641.500**	**-3.919.500**	**-3.919.500**	**-3.919.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-5.702.011,10**	**-3.381.000**	**-3.641.500**	**-3.919.500**	**-3.919.500**	**-3.919.500**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-5.702.011,10**	**-3.381.000**	**-3.641.500**	**-3.919.500**	**-3.919.500**	**-3.919.500**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Leistungen für ambulante und stationäre Hilfen nach dem SGB VIII, Erstattungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages.

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-420 Inobhutnahme nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Minderjährige werden in Obhut genommen, wenn sie darum bitten oder bei Vorliegen einer dringenden Gefahr. Der Landkreis betreibt hierzu ein Inobhutnahmesystem zusammen mit der Hansestadt Lüneburg.

Im Rahmen der Betreuung und Versorgung unbegleiteter minderjähriger Ausländer finanziert der Landkreis die Unterbringung und Betreuung in Einrichtungen freier Träger und im eigenen Wohnraum.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbes. §§ 42-42b, §§ 86-94
Leistungsvereinbarungen mit Erbringern der Inobhutnahmen
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Inobhutnahmen Kinder u. Jugendliche unter 18 Jahre	30 (+3 UMA)	42 (+5 UMA)	45 (+5 UMA)	50 (+10 UMA)

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-420 Inobhutnahme nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	-6.085,04	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.144.977,51	501.000	401.000	401.000	41.000	41.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**3.138.892,47**	**506.000**	**406.000**	**406.000**	**46.000**	**46.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	369.159,61	636.000	550.000	550.000	550.000	550.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**369.159,61**	**636.000**	**550.000**	**550.000**	**550.000**	**550.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**2.769.732,86**	**-130.000**	**-144.000**	**-144.000**	**-504.000**	**-504.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**2.769.732,86**	**-130.000**	**-144.000**	**-144.000**	**-504.000**	**-504.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**2.769.732,86**	**-130.000**	**-144.000**	**-144.000**	**-504.000**	**-504.000**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattungen vom Land für unbegleitete, minderjährige Ausländerinnen und Ausländer

zu Pos. 18: Leistungen für Inobhutnahme einschließlich Erstattungen an die Hansesadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-430 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg leistet als Rehabilitationsträger bei Bedarf Eingliederungshilfen in ambulanter, teilstationärer und stationärer Form für seelisch behinderte Minderjährige.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbes. § 35a, §§ 86-94
Leistungsvereinbarungen mit Erbringern der ambulanten u. stationären Eingliederungshilfen
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Eingliederungshilfen nach §35a KJHG Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	284	336	350	390
Stationäre Eingliederungshilfen Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	33	27	30	32

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-430 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	73.893,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	4. sonstige Transfererträge	107.876,15	100.000	80.000	100.000	100.000	100.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.239,60					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**307.008,75**	**180.000**	**160.000**	**180.000**	**180.000**	**180.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	5.388.406,94	7.363.000	8.015.000	7.210.000	7.310.000	7.410.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	22.708,07	55.000	65.000	55.000	55.000	55.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**5.411.115,01**	**7.418.000**	**8.080.000**	**7.265.000**	**7.365.000**	**7.465.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-5.104.106,26**	**-7.238.000**	**-7.920.000**	**-7.085.000**	**-7.185.000**	**-7.285.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-5.104.106,26**	**-7.238.000**	**-7.920.000**	**-7.085.000**	**-7.185.000**	**-7.285.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-5.104.106,26**	**-7.238.000**	**-7.920.000**	**-7.085.000**	**-7.185.000**	**-7.285.000**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Leistungen für ambulante und stationäre Hilfen und dem SGB VIII, Erstattungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-500 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg wirkt bei allen Vormundschaftsgerichts-, Familiengerichts- und Jugendgerichtsmaßnahmen mit, indem er die erzieherischen und sozialen Gesichtspunkte in das Verfahren einbringt. Dies erfolgt durch Antragstellung, Berichterstattung und Teilnahme an Verhandlungen.

Die Adoptionsvermittlung umfasst:
- die Vermittlung in Adoptionspflege und Prozessbegleitung bis zum Abschluss der Adoption,
- gutachterliche Stellungnahmen in Adoptionsverfahren,
- die verpflichtende Beratung vor Antrag einer Stiefkindadoption
- die Beratung der Adoptiveltern und der Herkunftsfamilie bezüglich der Kontaktgestaltung und des Informationsaustausches zum Wohle des Kindes
- die Stiefkindadoption,
- nachgehende Beratung der Adoptiveltern und Hilfen bei der Zusammenführung adoptierter Menschen mit ihren leiblichen Eltern.
- die Kooperation mit anderen Institutionen (Kliniken, Schwangerschaftsberatungsstellen)

Die Adoptionsvermittlung erfolgt in einer gemeinsamen Vermittlungsstelle mit der Hansestadt Lüneburg auf Grund eines Vertrages.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere §§ 50 - 52
Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit (FamFG)
Adoptionsübereinkommens-Ausführungsgesetz (AdÜbAG)
Adoptionsvermittlungsgesetz (AdVermiG)
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
Vertrag über die Arbeit der gemeinsamen Adoptionsvermittlungsstelle von Hansestadt und Landkreis Lüneburg
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	2,6	2,8	3,8	4,3

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-500 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge		**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	207.837,64	211.000	261.500	266.700	272.100	277.600
	18. Transferaufwendungen	67.347,05	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	78,20	100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**275.262,89**	**287.100**	**337.600**	**342.800**	**348.200**	**353.700**
	21. ordentliches Ergebnis	**-275.262,89**	**-287.000**	**-337.500**	**-342.700**	**-348.100**	**-353.600**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-275.262,89**	**-287.000**	**-337.500**	**-342.700**	**-348.100**	**-353.600**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	10.700,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-10.700,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-285.962,89**	**-287.000**	**-337.500**	**-342.700**	**-348.100**	**-353.600**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 365-000 Tageseinrichtungen für Kinder

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Auf der Basis der mit den Gemeinden geschlossenen Kindertagesstätten-Vereinbarung leistet der Landkreis Lüneburg Betriebskostenzuschüsse für Kindertagesstätten (einschl. der pädagogischen Mittagstische) und übernimmtim Rahmen dieser Vereinbarung die Entgelte, die von finanzschwachen Eltern für Hort- und Krippenkinder zu leisten wären.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere § 90 i.V.m. § 24
Niedersächsisches Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (Nds. KiTaG) sowie zugehörige Verordnungen
Kindertagesstätten-Vereinbarung

Ziele

Die Angebote für die Betreuung von Kindern in Kindertageseinrichtungen entsprechen den zwischen den Gemeinden und dem Landkreis jeweils ermittelten Bedarfswerten.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	2,6	2,6	2,3	3,3
geförderte belegte Kita-Plätze (Stichtag: 31.03. d. Vorjahres)	7.121	7.298	7.550	7.601
- davon Halbtagsplätze	2.110	1.910	1.900	1.627
- davon 2/3-Plätze	1.817	1.894	1.900	1.985
- davon Ganztagsplätze	3.194	3.494	3.750	3.989

Investitionen Produkt 365-000 Tageseinrichtungen für Kinder

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
5100.09.01 Zuweisungen für Tageseinrichtungen für Kinder	-500.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	500.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000		
5100.22.01 Schaffung v. KiTa-Plätzen für Ukraine-Vertriebene		-500.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen		500.000					

Haushaltsplan 2022

Produkt 365-000 Tageseinrichtungen für Kinder

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.146,88	27.000	27.000	27.000	27.100	27.300
	12. = Summe ordentliche Erträge	**27.146,88**	**27.000**	**27.000**	**27.000**	**27.100**	**27.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	181.734,06	132.600	179.200	182.800	186.500	190.200
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	985,50			100.000	22.000	22.000
	16. Abschreibungen	188.936,12	298.100	298.900	432.000	494.500	557.000
	18. Transferaufwendungen	12.786.247,93	15.100.000	15.498.000	16.315.000	17.221.000	18.181.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	66,51	100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**13.157.970,12**	**15.530.800**	**15.976.200**	**17.029.900**	**17.924.100**	**18.950.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-13.130.823,24**	**-15.503.800**	**-15.949.200**	**-17.002.900**	**-17.897.000**	**-18.923.000**
	23. außerordentliche Aufwendungen	590,39					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-590,39**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-13.131.413,63**	**-15.503.800**	**-15.949.200**	**-17.002.900**	**-17.897.000**	**-18.923.000**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	11.100,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-11.100,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-13.142.513,63**	**-15.503.800**	**-15.949.200**	**-17.002.900**	**-17.897.000**	**-18.923.000**

Erläuterungen

zu Pos. 16: Abschreibungen auf geleistete Investitionszuweisungen für die Einrichtung von Kita-Plätzen

zu Pos. 18: Betriebskostenzuschüsse an kommunale und freie Kita-Träger (vereinbarte Steigerung aus der Kita-Vereinbarung), pädagogischer Mittagstisch, Krippen- und Hortbeiträge für finanzschwache Eltern, Anwaltskosten für Klage gegen das Land wegen der Beitragsfreiheit

Haushaltsplan 2022

Produkt 367-500 Erziehungsberatungsstelle

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Soll

Beschreibung

Die Erziehungsberatungsstelle berät Kinder und Jugendliche sowie deren Eltern und andere Erziehungsberechtigte aus dem Zuständigkeitsbereich der Jugendämter der Hansestadt und des Landkreises Lüneburg.

Darüber hinaus umfasst das Angebot der Erziehungsberatungsstelle die Beratung und Schulung von Mitarbeiter/innen in Kindertagesstätten in Fragen des Kinderschutzes.

Sie bietet jährlich zwei Kurse zum Themenbereich Trennung und Scheidung "Kinder im Blick" an.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) insbesondere § 28

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	4,9	4,9	4,9	4,9

Haushaltsplan 2022

Produkt 367-500 Erziehungsberatungsstelle

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.366,05	180.000	236.800	240.000	244.000	248.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**202.366,05**	**180.000**	**236.800**	**240.000**	**244.000**	**248.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	378.287,51	385.300	372.900	380.300	387.800	395.500
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.372,62	5.500	4.800	3.500	3.500	3.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	704,51	1.800	2.100	1.300	1.300	1.300
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**382.364,64**	**392.600**	**379.800**	**385.100**	**392.600**	**400.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-179.998,59**	**-212.600**	**-143.000**	**-145.100**	**-148.600**	**-152.300**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-179.998,59**	**-212.600**	**-143.000**	**-145.100**	**-148.600**	**-152.300**
	27.1 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.500,00	58.500	58.500	58.500	58.500	58.500
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	15.000,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-73.500,00**	**-58.500**	**-58.500**	**-58.500**	**-58.500**	**-58.500**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-253.498,59**	**-271.100**	**-201.500**	**-203.600**	**-207.100**	**-210.800**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung der Hansestadt Lüneburg aus dem Finanzvertrag

Haushaltsplan 2022

Produkt 421-000 Förderung des Sports

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugendhilfe und Sport	Ines Benne

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Förderung der haupt- und ehrenamtlichen Übungsleiter in den Vereinen, der Sportlehrkraft des Kreissportbundes (KSB), die Verwaltungspauschale für den KSB und die Organisation und Durchführung der Sportlerehrung. Darüber hinaus erfolgt eine Investitionskostenförderung nach Maßgabe der zur Verfügung stehenden Mittel im Strukturentwicklungsfonds.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Beschlüsse des Sportausschusses und des Kreistages
Richtlinie zur Sportförderung
Förderrichtlinie zum Erwerb des Seepferdchen-Abzeichens

Enthaltene freiwillige Leistungen

Ehrung Bundes- und Landessieger
Allgemeine Sportförderung

Haushaltsplan 2022

Produkt 421-000 Förderung des Sports

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.500	600	4.500	600	600
	18. Transferaufwendungen	157.500,00	157.500	157.500	157.500	157.500	157.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	545,17	500	500	500	500	500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**158.045,17**	**162.500**	**158.600**	**162.500**	**158.600**	**158.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-158.045,17**	**-162.500**	**-158.600**	**-162.500**	**-158.600**	**-158.600**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-158.045,17**	**-162.500**	**-158.600**	**-162.500**	**-158.600**	**-158.600**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-158.045,17**	**-162.500**	**-158.600**	**-162.500**	**-158.600**	**-158.600**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Allgemeine Sportförderung, insbesondere der haupt- und ehrenamtlichen Vereinsübungsleiter

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 52 Senioren und Behinderte

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.237.541,00	818.900	879.000	879.000	879.000	879.000
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge	1.220.855,76	759.300	997.400	997.400	997.400	817.400
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	18.146,00	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.075.252,62	48.371.200	52.933.500	54.433.500	55.933.500	57.433.500
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	-150,00	200	200	200	200	200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**48.551.645,38**	**49.958.600**	**54.823.100**	**56.323.100**	**57.823.100**	**59.143.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.281.701,51	1.252.900	1.463.700	1.493.100	1.523.000	1.553.600
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.828,89	9.300	20.100	15.100	12.100	12.100
	16. Abschreibungen	124,00					
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	30.238.929,07	34.144.900	35.538.000	36.324.000	36.324.000	36.462.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	25.003.965,14	27.140.800	28.263.700	28.963.700	29.463.700	29.963.700
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**56.531.548,61**	**62.547.900**	**65.285.500**	**66.795.900**	**67.322.800**	**67.991.900**
	21. ordentliches Ergebnis	**-7.979.903,23**	**-12.589.300**	**-10.462.400**	**-10.472.800**	**-9.499.700**	**-8.848.800**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	232,20					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-232,20**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-7.980.135,43**	**-12.589.300**	**-10.462.400**	**-10.472.800**	**-9.499.700**	**-8.848.800**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-77.100,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 52 Senioren und Behinderte

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.237.541,00	818.900	879.000	879.000	879.000	879.000
	3. sonstige Transfereinzahlungen	1.200.177,52	759.300	997.400	997.400	997.400	817.400
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	19.192,00	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.046.795,34	48.371.200	52.933.500	54.433.500	55.933.500	57.433.500
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	485,99	200	200	200	200	200
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**45.504.191,85**	**49.958.600**	**54.823.100**	**56.323.100**	**57.823.100**	**59.143.100**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	1.288.124,25	1.252.900	1.463.700	1.493.100	1.523.000	1.553.600
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	7.002,65	9.300	20.100	15.100	12.100	12.100
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	31.291.963,69	34.144.900	35.538.000	36.324.000	36.324.000	36.462.500
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	20.268.003,15	27.140.800	28.463.700	28.963.700	29.463.700	29.963.700
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**52.855.093,74**	**62.547.900**	**65.485.500**	**66.795.900**	**67.322.800**	**67.991.900**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-7.350.901,89**	**-12.589.300**	**-10.662.400**	**-10.472.800**	**-9.499.700**	**-8.848.800**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit						
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-7.350.901,89**	**-12.589.300**	**-10.662.400**	**-10.472.800**	**-9.499.700**	**-8.848.800**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-7.350.901,89**	**-12.589.300**	**-10.662.400**	**-10.472.800**	**-9.499.700**	**-8.848.800**

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-010 Heimaufsicht

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist die zuständige Heimaufsichtsbehörde für alle teil- und vollstationären Pflegeeinrichtungen im Landkreis Lüneburg (Kurzzeitpflege, Verhinderungspflege, Tagespflege, vollstationäre Dauerpflege) ohne das Gebiet der Hansestadt Lüneburg. Die Hansestadt Lüneburg nimmt diese Aufgabe in eigener Zuständigkeit wahr.

Auch Einrichtungen des sogenannten Betreuten Wohnens, Wohngemeinschaften und Wohngruppen können unter bestimmten Voraussetzungen Heime im Sinne des Niedersächsischen Gesetzes über unterstützende Wohnformen sein.

Das Gesetz gilt nicht für Krankenhäuser, für Internate der Berufsbildungs- und Berufsförderungswerke, für Hospize sowie für Einrichtungen der Nachtpflege.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Gesetz über unterstützende Wohnformen (NuWG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,5	2,0	2,0	2,0
Anzahl Heime (ohne Hansestadt)	23	23	23	23
Anzahl Heimplätze gesamt	2.412	2.355	2.352	2.349
- davon im Landkreis	1.373	1.342	1.342	1.339
- davon in der Hansestadt	1.013	1.013	1.010	1.010
Anzahl Tagespflegeangebote	6	6	7	7
- davon im Landkreis	3	3	3	3
- davon in der Hansestadt	3	3	4	4
Anzahl Tagespflegeplätze	128	126	146	146
- davon im Landkreis	63	61	61	61
- davon in der Hansestadt	65	65	85	85

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-010 Heimaufsicht

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	18.146,00	9.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**18.146,00**	**9.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	128.233,12	157.200	152.100	155.100	158.200	161.300
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**128.233,12**	**157.300**	**152.200**	**155.200**	**158.300**	**161.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-110.087,12**	**-148.300**	**-139.200**	**-142.200**	**-145.300**	**-148.400**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-110.087,12**	**-148.300**	**-139.200**	**-142.200**	**-145.300**	**-148.400**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	4.900,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-4.900,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-114.987,12**	**-148.300**	**-139.200**	**-142.200**	**-145.300**	**-148.400**

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-000 Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach dem SGB XII

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet alle Erträge und Einzahlungen des Landes für die Abrechnung der erbrachten Leistungen des SGB XII ohne Grundsicherung.
Grundlage für die Erstattungen des Landes sind die Regelung des Nds. AG SGB IX/XII.
Die Leistungen des SGB XII beinhalten insbesondere:
- Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
- Hilfen zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)
- Hilfen zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
- Hilfe in anderen Lebenslagen (9. Kapitel SGB XII)
- Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (§ 67 ff SGB XII),
- Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes (§ 70 SGB XII),
- Blindenhilfe (§ 72 SGB XII)
- Hilfe in sonstigen Lebenslagen (§ 73 SGB XII)
- Bestattungskosten (§ 74 SGB XII),

Der örtliche Träger ist für die minderjährigen Menschen und solche, die noch ihre schulische Ausbildung beenden, zuständig. Der überörtliche Träger ist für die erwachsenen Menschen zuständig. Das Land erstattet dem Landkreis die Aufwendungen für die überörtlichen Aufgaben unter Absetzung der auf diese Maßnahmen fallenden Einnahmen. Der örtliche Träger trägt die Kosten seiner Zuständigkeit. Es erfolgt ein Interessen-ausgleich zwischen örtlichem und überörtlichem Träger.

Der örtliche Träger beteiligt sich an den Aufwendungen des überörtlichen Trägers wie folgt:
2020: 20 %
2021: 20 %
2022: 10 %

Der überörtliche Träger beteiligt sich an den Aufwendungen des örtlichen Trägers wie folgt:
2020: 69,7 %
2021: 69,7 %
2022: es wurde noch kein neuer Satz festgelegt

Das Fachministerium legt für das Jahr 2022 und die darauf folgenden Jahre jeweils im Voraus und auf Empfehlung des Gemeinsamen Ausschusses die jeweilige Höhe und Geltungsdauer der Beteiligung des überörtlichen Trägers an den Aufwendungen der örtlichen Träger durch Verordnung fest.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-000 Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach dem SGB XII

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.945.911,04	8.500.000	10.400.000	10.900.000	11.400.000	11.900.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**8.945.911,04**	**8.500.000**	**10.400.000**	**10.900.000**	**11.400.000**	**11.900.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen						
	21. ordentliches Ergebnis	**8.945.911,04**	**8.500.000**	**10.400.000**	**10.900.000**	**11.400.000**	**11.900.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**8.945.911,04**	**8.500.000**	**10.400.000**	**10.900.000**	**11.400.000**	**11.900.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**8.945.911,04**	**8.500.000**	**10.400.000**	**10.900.000**	**11.400.000**	**11.900.000**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Entsprechender Aufwand ist unter der Produktgruppe 311 (Ausnahme 311-600 und 311-601) abgebildet

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-111 Hilfe zum Lebensunterhalt, laufende Leistungen (FD 52)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet Barbeträge für Personen, die stationäre Leistungen im Rahmen der Hilfe zur Pflege oder in besonderen Wohnformen der Eingliederungshilfe erhalten.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-111 Hilfe zum Lebensunterhalt, laufende Leistungen (FD 52)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	7.267,94	300	300	300	300	300
	12. = Summe ordentliche Erträge	**7.267,94**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	448.393,71	524.200	504.200	504.200	504.200	504.200
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**448.393,71**	**524.200**	**504.200**	**504.200**	**504.200**	**504.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-441.125,77**	**-523.900**	**-503.900**	**-503.900**	**-503.900**	**-503.900**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-441.125,77**	**-523.900**	**-503.900**	**-503.900**	**-503.900**	**-503.900**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-441.125,77**	**-523.900**	**-503.900**	**-503.900**	**-503.900**	**-503.900**

Erläuterungen

zu Pos. 18: insbesondere Barbeträge für stationäre Hilfeempfänger

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-121 Hilfe zum Lebensunterhalt, einmalige Leistungen (FD 52)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Einmalige Leistungen (z.B. Anschaffung und Reparatur von orthopädischen Schuhen, Reparatur oder Miete therapeutischer Geräte) für Personen, die stationäre Leistungen im Rahmen der Hilfe zur Pflege oder in besonderen Wohnformen der Eingliederungshilfe erhalten.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-121 Hilfe zum Lebensunterhalt, einmalige Leistungen (FD 52)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge		**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	192,00	1.000	500	500	500	500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**192,00**	**1.000**	**500**	**500**	**500**	**500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-192,00**	**-900**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-192,00**	**-900**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-192,00**	**-900**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-401 Hilfen zur Gesundheit innerhalb von Einrichtungen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst Hilfen zur Gesundheit für Personen innerhalb von Einrichtungen, die weder gesetzlich noch privat krankenversichert sind.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)
Fünftes Sozialgesetzbuch (SGB V)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-401 Hilfen zur Gesundheit innerhalb von Einrichtungen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.974,13	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**12.974,13**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-12.974,13**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-12.974,13**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-12.974,13**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**

Erläuterungen

zu Pos. 19: Erstattung von Sozialhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-501 Hilfe in anderen Lebenslagen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet die Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen, wie Blindenhilfe, Hilfe zur Weiterführung des Haushalts, Bestattungskosten sowie die Hilfe in sonstigen Lebenslagen.

Die Hilfe in sonstigen Lebenslagen umfasst Hilfen, die nicht durch andere Regelungen nach dem 5. bis 9. Kapitel SGB XII erfasst sind. Im Rahmen dieser Hilfe erfolgt vor allem die Kostenübernahme der Servicepauschalen für betreutes Wohnen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-501 Hilfe in anderen Lebenslagen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge		**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	50.417,29	80.000	82.000	82.000	82.000	82.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	195.140,83	205.100	205.000	205.000	205.000	205.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**245.558,12**	**285.100**	**287.000**	**287.000**	**287.000**	**287.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-245.558,12**	**-285.000**	**-286.900**	**-286.900**	**-286.900**	**-286.900**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-245.558,12**	**-285.000**	**-286.900**	**-286.900**	**-286.900**	**-286.900**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-245.558,12**	**-285.000**	**-286.900**	**-286.900**	**-286.900**	**-286.900**

Erläuterungen

zu Pos. 19: Erstattung von Sozialhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-601 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (FD 52)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung für Personen, die stationäre Leistungen im Rahmen der Hilfe zur Pflege oder als unterhaltssichernde Maßnahmen in Ergänzung der Eingliederungshilfe erhalten.

Aufgrund des Gesetzes zur Stärkung der Finanzkraft der Kommunen erfolgt seit 2014 eine vollständige Übernahme der Kosten für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung durch den Bund.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-601 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (FD 52)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	36.116,05	16.000	11.100	11.100	11.100	11.100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**36.116,05**	**16.000**	**11.100**	**11.100**	**11.100**	**11.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	2.431.414,14	2.279.500	2.641.200	2.641.200	2.641.200	2.641.200
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20,00					
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.431.434,14**	**2.279.500**	**2.641.200**	**2.641.200**	**2.641.200**	**2.641.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.395.318,09**	**-2.263.500**	**-2.630.100**	**-2.630.100**	**-2.630.100**	**-2.630.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.395.318,09**	**-2.263.500**	**-2.630.100**	**-2.630.100**	**-2.630.100**	**-2.630.100**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.395.318,09**	**-2.263.500**	**-2.630.100**	**-2.630.100**	**-2.630.100**	**-2.630.100**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Leistungen im Rahmen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung für stationäre Hilfeempfänger (die Erstattungsleistungen des Bundes werden bei Produkt 311-600 veranschlagt.)

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-700 Zahlungen Quotales System

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Die auf der Grundlage des SGB XII entstehenden Aufwendungen werden von dem überörtlichen Träger und den örtlichen Trägern der Sozialhilfe gemeinsam getragen und nach Quotenklassen verteilt. Das Fachministerium legt durch Verordnung Quotenklassen fest.

Die örtlichen Träger der Sozialhilfe teilen die jährlichen Aufwendungen dem überörtlichen Träger der Sozialhilfe mit. Die Zuordnung der jeweiligen örtlichen Träger der Sozialhilfe zu den für sie maßgeblichen Quotenklassen erfolgt durch Verordnung des Fachministeriums.

Prozentuale Erstattung der Sozialhilfeaufwendungen durch das Land:
2015: 78 %
2016: 75 %
2017: 75 %
2018: 75 %
2019: 75 %

Aufgrund der Umstellung der Eingliederungshilfe ab dem Haushaltsjahr 2020 werden die Erstattungen des Landes zur Erbringung der Eingliederungshilfe seitdem unter Produkt 314-000 (Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX) abgebildet. Dieses Produkt diente im Haushaltsjahr 2020 noch der Abrechnung des Quotalen Systems für 2019 und lief zum 31.12.2020 aus.

Zum Ausgleich wirtschaftlicher Nachteile der Kommunen durch die Verdopplung des Arbeitsfördergeldes für Beschäftigte in Werkstätten für behinderte Menschen leistete der Bund in den Jahren 2017 bis 2020 einen Ausgleich nach § 136 SGB XII.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)
Verordnung des Fachministeriums über die Quotenklassen im Quotalen System

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-700 Zahlungen Quotales System

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.088,09					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**68.088,09**					
	Ordentliche Aufwendungen						
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen						
	21. ordentliches Ergebnis	**68.088,09**					
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**68.088,09**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**68.088,09**					

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-800 Hilfe zur Pflege

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst Hilfe zur Pflege für Personen, die aufgrund einer körperlichen, geistigen oder seelischen Krankheit der Pflege bedürfen. Dazu gehört neben der ambulanten, teilstationären und vollstationären Hilfe zur Pflege in Einrichtungen auch die zentrale Pflegeberatung.

Zum 01.01.2017 wurden die Pflegestufen von Pflegegraden abgelöst (PflegestärkungsG II).

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)
Pflegestärkungsgesetz II (PSG II)
Niedersächsisches Pflegegesetz (NPflegeG)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Hilfe zur Pflege stationär				
- Laufende Leistungsfälle durchschnitt monatlich	208	253	240	280
davon Pflegegrad I	0	0	0	0
davon Pflegegrad II	40	49	45	49
davon Pflegegrad III	76	97	96	102
davon Pflegegrad IV	61	75	68	94
davon Pflegegrad V	31	32	31	35
- Nettokosten pro Fall durchschnitt monatlich	655,00 €	766,48 €	760 €	860 €
Hilfe zur Pflege ambulant				
- Laufende Leistungsfälle durchschnitt monatlich	72	42	40	49
- Nettokosten pro Fall durchschnitt monatlich	611,00 €	751,97 €	730 €	750 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-800 Hilfe zur Pflege

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	300.062,82	127.100	171.200	171.200	171.200	171.200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**300.062,82**	**127.100**	**171.200**	**171.200**	**171.200**	**171.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	2.562.012,30	3.345.000	3.297.000	3.297.000	3.297.000	3.297.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.811.433,51	3.072.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**6.373.445,81**	**6.417.000**	**6.397.000**	**6.397.000**	**6.397.000**	**6.397.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-6.073.382,99**	**-6.289.900**	**-6.225.800**	**-6.225.800**	**-6.225.800**	**-6.225.800**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-6.073.382,99**	**-6.289.900**	**-6.225.800**	**-6.225.800**	**-6.225.800**	**-6.225.800**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-6.073.382,99**	**-6.289.900**	**-6.225.800**	**-6.225.800**	**-6.225.800**	**-6.225.800**

Erläuterungen

zu Pos. 4: Kostenersatz aus eigenem Einkommen und Vermögen, übergeleitete Unterhaltsansprüche

zu Pos. 18: Leistungen für ambulante, teilstationäre und stationäre Hilfeempfänger im Rahmen der Hilfe zur Pflege

zu Pos. 19: Erstattung von Sozialhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-910 Verwaltung der Sozialhilfe (FD 52)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Arbeitsplatz- und Geschäftsaufwendungen des FD 52 - ohne Eingliederungshilfe nach dem Sozialgesetzbuch IX.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	14,5	6,7	7,9	8,4

Haushaltsplan 2022

Produkt 311-910 Verwaltung der Sozialhilfe (FD 52)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.714,06	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	11. sonstige ordentliche Erträge	-150,00	200	200	200	200	200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**5.564,06**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	594.804,54	568.600	588.100	599.900	611.900	624.100
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.828,89	3.800	3.300	3.300	3.300	3.300
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.172,62	26.600	26.600	26.600	26.600	26.600
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**605.806,05**	**599.000**	**618.000**	**629.800**	**641.800**	**654.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-600.241,99**	**-596.000**	**-615.000**	**-626.800**	**-638.800**	**-651.000**
	23. außerordentliche Aufwendungen	232,20					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-232,20**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-600.474,19**	**-596.000**	**-615.000**	**-626.800**	**-638.800**	**-651.000**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	36.300,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-36.300,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-636.774,19**	**-596.000**	**-615.000**	**-626.800**	**-638.800**	**-651.000**

Haushaltsplan 2022

Produkt 314-000 Ausgleichszahlungen des Landes f. Leistungen d. Eingliederungshilfe nach SGB IX

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet alle Erträge und Einzahlungen des Landes für die Abrechnung der erbrachten Leistungen der Eingliederungshilfe und der Pflege (Ausgleichszahlungen, Abrechnung der Eingliederungshilfe, Erstattungen des Landes nach SGB IX (Übergangsregelung lt. Nds. AG SGB IX/XII))

Der örtliche Träger ist für die minderjährigen Menschen und solche, die noch ihre schulische Ausbildung beenden zuständig. Der überörtliche Träger ist für die erwachsenen Menschen zuständig. Das Land erstattet dem Landkreis die Aufwendungen für die überörtlichen Aufgaben unter Absetzung der auf diese Maßnahmen fallenden Einnahmen. Der örtliche Träger trägt die Kosten seiner Zuständigkeit.

Es erfolgt ein Interessenausgleich zwischen örtlichem und überörtlichem Träger.

Der örtliche Träger beteiligt sich an den Aufwendungen des überörtlichen Trägers wie folgt:
2020: 20 %
2021: 20 %
2022: 10 %

Der überörtliche Träger beteiligt sich an den Aufwendungen des örtlichen Trägers wie folgt:
2020: 69,7 %
2021: 69,7 %
2022: es wurde noch kein neuer Satz festgelegt

Das Fachministerium legt für das Jahr 2022 und die darauf folgenden Jahre jeweils im Voraus auf Empfehlung des Gemeinsamen Ausschusses die jeweilige Höhe und Geltungsdauer der Beteiligung des überörtlichen Trägers an den Aufwendungen der örtlichen Träger durch Verordnung fest.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Neuntes Sozialgesetzbuch (SGB IX)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgestzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)

Haushaltsplan 2022

Produkt 314-000 Ausgleichszahlungen des Landes f. Leistungen d. Eingliederungshilfe nach SGB IX

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	1.118.225,00	818.900	760.000	760.000	760.000	760.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.471.437,12	38.150.000	40.700.000	41.700.000	42.700.000	43.700.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**36.589.662,12**	**38.968.900**	**41.460.000**	**42.460.000**	**43.460.000**	**44.460.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen						
	21. ordentliches Ergebnis	**36.589.662,12**	**38.968.900**	**41.460.000**	**42.460.000**	**43.460.000**	**44.460.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**36.589.662,12**	**38.968.900**	**41.460.000**	**42.460.000**	**43.460.000**	**44.460.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**36.589.662,12**	**38.968.900**	**41.460.000**	**42.460.000**	**43.460.000**	**44.460.000**

Erläuterungen

zu Pos. 2: Landeserstattung für Personal- und Sachkosten in der Eingliederungshilfe

zu Pos. 7: Ausgleichszahlungen des Landes für die Einbringung der Eingliederungshilfe (entsprechende Aufwendungen bei Produkt 314-100)

Haushaltsplan 2022

Produkt 314-100 Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Zum 01.01.2020 wurde die Eingliederungshilfe (EGH) vom SGB XII (Sozialhilfe) in das SGB IX, Teil 2, überführt. Das SGB IX wurde damit zum Leistungsgesetz der Eingliederungshilfe. Es erfolgt die Trennung von fachlicher Leistung (EGH) und existenzsichernden Leistungen (HLU, Grundsicherung). Das Bruttosystem wurde aufgegeben. Es erfolgt keine Unterscheidung mehr zwischen ambulanten, teilstationären und stationären Leistungen. Zudem wurde eine personenzentrierte ICF-basierte Hilfeplanung eingeführt.

Die Eingliederungshilfe umfasst im Wesentlichen assistierende und pädagogische Leistungen für Menschen, die durch eine körperliche, geistige oder seelische Behinderung wesentlich in ihrer Fähigkeit, an der Gesellschaft teilzuhaben, eingeschränkt oder von einer solchen Behinderung bedroht sind.

Aufgabe der Eingliederungshilfe ist es, eine drohende Behinderung zu verhüten, eine vorhandene Behinderung zu beseitigen oder zu mildern und die Eingliederung in die Gesellschaft zu ermöglichen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Neuntes Sozialgesetzbuch (SGB IX)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Leistungsempfänger insgesamt	739	754	745	785
Heilpädagogische Leistungen für Kinder				
- Aufwendungen	2.659.179,15 €	2.908.036,51 €	2.930.300 €	3.363.200 €
- Anzahl der Leistungen	129	143	145	155
Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung				
- Aufwendungen	1.772.865,49 €	1.695.154,16 €	2.670.700 €	2.528.700 €
- Anzahl der Leistungen	55	61	65	65
Assistenzleistungen für das Wohnen				
- Aufwendungen	10.230.377,50 €	9.405.848,26 €	10.523.000 €	10.859.000 €
- Anzahl der Leistungen	391	401	400	420
Unterstützung in Beschäftigungsverhältnissen				
- Aufwendungen	5.181.350,10 €	5.139.271,02 €	5.547.000 €	6.100.000 €
- Anzahl der Leistungen	292	286	295	300
Sonstige tagesstrukturierende Angebote				
- Aufwendungen	2.139.641,84 €	2.333.368,45 €	2.396.000 €	2.668.000 €
- Anzahl der Leistungen	143	135	150	155

Haushaltsplan 2022

Produkt 314-100 Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	119.316,00		119.000	119.000	119.000	119.000
	4. sonstige Transfererträge	822.785,60	600.000	797.000	797.000	797.000	617.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**942.101,60**	**600.000**	**916.000**	**916.000**	**916.000**	**736.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen	124,00					
	18. Transferaufwendungen	22.846.140,84	25.920.600	26.909.700	27.695.700	27.695.700	27.834.200
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20.917.362,05	23.700.000	24.800.000	25.500.000	26.000.000	26.500.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**43.763.626,89**	**49.620.600**	**51.709.700**	**53.195.700**	**53.695.700**	**54.334.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-42.821.525,29**	**-49.020.600**	**-50.793.700**	**-52.279.700**	**-52.779.700**	**-53.598.200**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-42.821.525,29**	**-49.020.600**	**-50.793.700**	**-52.279.700**	**-52.779.700**	**-53.598.200**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-42.821.525,29**	**-49.020.600**	**-50.793.700**	**-52.279.700**	**-52.779.700**	**-53.598.200**

Erläuterungen

zu Pos. 19: Erstattung von Aufwendungen für Eingliederungshilfe an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 314-900 Verwaltung der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Personal-, Arbeitsplatz- und Geschäftsaufwendungen für die Eingliederungshilfe.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Neuntes Sozialgesetzbuch (SGB IX)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile		7,8	7,2	8,7

Haushaltsplan 2022

Produkt 314-900 Verwaltung der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	12. = Summe ordentliche Erträge		**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	486.692,22	446.500	622.100	634.600	647.300	660.300
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.500	16.800	11.800	8.800	8.800
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**486.692,22**	**456.300**	**643.200**	**650.700**	**660.400**	**673.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-486.692,22**	**-455.200**	**-642.100**	**-649.600**	**-659.300**	**-672.300**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-486.692,22**	**-455.200**	**-642.100**	**-649.600**	**-659.300**	**-672.300**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	32.000,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-32.000,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-518.692,22**	**-455.200**	**-642.100**	**-649.600**	**-659.300**	**-672.300**

Haushaltsplan 2022

Produkt 315-000 Förderung von Pflegeeinrichtungen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Investitionskostenförderung nach dem Niedersächsischen Pflegegesetz bei ambulanter und teilstationärer Pflege. Die Investitionskostenförderung besteht zu 100 % aus der Weitergabe von Landesmitteln.

Die Zuständigkeit des Landkreises Lüneburg erstreckt sich auf alle im Kreisgebiet (einschl. Hansestadt) betriebenen ambulanten und teilstationären Pflegeeinrichtungen.

Zu den Aufgaben zählen auch Verhandlungen zu Vereinbarungen zur Übernahme von Investitionskosten gem. § 75 SGB XII für ambulante, teilstationäre und vollstationäre Pflegeeinrichtungen sowie Pflegesatzvereinbarungen nach dem SGB XI für ambulante, teilstationäre und vollstationäre Pflegeeinrichtungen sowie Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen für familienentlastende Leistungen für Eltern mit behinderten Kindern nach dem SGB XII.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Pflegegesetz (NPflegG)
Elftes Sozialgesetzbuch (SGB XI)
Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Sozialgesetzbuch IX/XII (Nds. AG SGB IX/XII)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,5	0,5	0,8	0,8

Haushaltsplan 2022

Produkt 315-000 Förderung von Pflegeeinrichtungen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	964.990,07	1.010.000	1.060.000	1.060.000	1.060.000	1.060.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**964.990,07**	**1.010.000**	**1.060.000**	**1.060.000**	**1.060.000**	**1.060.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	42.862,05	53.900	68.000	69.400	70.800	72.300
	18. Transferaufwendungen	964.860,50	1.010.000	1.060.000	1.060.000	1.060.000	1.060.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.007.722,55**	**1.064.000**	**1.128.100**	**1.129.500**	**1.130.900**	**1.132.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-42.732,48**	**-54.000**	**-68.100**	**-69.500**	**-70.900**	**-72.400**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-42.732,48**	**-54.000**	**-68.100**	**-69.500**	**-70.900**	**-72.400**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	2.000,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-2.000,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-44.732,48**	**-54.000**	**-68.100**	**-69.500**	**-70.900**	**-72.400**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung vom Land

Haushaltsplan 2022

Produkt 321-000 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet Leistungen der Kriegsopferfürsorge (KOF) an Kriegsbeschädigte und deren Familienangehörige sowie Kriegshinterbliebene in allen Lebenslagen, um die Schäden oder den Verlust des Ehegatten und/oder des Kindes auszugleichen oder zu mildern.

Ebenfalls werden Leistungen für Opfer von Gewalttaten und für ehemalige Soldaten mit Wehrdienstbeschädigung (z.B. nach Auslandseinsätzen der Bundeswehr) sowie deren Hinterbliebene in allen Lebenslagen im Rahmen dieses Produktes geleistet.

80 % der Aufwendungen in der KOF werden vom Bund erstattet. Soweit das Land überörtlicher Träger der KOF ist, erfolgt die Erstattung zu 100 %.

Leistungen nach dem Opferentschädigungsgesetz und dem Soldatenversorgungsgesetz sind zu 100 % Bundesmittel.

Die Zuständigkeit des Landkreises Lüneburg einschließlich Hansestadt Lüneburg erstreckt sich auf alle Hilfen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Bundesversorgungsgesetz (BVG)
Opferentschädigungsgesetz (OEG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,6	0,4	0,4	0,4

Haushaltsplan 2022

Produkt 321-000 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	52.292,27	14.700	16.600	16.600	16.600	16.600
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.471,24	297.300	383.600	383.600	383.600	383.600
	12. = Summe ordentliche Erträge	**301.763,51**	**312.000**	**400.200**	**400.200**	**400.200**	**400.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	29.109,58	26.700	33.400	34.100	34.800	35.600
	18. Transferaufwendungen	303.175,97	315.600	400.400	400.400	400.400	400.400
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**332.285,55**	**342.400**	**433.900**	**434.600**	**435.300**	**436.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-30.522,04**	**-30.400**	**-33.700**	**-34.400**	**-35.100**	**-35.900**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-30.522,04**	**-30.400**	**-33.700**	**-34.400**	**-35.100**	**-35.900**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.900,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-1.900,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-32.422,04**	**-30.400**	**-33.700**	**-34.400**	**-35.100**	**-35.900**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung vom Bund bzw. Land

zu Pos. 18: Leistungen nach KOF

Haushaltsplan 2022

Produkt 344-000 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Gegenstand dieses Produktes sind die Prüfung des Vorliegens der Voraussetzungen des Häftlingshilfegesetzes (HHG) für die Stiftung ehemaliger politischer Häftlinge und besondere Zuwendungen für Haftopfer der politischen Verfolgung in der ehemaligen DDR nach dem Strafrechtlichen Rehabilitierungsgesetz.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Häftlingshilfegesetz (HHG)
Strafrechtliches Rehabilitierungsgesetz (StrRehaG)

Haushaltsplan 2022

Produkt 344-000 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.370,00	65.000	66.000	66.000	66.000	66.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**62.370,00**	**65.000**	**66.000**	**66.000**	**66.000**	**66.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	62.370,00	65.000	66.000	66.000	66.000	66.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**62.370,00**	**65.000**	**66.000**	**66.000**	**66.000**	**66.000**
	21. ordentliches Ergebnis						
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)						

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung vom Land

zu Pos. 18: Leistungen nach dem Häftlingshilfegesetz u.a.

Haushaltsplan 2022

Produkt 345-000 Landesblindengeld

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Blinde Menschen aus dem Kreisgebiet (Hansestadt Lüneburg eigene Zuständigkeit) erhalten unabhängig von ihrem Einkommen und Vermögen auf Antrag die im Landesblindengesetz genannte finanzielle Hilfe. Es werden zu 100 % Landesmittel weitergegeben.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Blindengeldgesetz Niedersachsen (BlindGeldG ND)

Haushaltsplan 2022

Produkt 345-000 Landesblindengeld

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	2.302,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.271,00	345.000	320.000	320.000	320.000	320.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**309.573,50**	**346.000**	**321.000**	**321.000**	**321.000**	**321.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	310.410,00	346.000	321.000	321.000	321.000	321.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**310.410,00**	**346.000**	**321.000**	**321.000**	**321.000**	**321.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-836,50**					
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-836,50**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-836,50**					

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung vom Land

zu Pos. 18: Leistungen nach dem Landesblindengeldgesetz

Haushaltsplan 2022

Produkt 351-705 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtl. Träger - (FD 52)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Senioren und Behinderte	Matthias Naß

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Dieses Produkt enthält insbesondere:
1. den Zuschuss für Hilfen nach dem Niedersächsischen PsychKG an die "drobs" (Fachstelle für Sucht und Suchtprävention) für Personal- und Sachkosten,
2. die Bezuschussung des Senioren- und Pflegestützpunktes,
3. die Mitfinanzierung des Psychiatrischen Krisendienstes,
4. die Regionalkonferenz Alter und Pflege (ReKAP),
5. den Zuschuss für Sachkosten des gemeinsamen Behindertenbeirats Hansestadt und Landkreis Lüneburg.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Zu 1. Niedersächsisches Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen für psychisch Kranke (NPsychKG) und öffentlich-rechtlicher Vertrag
Zu 2. Elftes Sozialgesetzbuch (SGB XI), Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII), Vertrag mit der Hansestadt LG
Zu 3. Vertrag mit der PKL gGmbH
Zu 4. Niedersächsisches Pflegegesetz (NPflegeG)
Zu 5. Richtlinie über Bildung und Tätigkeit des Behindertenbeirates für Stadt und Landkreis Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Sachkosten für den Behindertenbeirat
Mitfinanzierung des Psychiatrischen Krisendienstes

Haushaltsplan 2022

Produkt 351-705 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtl. Träger - (FD 52)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	259.542,32	258.000	256.000	256.000	256.000	256.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	62.862,00	67.500	62.500	62.500	62.500	62.500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**322.404,32**	**325.500**	**318.500**	**318.500**	**318.500**	**318.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-322.404,32**	**-325.500**	**-318.500**	**-318.500**	**-318.500**	**-318.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-322.404,32**	**-325.500**	**-318.500**	**-318.500**	**-318.500**	**-318.500**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-322.404,32**	**-325.500**	**-318.500**	**-318.500**	**-318.500**	**-318.500**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Zuschüsse an die Drogenberatungsstelle (drobs), Senioren- und Pflegestützpunkt sowie Behindertenbeirat

zu Pos. 19: Aufwendungen für den Psychiatrischen Krisendienst, Alten- und Pflegekonferenz (ReKAP)

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 53 Gesundheit

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	735,00	108.300	108.300	108.300	108.300	108.300
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	53.110,36	83.300	83.300	83.300	83.300	83.300
	6. privatrechtliche Entgelte	3.040,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251.610,45	994.000	1.972.600	872.600	755.100	755.100
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge	**308.495,81**	**1.189.000**	**2.167.600**	**1.067.600**	**950.100**	**950.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	2.688.524,36	3.551.700	4.045.900	4.147.900	4.230.900	4.315.500
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.761,38	300.100	174.700	164.700	161.100	161.100
	16. Abschreibungen	2.410,13	3.200	3.700	4.200	4.600	5.100
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	118.235,00	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	226.006,72	1.314.300	1.264.300	164.000	46.500	46.500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**3.113.937,59**	**5.284.300**	**5.603.600**	**4.595.800**	**4.558.100**	**4.643.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.805.441,78**	**-4.095.300**	**-3.436.000**	**-3.528.200**	**-3.608.000**	**-3.693.100**
	22. außerordentliche Erträge		633.000	3.060.400			
	23. außerordentliche Aufwendungen	58.529,06	933.000	2.944.000			
	24. außerordentliches Ergebnis	**-58.529,06**	**-300.000**	**116.400**			
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.863.970,84**	**-4.395.300**	**-3.319.600**	**-3.528.200**	**-3.608.000**	**-3.693.100**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-154.300,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 53 Gesundheit

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.247,37	108.300	108.300	108.300	108.300	108.300
	3. sonstige Transfereinzahlungen		633.000	3.060.400			
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	53.374,61	83.300	83.300	83.300	83.300	83.300
	5. privatrechtliche Entgelte	3.040,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.798,82	994.000	1.972.600	872.600	755.100	755.100
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-36,48					
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**242.424,32**	**1.822.000**	**5.228.000**	**1.067.600**	**950.100**	**950.100**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	2.670.046,87	3.551.700	4.045.900	4.147.900	4.230.900	4.315.500
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	119.027,51	1.233.100	3.098.700	164.700	161.100	161.100
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	118.235,00	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	235.605,62	1.314.300	1.284.300	164.000	46.500	46.500
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.142.915,00**	**6.214.100**	**8.543.900**	**4.591.600**	**4.553.500**	**4.638.100**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.900.490,68**	**-4.392.100**	**-3.315.900**	**-3.524.000**	**-3.603.400**	**-3.688.000**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit		**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-2.900.490,68**	**-4.395.100**	**-3.318.900**	**-3.527.000**	**-3.606.400**	**-3.691.000**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-2.900.490,68**	**-4.395.100**	**-3.318.900**	**-3.527.000**	**-3.606.400**	**-3.691.000**

Haushaltsplan 2022

Produkt 412-000 Sozialpsychiatrischer Dienst

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gesundheit	Dr. Kerstin Kirsten

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Sozialpsychiatrische Dienst (SpDi) bietet Hilfen für Menschen mit psychischen Beeinträchtigungen und Erkrankungen an. Das Angebot richtet sich auch an Angehörige und das soziale Umfeld. Die Aufgaben umfassen Beratung, Begleitung, Krisenintervention und die Koordination von Hilfen.

Der SpDi erstellt die Hilfepläne (einschließlich Bedarfsfeststellung) im Rahmen der Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen für psychisch Kranke (NPsychKG)
Sozialgesetzbuch IX (SGB IX)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	8,8	8,8	8,5	8,5
Hilfesuchende nach NPsychKG	594	417	550	550
Gutachten f. d. Eingliederungshilfe	930	966	930	940

Haushaltsplan 2022

Produkt 412-000 Sozialpsychiatrischer Dienst

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		300	300	300	300	300
	12. = Summe ordentliche Erträge		**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	722.020,61	678.200	707.100	721.300	735.700	750.500
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.958,60	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.321,56	3.800	3.800	3.500	3.500	3.500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**727.300,77**	**691.000**	**719.900**	**733.800**	**748.200**	**763.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-727.300,77**	**-690.700**	**-719.600**	**-733.500**	**-747.900**	**-762.700**
	23. außerordentliche Aufwendungen	401,40					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-401,40**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-727.702,17**	**-690.700**	**-719.600**	**-733.500**	**-747.900**	**-762.700**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	41.100,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-41.100,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-768.802,17**	**-690.700**	**-719.600**	**-733.500**	**-747.900**	**-762.700**

Haushaltsplan 2022

Produkt 414-000 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Gesundheit	Dr. Marion Wunderlich

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst insbesondere:
- Gesundheitsberichterstattungen,
- Impf- und Reiseimpfberatungen,
- Einschulungsuntersuchungen und Impfinformationen,
- die Bekämpfung Eichenprozessionsspinner sowie die Bearbeitung von Gesundheitsschäden durch den Eichenprozessionsspinner,
- Begutachtungen für die Schülerbeförderung nach dem Nds. Schulgesetz,
- sozialmedizinische Begutachtungen und Beratungen von Menschen mit bestehender oder drohender Behinderung zur Einleitung von Maßnahmen (evtl. unter Einbindung von Sozialpädagogen/Innen),
- Prophylaxe von Zahnschäden bei Kindern in Kindertageseinrichtungen und Schulen,
- Aids- und Sexualberatungen, Beratungen bezüglich der Verhinderung sexuell übertragbarer Erkrankungen sowie Blutentnahmen für einen HIV-Test,
- amtsärztliche Gutachten zur Dienstfähigkeit, Verbeamtung und anderen Fragestellungen,
- medizinische Stellungnahmen zu Fragestellungen nach dem AsylbLG und AsylG.
- umweltmedizinische Gutachten/Stellungnahmen/Beratungen zu gesundheitlichen Auswirkungen von Lärm, Staub, Asbest, Strahlung, Dioxine, Schimmelpilzbefall, biologische Abfälle, Schädlinge, Chemikalien auf die Bevölkerung und Nutzern von Einrichtungen,
- infektionshygienische Überwachung von medizinischen Einrichtungen vor Ort und von Gemeinschaftseinrichtungen,
- die Überwachung des Trink- und Badewassers und der dazugehörigen technischen Einrichtungen durch Probenahmen, Begutachtungen externer Probeergebnisse und durch Begehungen,
- infektions- und umwelthygienische Stellungnahmen zu Bebauungs- und Flächennutzungsplänen und zu Bauvorhaben,
- Ermittlungen, Beratungen und Durchführung von Maßnahmen bei meldepflichtigen kontagiösen Krankheitserregern nach dem Infektionsschutzgesetz, Ausbruchsmanagement,
- Belehrungen von Bürgern, Praktikanten/Schülern, die eine Tätigkeit oder Ausbildung im Bereich der Gastronomie machen bzw. gewerblichen Umgang mit Lebensmitteln haben,
- MRSA-Netzwerk Aktivitäten, Erarbeitung von Materialien bzw. Öffentlichkeitsarbeit bezüglich der Bekämpfung von Problemkeimen mit z. B. multipler Resistenz,
- Heilpraktikererlaubnisse und
- das Leichenwesen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD)
Infektionsschutzgesetz (IfSG)
Heilpraktikergesetz (HPG)
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
Niedersächsisches Prostituiertenschutzgesetz (NProstSchG)
Niedersächsisches Bestattungsgesetz (Nds. BestattG)
Beamtenstatusgesetz (BeamtStG)
Niedersächsisches Beamtengesetz (NBG)
Sozialgesetzbuch IX (SGB IX)
Sozialgesetzbuch XII (SGB XII)
Asylgesetz (AsylG)
Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

Enthaltene freiwillige Leistungen

Projekt Gesundheitsregion Alterslotsen (Zuschuss an Gesundheits-Holding)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	26,2	28,4	62,8	66,3
Belehrungen n. § 43 IfsG	3.153	1.894	3.100	3.100
- davon gebührenfrei	1.229	750	1.250	1.250
Gutachten Eingliederungshilfe	1.212	1.305	1.100	1.100
- davon Kinder unter 18 Jahren	677	661	650	700
Begutachtungen n. HMB SGB XII (Hilfen f. Menschen mit Behind.)	182	192	200	200
Einschulungsuntersuchungen	1.835	1.318	1.900	1.800
infekt. Erkrankungen/Verdachtsf.	1.825	2.416	2.500	3.500
meldepfl. Erkrankungen n. IfsG	726	1.766	1.000	2.500
gemeldete Krankheitsfälle wg. Eichenprozessionsspinner	2	2	3	2
Sonst. medizinische Stellungnahmen	856	760	850	850

Haushaltsplan 2022

Investitionen Produkt 414-000 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
5300.09.01 FD 53 - bewegliche Vermögensgegenstände	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		

Haushaltsplan 2022

Produkt 414-000 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	735,00	108.300	108.300	108.300	108.300	108.300
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	53.110,36	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000
	6. privatrechtliche Entgelte	3.040,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251.610,45	994.000	1.972.600	872.600	755.100	755.100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**308.495,81**	**1.188.700**	**2.167.300**	**1.067.300**	**949.800**	**949.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.971.249,63	2.873.500	3.338.800	3.426.600	3.495.200	3.565.000
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.802,78	291.100	165.700	155.700	152.100	152.100
	16. Abschreibungen	5.929,85	6.700	7.200	7.700	8.100	8.000
	18. Transferaufwendungen	118.235,00	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	223.685,16	1.310.500	1.260.500	160.500	43.000	43.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.394.902,42**	**4.596.800**	**4.887.200**	**3.865.500**	**3.813.400**	**3.883.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.086.406,61**	**-3.408.100**	**-2.719.900**	**-2.798.200**	**-2.863.600**	**-2.933.300**
	22. außerordentliche Erträge		633.000	3.060.400			
	23. außerordentliche Aufwendungen	58.127,66	933.000	2.944.000			
	24. außerordentliches Ergebnis	**-58.127,66**	**-300.000**	**116.400**			
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.144.534,27**	**-3.708.100**	**-2.603.500**	**-2.798.200**	**-2.863.600**	**-2.933.300**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	113.200,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-113.200,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.257.734,27**	**-3.708.100**	**-2.603.500**	**-2.798.200**	**-2.863.600**	**-2.933.300**

Erläuterungen

zu Pos. 2: Erstattung der Krankenkassen für Gruppenzahnprophylaxe

zu Pos. 5: Verwaltungsgebühren für Trinkwasseruntersuchungen, Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz u. ä.

zu Pos. 7: Kostenersatz von Gemeinden und SBU für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners, Kostenerstattung aus dem Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst, Erstattungen nach § 56 IfSG

zu Pos. 15: Untersuchungen, Impfungen, Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners, besondere Quarantänemaßnahmen (Unterbringung) u. a.

zu Pos. 18: Projekt "Gesundheitsregion Lüneburg"-Alterslotsen

zu Pos. 19: Aufwendungen nach IfSG

zu Pos. 22 und 23: Erträge und Aufwendungen für Mobile Impfteams

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 54 Jugend und Familie

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge	504.667,21	535.000	1.585.000	1.535.000	1.535.000	1.535.000
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.917.960,10	2.063.300	1.979.300	2.063.300	2.063.300	2.063.300
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	2.350,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	12. = Summe ordentliche Erträge	**2.424.977,31**	**2.599.900**	**3.565.900**	**3.599.900**	**3.599.900**	**3.599.900**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.694.001,58	1.764.600	1.814.000	1.850.400	1.887.500	1.925.200
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.157,50	6.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	16. Abschreibungen	1.282,00		1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	2.733.831,63	3.031.100	2.985.000	3.055.000	3.055.000	2.830.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.085,50	19.300	18.300	17.400	17.400	17.400
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**4.447.358,21**	**4.821.500**	**5.824.800**	**5.930.300**	**5.967.400**	**5.780.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.022.380,90**	**-2.221.600**	**-2.258.900**	**-2.330.400**	**-2.367.500**	**-2.180.200**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	216,90					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-216,90**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.022.597,80**	**-2.221.600**	**-2.258.900**	**-2.330.400**	**-2.367.500**	**-2.180.200**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-95.200,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 54 Jugend und Familie

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen	501.072,76	535.000	585.000	535.000	535.000	535.000
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.917.960,10	2.063.300	1.979.300	2.063.300	2.063.300	2.063.300
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.220,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.421.252,86**	**2.599.900**	**2.565.900**	**2.599.900**	**2.599.900**	**2.599.900**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	1.694.587,33	1.764.600	1.814.000	1.850.400	1.887.500	1.925.200
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	4.107,50	6.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	2.752.094,63	3.031.100	2.985.000	3.055.000	3.055.000	2.830.000
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	15.039,88	19.300	18.300	17.400	17.400	17.400
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**4.465.829,34**	**4.821.500**	**4.824.800**	**4.930.300**	**4.967.400**	**4.780.100**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.044.576,48**	**-2.221.600**	**-2.258.900**	**-2.330.400**	**-2.367.500**	**-2.180.200**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit						
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-2.044.576,48**	**-2.221.600**	**-2.258.900**	**-2.330.400**	**-2.367.500**	**-2.180.200**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-2.044.576,48**	**-2.221.600**	**-2.258.900**	**-2.330.400**	**-2.367.500**	**-2.180.200**

Haushaltsplan 2022

Produkt 242-000 Schüler-BAföG

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugend und Familie	Melanie Wolter

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Zahlung von Ausbildungsförderung, die Beratung zu den Leistungen sowie die Heranziehung Unterhaltspflichtiger bei der Ausbildungsförderung.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Bundesausbildungsförderungsgesetz für Schüler (Schüler-BAföG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	2,0	2,4	2,1	2,1
Erstanträge BAföG/Jahr	228	203	200	210
Weiterförderanträge BAföG/Jahr	207	178	190	190

Haushaltsplan 2022

Produkt 242-000 Schüler-BAföG

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	11. sonstige ordentliche Erträge	300,00	100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**300,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	125.423,58	137.100	130.400	133.100	135.800	138.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**125.423,58**	**137.200**	**130.500**	**133.200**	**135.900**	**138.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-125.123,58**	**-137.100**	**-130.400**	**-133.100**	**-135.800**	**-138.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-125.123,58**	**-137.100**	**-130.400**	**-133.100**	**-135.800**	**-138.500**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	7.700,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-7.700,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-132.823,58**	**-137.100**	**-130.400**	**-133.100**	**-135.800**	**-138.500**

Erläuterungen

zu Pos. 11: Zwangsgelder an Eltern

Haushaltsplan 2022

Produkt 341-000 Unterhaltsvorschussleistungen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugend und Familie	Melanie Wolter

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Gegenstand dieses Produktes sind die Zahlung von Unterhaltsvorschuss für Kinder Alleinerziehender und die Heranziehung Unterhaltspflichtiger zur Erstattung der verauslagten Leistungen.

80 % der Aufwendungen nach dem UVG werden durch Bund und Land erstattet. Die Kommunen tragen 20 % der Aufwendungen als kommunalen Eigenanteil. Diesen kommunalen Eigenanteil kann der Landkreis dadurch senken, dass 60 % der eingezogenen Unterhaltsleistungen beim Landkreis verbleiben.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)
Verwaltungsvorschriften zum Unterhaltsvorschussgesetz (VV-UVG)
Zivilprozessordnung (ZPO)
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Ziele

1. Die Rückholquote wird am 31.12.2022 mind. 22 % betragen.

2. Die Rückholquote des Landkreises Lüneburg liegt über dem Landesschnitt.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	6,9	7,4	6,6	6,6
Lfd. Zahlfälle Unterhaltsvorschuss (Jahresdurchschnitt)	825	856	900	850
Heranziehungsfälle	1.719	1.844	1.800	1.870
Rückholquoten (Bezug: ausgez. UVG-Leistungen)	21,63 %	19,63 %	20,00 %	22 %
Quote d. Leistungsunfähigen und bedingt Leistungsfähigen	59,60 %	60,00 %	60,00 %	60 %
Rückholquote Landesschnitt	17,00 %	17,81 %	-	-
Durchlaufzeit in Tagen zwischen Antragseingang bis Bewilligung	36	50,69	40	30

Haushaltsplan 2022

Produkt 341-000 Unterhaltsvorschussleistungen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	4. sonstige Transfererträge	504.667,21	535.000	1.585.000	1.535.000	1.535.000	1.535.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.713.422,10	1.860.000	1.776.000	1.860.000	1.860.000	1.860.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**2.218.089,31**	**2.395.000**	**3.361.000**	**3.395.000**	**3.395.000**	**3.395.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	481.339,39	467.200	441.800	450.800	459.900	469.100
	16. Abschreibungen	1.282,00		1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	18. Transferaufwendungen	2.532.122,85	2.826.100	2.780.000	2.830.000	2.830.000	2.605.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**3.014.744,24**	**3.293.400**	**4.221.900**	**4.280.900**	**4.290.000**	**4.074.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-796.654,93**	**-898.400**	**-860.900**	**-885.900**	**-895.000**	**-679.200**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-796.654,93**	**-898.400**	**-860.900**	**-885.900**	**-895.000**	**-679.200**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	26.400,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-26.400,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-823.054,93**	**-898.400**	**-860.900**	**-885.900**	**-895.000**	**-679.200**

Erläuterungen

zu Pos. 4: Kostenersatz aus eigenem Einkommen oder Vermögen

zu Pos. 7: Kostenerstattung vom Land

zu Pos. 18: Unterhaltsvorschussleistungen, Erstattung von Jugendhilfeaufwendungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages

Haushaltsplan 2022

Produkt 343-000 Gesetzliche Betreuung

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugend und Familie	Melanie Wolter

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst zum einen die Wahrnehmung behördlicher Aufgaben für Volljährige im Rahmen des Betreuungsbehördengesetzes.

Hierzu zählen insbesondere:
- die Betreuungsgerichtshilfe,
- die Organisation des Berufsbetreuerwesens,
- die Beratung und Unterstützung von Betreuern, Bevollmächtigten und Betreuten sowie
- die Information über Vorsorgevollmachten.

Zum anderen beinhaltet das Produkt die Finanzierung und Unterstützung des Betreuungsvereins Lüneburg e.V. Der Betreuungsverein Lüneburg e.V. führt gesetzliche Betreuungen und erledigt Querschnittsaufgaben (z.B. Werbung und Beratung von ehrenamtlichen Betreuerinnen und Betreuern, Fortbildungsangebote). Aufgrund vertraglicher Vereinbarung entlastet er die Betreuungsstelle vom Führen gesetzlicher Betreuungen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Betreuungsbehördengesetz (BtBG)
Vertrag mit dem Betreuungsverein Lüneburg e.V.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	5,6	5,4	5,6	6,6
Beratungen	977	856	1.200	900
Anhängige Betreuungsverf. AG	3.335	3.077	3.300	3.300
Betreuungsgerichtshilfe	1.312	1.084	1.200	1.000
Zuschuss an Betreuungsverein	186.039,30 €	201.708,78 €	205.000 €	205.000 €
Bearbeitungsdauer Betreuungsgerichtshilfe	29 Tage	26 Tage	22 Tage	21 Tage

Haushaltsplan 2022

Produkt 343-000 Gesetzliche Betreuung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	11. sonstige ordentliche Erträge	2.050,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	12. = Summe ordentliche Erträge	**2.050,00**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	310.233,70	347.100	396.000	403.800	411.900	420.100
	18. Transferaufwendungen	201.708,78	205.000	205.000	225.000	225.000	225.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13,69	100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**511.956,17**	**552.200**	**601.100**	**628.900**	**637.000**	**645.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-509.906,17**	**-550.700**	**-599.600**	**-627.400**	**-635.500**	**-643.700**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-509.906,17**	**-550.700**	**-599.600**	**-627.400**	**-635.500**	**-643.700**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	17.400,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-17.400,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-527.306,17**	**-550.700**	**-599.600**	**-627.400**	**-635.500**	**-643.700**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Zuschuss an den Betreuungsverein Lüneburg e. V.

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-540 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft u. Beistandschaften

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugend und Familie	Melanie Wolter

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst:
- die rechtliche Vertretung von Minderjährigen, persönliche Förderung und Gewährleistung der Pflege und Erziehung von Mündeln,
- die rechtliche Vertretung von unbegleiteten, minderjährigen Flüchtlingen, insbesondere Existenzsicherung, Perspektivplanung, Förderung von Integration, Ausbildung und Erziehung von Mündeln, Führen von Asylverfahren,
- die Klärung von Unterhaltsfragen, Beurkundungen in Fällen von Personenstandsfragen, Sorgerecht und Unterhalt sowie die Prozessvertretung für Minderjährige (z.B. Vaterschaftsfeststellung).

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Achtes Sozialgesetzbuch (SGB VIII)
Zivilprozessordnung (ZPO)
Beurkundungsgesetz (BeurkG)
Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
Regelbetragsverordnung

Enthaltene freiwillige Leistungen

Mitgliedsbeitrag Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	7,0	6,2	8,2	8,2
Anzahl Beistandschaften	694	649	620	600
Anzahl der Beratungen	731	760	850	850
Vormundschaften/Pflegschaften	121	144	130	130
Beurkundungen	604	562	600	600
Anzahl Vormundschaften/Pflegschaften Berufsvormünder	33	32	45	30

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-540 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft u. Beistandschaften

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	560.506,53	585.400	585.300	597.000	608.900	621.100
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.157,50	6.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.071,81	18.900	17.900	17.000	17.000	17.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**578.735,84**	**610.800**	**610.700**	**621.500**	**633.400**	**645.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-578.735,84**	**-610.800**	**-610.700**	**-621.500**	**-633.400**	**-645.600**
	23. außerordentliche Aufwendungen	216,90					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-216,90**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-578.952,74**	**-610.800**	**-610.700**	**-621.500**	**-633.400**	**-645.600**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	30.500,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-30.500,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-609.452,74**	**-610.800**	**-610.700**	**-621.500**	**-633.400**	**-645.600**

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-620 Elterngeld

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Jugend und Familie	Melanie Wolter

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet die Zahlung von Elterngeld sowie die Beratung zu den Leistungen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit (BEEG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	3,5	4,1	4,4	4,4
Elterngeldanträge/Jahr	2.512	2.321	2.400	2.550
- davon Anträge Väter	847	785	800	800

Haushaltsplan 2022

Produkt 363-620 Elterngeld

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204.538,00	203.300	203.300	203.300	203.300	203.300
	12. = Summe ordentliche Erträge	**204.538,00**	**203.300**	**203.300**	**203.300**	**203.300**	**203.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	216.509,78	227.800	260.500	265.700	271.000	276.400
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**216.509,78**	**227.900**	**260.600**	**265.800**	**271.100**	**276.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-11.971,78**	**-24.600**	**-57.300**	**-62.500**	**-67.800**	**-73.200**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-11.971,78**	**-24.600**	**-57.300**	**-62.500**	**-67.800**	**-73.200**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	13.200,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-13.200,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-25.171,78**	**-24.600**	**-57.300**	**-62.500**	**-67.800**	**-73.200**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung vom Land

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 55 Bildung und Kultur

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.629.581,69	1.271.600	1.055.500	1.012.600	1.012.600	1.012.600
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.221.387,95	2.705.400	2.670.700	3.229.600	3.607.000	3.499.200
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	13.724,83					
	6. privatrechtliche Entgelte	558.573,55	70.000	69.700	69.700	69.700	69.700
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	834.134,63	565.500	666.500	668.300	670.100	670.100
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	680.005,80	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	12. = Summe ordentliche Erträge	**10.937.408,45**	**4.614.000**	**4.463.900**	**4.981.700**	**5.360.900**	**5.253.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	2.185.449,86	2.099.900	2.770.000	2.804.300	2.860.200	2.917.400
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.149.864,57	1.613.600	1.398.700	1.276.400	1.276.400	1.276.000
	16. Abschreibungen	6.510.048,97	7.258.600	7.436.600	8.432.500	9.211.400	9.213.900
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	21.946.167,84	7.578.700	9.805.200	10.060.600	10.095.600	10.045.600
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.594.674,99	1.938.700	2.278.900	2.279.100	2.248.100	2.248.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**39.386.206,23**	**20.489.500**	**23.689.400**	**24.852.900**	**25.691.700**	**25.701.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-28.448.797,78**	**-15.875.500**	**-19.225.500**	**-19.871.200**	**-20.330.800**	**-20.447.900**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	2.674.817,78					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-2.674.817,78**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-31.123.615,56**	**-15.875.500**	**-19.225.500**	**-19.871.200**	**-20.330.800**	**-20.447.900**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-10.329.800,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 55 Bildung und Kultur

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.502.157,69	1.271.600	1.055.500	1.012.600	1.012.600	1.012.600
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	13.684,83					
	5. privatrechtliche Entgelte	556.890,27	70.000	69.700	69.700	69.700	69.700
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.226.577,05	565.500	666.500	668.300	670.100	670.100
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	35.789,53	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**8.335.099,37**	**1.908.600**	**1.793.200**	**1.752.100**	**1.753.900**	**1.753.900**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	2.185.115,09	2.099.900	2.770.000	2.804.300	2.860.200	2.917.400
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	1.203.113,90	1.613.600	1.398.700	1.276.400	1.276.400	1.276.000
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	21.577.296,17	7.578.700	10.005.200	10.060.600	10.095.600	10.045.600
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.445.540,98	1.938.700	2.278.900	2.279.100	2.248.100	2.248.100
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**32.411.066,14**	**13.230.900**	**16.452.800**	**16.420.400**	**16.480.300**	**16.487.100**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-24.075.966,77**	**-11.322.300**	**-14.659.600**	**-14.668.300**	**-14.726.400**	**-14.733.200**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.487.170,04	7.474.600	5.627.800	2.462.800	2.462.800	2.462.800
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen	800,00					
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**2.487.970,04**	**7.474.600**	**5.627.800**	**2.462.800**	**2.462.800**	**2.462.800**
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen	357.572,86					
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	800.247,11	3.354.100	3.808.000	1.720.000	210.000	210.000
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		49.800	6.500			
	29. aktivierbare Zuwendungen	8.454.219,89	6.267.000	8.279.600	6.614.600	6.614.600	6.564.600
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**9.612.039,86**	**9.670.900**	**12.094.100**	**8.334.600**	**6.824.600**	**6.774.600**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-7.124.069,82**	**-2.196.300**	**-6.466.300**	**-5.871.800**	**-4.361.800**	**-4.311.800**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-31.200.036,59**	**-13.518.600**	**-21.125.900**	**-20.540.100**	**-19.088.200**	**-19.045.000**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-31.200.036,59**	**-13.518.600**	**-21.125.900**	**-20.540.100**	**-19.088.200**	**-19.045.000**

Haushaltsplan 2022

Produkt 212-100 Hauptschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Hauptschule Bleckede und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr.
Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die Hauptschule Bleckede wird als Ganztagsschule 2-zügig geführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,7	0,7	0,7	1,2
Schülerzahl HS Bleckede	236	225	222	212

Haushaltsplan 2022

Produkt 212-100 Hauptschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.064,25	1.100	1.100	900	900	900
	6. privatrechtliche Entgelte	2.114,00	400	400	400	400	400
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**3.178,25**	**1.600**	**1.600**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	32.795,65	34.300	33.000	33.600	34.200	34.800
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.260,41	186.700	224.600	210.600	210.600	210.600
	16. Abschreibungen	2.724,26	2.200	2.300	2.100	2.100	2.100
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.397,21	2.100	2.000	2.000	2.000	2.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**51.177,53**	**225.300**	**261.900**	**248.300**	**248.900**	**249.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-47.999,28**	**-223.700**	**-260.300**	**-246.900**	**-247.500**	**-248.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-47.999,28**	**-223.700**	**-260.300**	**-246.900**	**-247.500**	**-248.100**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	238.700,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-238.700,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-286.699,28**	**-223.700**	**-260.300**	**-246.900**	**-247.500**	**-248.100**

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 215-100 Realschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Realschule Bleckede und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr.
Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die Realschule Bleckede wird als Ganztagsschule 2- bis 3-zügig geführt, mittelfristig zeichnet sich eine 2-Zügigkeit ab.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,6	0,6	0,6	1,1
Schülerzahl RS Bleckede	333	347	342	363

Haushaltsplan 2022

Produkt 215-100 Realschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	1.150,00					
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	192.477,69	192.600	192.500	192.500	191.900	182.800
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	304,50	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	6. privatrechtliche Entgelte	6.126,77	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**200.058,96**	**219.200**	**218.900**	**218.900**	**218.300**	**209.200**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	32.224,07	32.900	31.700	32.300	32.900	33.500
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.498,07	278.600	339.900	318.900	318.900	318.900
	16. Abschreibungen	247.038,66	245.200	244.800	244.600	243.600	232.300
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.248,33	4.300	4.200	4.200	4.200	4.200
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**304.009,13**	**561.000**	**620.600**	**600.000**	**599.600**	**588.900**
	21. ordentliches Ergebnis	**-103.950,17**	**-341.800**	**-401.700**	**-381.100**	**-381.300**	**-379.700**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-103.950,17**	**-341.800**	**-401.700**	**-381.100**	**-381.300**	**-379.700**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	368.200,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-368.200,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-472.150,17**	**-341.800**	**-401.700**	**-381.100**	**-381.300**	**-379.700**

Erläuterungen

zu Pos. 5: Benutzungsgebühren für Lehrschwimmbecken

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-100 Oberschule Adendorf

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Oberschule Adendorf und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr.
Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die Oberschule Adendorf wird als teilgebundene Ganztagsschule 2- bis 3-zügig geführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,8	0,8	0,8	1,8
Schülerzahl ObS Adendorf	385	392	377	381

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-100 Oberschule Adendorf

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	114.692,41	110.500	116.700	116.700	112.600	110.500
	6. privatrechtliche Entgelte	6.800,86	6.500	6.200	6.200	6.200	6.200
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**121.493,27**	**117.100**	**123.000**	**123.000**	**118.900**	**116.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	40.763,06	42.500	104.500	106.500	108.700	110.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.305,34	237.200	263.100	267.100	267.100	267.100
	16. Abschreibungen	122.068,16	117.000	124.000	123.500	118.400	114.800
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	47.686,28	69.600	69.500	69.500	69.500	69.500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**224.822,84**	**466.300**	**561.100**	**566.600**	**563.700**	**562.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-103.329,57**	**-349.200**	**-438.100**	**-443.600**	**-444.800**	**-445.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-103.329,57**	**-349.200**	**-438.100**	**-443.600**	**-444.800**	**-445.500**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	361.600,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-361.600,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-464.929,57**	**-349.200**	**-438.100**	**-443.600**	**-444.800**	**-445.500**

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-200 Oberschule Dahlenburg

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Oberschule Dahlenburg und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die Oberschule Dahlenburg wird als teilgebundene Ganztagsschule 2- bis 3-zügig geführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,8	0,8	0,8	4,1
Schülerzahl ObS Dahlenburg	307	296	290	289

Investitionen Produkt 216-200 Oberschule Dahlenburg

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.19.10 SZ Dahlenburg - Erweiterung und Umbau, KSBK						-500.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			500.000				
260 26. Baumaßnahmen			500.000			500.000	

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-200 Oberschule Dahlenburg

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	100.813,25	101.700	100.800	101.600	107.700	107.400
	6. privatrechtliche Entgelte	2.455,71	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**103.268,96**	**117.100**	**116.200**	**117.000**	**123.100**	**122.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	40.748,30	41.500	165.700	169.100	172.500	176.000
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.461,25	453.500	168.000	268.000	268.000	268.000
	16. Abschreibungen	119.692,46	111.800	109.000	110.200	116.100	115.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.010,65	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**181.912,66**	**612.600**	**448.500**	**553.100**	**562.400**	**565.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-78.643,70**	**-495.500**	**-332.300**	**-436.100**	**-439.300**	**-442.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-78.643,70**	**-495.500**	**-332.300**	**-436.100**	**-439.300**	**-442.500**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	386.200,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-386.200,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-464.843,70**	**-495.500**	**-332.300**	**-436.100**	**-439.300**	**-442.500**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Erstattung von Bewirtschaftungsaufwendungen von Dritten

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-300 Grund- und Oberschule Neuhaus

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Oberschule Neuhaus und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr.
Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die Oberschule Neuhaus wird 1-zügig geführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,3	0,3	0,3	1,3
Schülerzahl ObS Neuhaus	99	99	108	103

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-300 Grund- und Oberschule Neuhaus

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	45.950,97	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
	6. privatrechtliche Entgelte	1.200,00	500	500	500	500	500
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.080,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**48.230,97**	**53.100**	**53.100**	**53.100**	**53.100**	**53.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	9.832,60	15.600	15.100	15.300	15.500	15.800
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.938,29	433.300	412.600	239.600	239.600	239.600
	16. Abschreibungen	72.365,27	72.100	71.700	71.500	71.500	71.200
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	18.999,02	22.800	17.800	17.800	17.800	17.800
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**105.135,18**	**543.800**	**517.200**	**344.200**	**344.400**	**344.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-56.904,21**	**-490.700**	**-464.100**	**-291.100**	**-291.300**	**-291.300**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-56.904,21**	**-490.700**	**-464.100**	**-291.100**	**-291.300**	**-291.300**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	205.500,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-205.500,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-262.404,21**	**-490.700**	**-464.100**	**-291.100**	**-291.300**	**-291.300**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Erstattung von Bewirtschaftungsaufwendungen von Dritten

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-400 Oberschule Bardowick

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Oberschule Bardowick und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die Samtgemeinde Bardowick hat nach § 103 NSchG die Verwaltung und bauliche Unterhaltung des Schulzentrums übernommen.

Die Oberschule Bardowick wird als offene Ganztagsschule 2- bis 3-zügig geführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,9	1,0	1,0	2,0
Schülerzahl ObS Bardowick	458	433	369	315

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-400 Oberschule Bardowick

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	60.072,89	60.100	60.100	60.100	60.100	60.100
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.077,26					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**66.150,15**	**60.100**	**60.100**	**60.100**	**60.100**	**60.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	50.701,36	52.000	111.400	113.600	115.900	118.200
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-569,72	191.800	69.700	121.200	121.200	121.200
	16. Abschreibungen	101.310,98	98.900	98.200	98.100	97.300	95.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.372,02	256.900	258.600	258.600	258.600	258.600
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**174.814,64**	**599.600**	**537.900**	**591.500**	**593.000**	**593.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-108.664,49**	**-539.500**	**-477.800**	**-531.400**	**-532.900**	**-532.900**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-108.664,49**	**-539.500**	**-477.800**	**-531.400**	**-532.900**	**-532.900**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	539.300,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-539.300,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-647.964,49**	**-539.500**	**-477.800**	**-531.400**	**-532.900**	**-532.900**

Erläuterungen

zu Pos. 19: insbesondere Erstattungen an die Samtgemeinde Bardowick für die Bewirtschaftung der Oberschule Bardowick

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-500 Oberschulen Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg erstattet der Hansestadt Lüneburg die Aufwendungen für die Christianischule und die Oberschule am Wasserturm (vormals HS Stadtmitte) nach § 118 NSchG im Rahmen der Regelungen der Vereinbarung zwischen dem Landkreis Lüneburg und der Hansestadt Lüneburg.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Schülerzahl ObS Hansestadt LG	996	918	756	667

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-500 Oberschulen Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	1.007.034,93	970.000	580.000	580.000	580.000	580.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.007.034,93**	**970.000**	**580.000**	**580.000**	**580.000**	**580.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.007.034,93**	**-970.000**	**-580.000**	**-580.000**	**-580.000**	**-580.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.007.034,93**	**-970.000**	**-580.000**	**-580.000**	**-580.000**	**-580.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.007.034,93**	**-970.000**	**-580.000**	**-580.000**	**-580.000**	**-580.000**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Erstattungen nach dem Finanzvertrag

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-600 Oberschule Scharnebeck

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Oberschule Scharnebeck und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die Oberschule Scharnebeck wird als teilgebundene Ganztagsschule 3- bis 5-zügig in den Klassen 5 bis 10 geführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,2	1,2	1,2	3,2
Schülerzahl ObS Scharnebeck	654	655	614	546

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-600 Oberschule Scharnebeck

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	4.273,00	100	100	100	100	100
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	46.635,41	46.200	58.600	57.800	53.400	50.100
	6. privatrechtliche Entgelte	6.354,04	400	400	400	400	400
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**57.262,45**	**46.800**	**59.200**	**58.400**	**54.000**	**50.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	63.430,15	64.000	61.800	63.100	64.400	65.700
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.750,19	325.900	362.100	384.700	384.700	384.700
	16. Abschreibungen	217.390,24	225.000	227.700	214.100	206.700	200.200
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.615,79	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**316.186,37**	**622.700**	**659.400**	**669.700**	**663.600**	**658.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-258.923,92**	**-575.900**	**-600.200**	**-611.300**	**-609.600**	**-607.700**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-258.923,92**	**-575.900**	**-600.200**	**-611.300**	**-609.600**	**-607.700**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	547.300,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-547.300,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-806.223,92**	**-575.900**	**-600.200**	**-611.300**	**-609.600**	**-607.700**

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-700 Oberschule Oedeme

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Oberschule Oedeme und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr.
Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die Oberschule Oedeme wird als teilgebundene Ganztagsschule 4- bis 6-zügig in den Klassen 5 bis 10 geführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,4	1,4	1,4	2,4
Schülerzahl ObS Oedeme	630	639	584	559

Haushaltsplan 2022

Produkt 216-700 Oberschule Oedeme

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	132.895,63	128.900	131.100	130.600	123.600	101.700
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
	6. privatrechtliche Entgelte	3.120,00	500	500	500	500	500
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**136.015,63**	**159.800**	**162.000**	**161.500**	**154.500**	**132.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	81.763,48	70.300	78.300	79.900	81.500	83.200
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.004,40	655.400	737.400	754.800	754.800	754.800
	16. Abschreibungen	93.708,66	367.300	369.800	368.500	361.000	341.900
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.002,33	10.400	10.300	10.300	10.300	10.300
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**217.478,87**	**1.103.400**	**1.195.800**	**1.213.500**	**1.207.600**	**1.190.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-81.463,24**	**-943.600**	**-1.033.800**	**-1.052.000**	**-1.053.100**	**-1.057.600**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-81.463,24**	**-943.600**	**-1.033.800**	**-1.052.000**	**-1.053.100**	**-1.057.600**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	476.300,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-476.300,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-557.763,24**	**-943.600**	**-1.033.800**	**-1.052.000**	**-1.053.100**	**-1.057.600**

Erläuterungen

zu Pos. 5: Benutzungsgebühren für Lehrschwimmbecken

Haushaltsplan 2022

Produkt 217-100 Gymnasium Bleckede

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger des Gymnasiums Bleckede und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr.
Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Das Gymnasium Bleckede ist als offene Ganztagsschule für eine 3-Zügigkeit ausgelegt und wird aktuell 3- bis 4-zügig geführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,4	1,4	1,4	1,4
Schülerzahl Gym. Bleckede	613	592	640	629

Investitionen Produkt 217-100 Gymnasium Bleckede

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
1000.12.01 Errichtung Gymnasium Bleckede (PPP)	-233.100	-233.100	-233.100	-233.100	-233.100		
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	233.100	233.100	233.100	233.100	233.100		

Haushaltsplan 2022

Produkt 217-100 Gymnasium Bleckede

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		100	100	100	100	100
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	144.516,13	142.800	139.600	137.000	123.400	122.000
	6. privatrechtliche Entgelte	6.611,61	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**151.127,74**	**144.800**	**141.200**	**138.600**	**125.000**	**123.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	68.314,88	69.400	67.600	69.000	70.400	71.800
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.150,54	459.700	552.900	517.900	517.900	517.900
	16. Abschreibungen	158.884,41	152.100	146.800	144.100	129.400	125.400
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.394,43	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**253.744,26**	**685.400**	**771.500**	**735.200**	**721.900**	**719.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-102.616,52**	**-540.600**	**-630.300**	**-596.600**	**-596.900**	**-595.700**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-102.616,52**	**-540.600**	**-630.300**	**-596.600**	**-596.900**	**-595.700**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	534.100,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-534.100,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-636.716,52**	**-540.600**	**-630.300**	**-596.600**	**-596.900**	**-595.700**

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 217-200 Gymnasium Oedeme

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger des Gymnasiums Oedeme und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr.
Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Das Gymnasium Oedeme hat gem. KT-Beschluss eine maximale Kapazität von 6 Zügen. Für den 5. Jahrgang im Schuljahr 2020/2021 wurde eine Kapazität von 7 Zügen beschlossen.
Das Gymnasium wird als offene Ganztagsschule derzeit 6- bis 7-zügig geführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	2,8	2,8	3,0	6,5
Schülerzahl Gym. Oedeme	1.426	1.369	1.510	1.474

Investitionen Produkt 217-200 Gymnasium Oedeme

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.10.02 SZ Oedeme Einrichtg. Sanierungsbereiche, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000	50.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	50.000					
3500.15.01 SZ Oedeme Sporthallen, Sanierungsprogramm			-1.600.000	-2.400.000		-1.600.000	
260 26. Baumaßnahmen			1.600.000	2.400.000		1.600.000	
3500.19.02 Gym. Oedeme, Umbau aufgrund G9, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.750.000	200.000					
260 26. Baumaßnahmen	1.750.000	200.000					
3500.20.07 SZ Oedeme - Sanierung Lehrschwimmbecken			-500.000	-4.210.000			
260 26. Baumaßnahmen			500.000	4.210.000			
5500.21.01 Gym. Oedeme, Erneuerung Bühnenbeleuchtungsanlage	-5.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000						

Haushaltsplan 2022

Produkt 217-200 Gymnasium Oedeme

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	263.648,70	315.400	327.000	347.400	340.500	320.400
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		500	500	500	500	500
	6. privatrechtliche Entgelte	14.500,00	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**278.148,70**	**329.800**	**341.400**	**361.800**	**354.900**	**334.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	125.369,12	154.700	235.900	240.600	245.400	250.400
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.180,04	999.300	955.800	981.900	981.900	981.900
	16. Abschreibungen	724.435,75	527.700	514.300	537.700	667.800	726.400
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.664,38	12.100	11.700	11.700	11.700	11.700
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**933.649,29**	**1.693.800**	**1.717.700**	**1.771.900**	**1.906.800**	**1.970.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-655.500,59**	**-1.364.000**	**-1.376.300**	**-1.410.100**	**-1.551.900**	**-1.635.600**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-655.500,59**	**-1.364.000**	**-1.376.300**	**-1.410.100**	**-1.551.900**	**-1.635.600**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.370.000,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-1.370.000,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.025.500,59**	**-1.364.000**	**-1.376.300**	**-1.410.100**	**-1.551.900**	**-1.635.600**

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 217-300 Gymnasium Scharnebeck

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger des Gymnasiums Scharnebeck und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Das Bernhard-Riemann-Gymnasium Scharnebeck wird aktuell 4- bis 5-zügig geführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,8	1,8	1,8	2,8
Schülerzahl Gym. Scharnebeck	907	859	926	912

Investitionen Produkt 217-300 Gymnasium Scharnebeck

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.09.31 SZ Scharnebeck Sanierungsprogramm			-2.563.000				
260 26. Baumaßnahmen			2.563.000				
3500.19.01 Gym. Scharnebeck, Anbau aufgrund G9, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000						
260 26. Baumaßnahmen	100.000						
3500.21.03 SZ Scharnebeck, Erneuerung Busbahnhof, KSBK						-750.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			750.000				
260 26. Baumaßnahmen			750.000			750.000	

Haushaltsplan 2022

Produkt 217-300 Gymnasium Scharnebeck

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		100	100	100	100	100
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	183.975,71	188.800	224.700	226.200	258.200	258.200
	6. privatrechtliche Entgelte	5.875,21	19.600	15.900	15.900	15.900	15.900
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**189.850,92**	**208.600**	**240.800**	**242.300**	**274.300**	**274.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	87.847,43	92.200	87.000	88.800	90.600	92.400
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.091,29	488.800	537.100	571.000	571.000	571.000
	16. Abschreibungen	398.952,48	403.600	420.700	421.800	495.200	492.400
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.894,11	14.800	14.500	14.500	14.500	14.500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**543.785,31**	**999.400**	**1.059.300**	**1.096.100**	**1.171.300**	**1.170.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-353.934,39**	**-790.800**	**-818.500**	**-853.800**	**-897.000**	**-896.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-353.934,39**	**-790.800**	**-818.500**	**-853.800**	**-897.000**	**-896.000**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	717.700,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-717.700,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.071.634,39**	**-790.800**	**-818.500**	**-853.800**	**-897.000**	**-896.000**

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 217-500 Gymnasien Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg erstattet der Hansestadt Lüneburg die Aufwendungen für die Gymnasien in städtischer Trägerschaft nach § 118 NSchG im Rahmen der Regelungen der Vereinbarung zwischen dem Landkreis Lüneburg und der Hansestadt Lüneburg.

Die Hansestadt Lüneburg verfügt über drei Gymnasien, die als offene Ganztagsschule geführt werden.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Schülerzahl Gym. Hansestadt LG	2.951	3.018	3.338	3.282

Investitionen Produkt 217-500 Gymnasien Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
5500.19.03 Zuw. Hansest. Lbg. Anbau Johanneum, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.950.000	1.250.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	1.950.000	1.250.000					

Haushaltsplan 2022

Produkt 217-500 Gymnasien Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten			82.400	175.300	175.300	175.300
	11. sonstige ordentliche Erträge	157.588,16					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**157.588,16**		**82.400**	**175.300**	**175.300**	**175.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen		13.500	82.400	175.300	175.300	175.300
	18. Transferaufwendungen	1.731.009,32	1.850.000	2.570.000	2.570.000	2.570.000	2.570.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.731.009,32**	**1.863.500**	**2.652.400**	**2.745.300**	**2.745.300**	**2.745.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.573.421,16**	**-1.863.500**	**-2.570.000**	**-2.570.000**	**-2.570.000**	**-2.570.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.573.421,16**	**-1.863.500**	**-2.570.000**	**-2.570.000**	**-2.570.000**	**-2.570.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.573.421,16**	**-1.863.500**	**-2.570.000**	**-2.570.000**	**-2.570.000**	**-2.570.000**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Erstattungen nach dem Finanzvertrag

Haushaltsplan 2022

Produkt 218-100 Integrierte Gesamtschule Embsen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Integrierten Gesamtschule Embsen und nimmt die ihm daraus entstehenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die Integrierte Gesamtschule Embsen wird aktuell 5-zügig geführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,5	1,5	1,5	8,2
Schülerzahl IGS Embsen	847	845	834	873

Investitionen Produkt 218-100 Integrierte Gesamtschule Embsen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.20.08 SZ Embsen - Ausstattung Schulhof, KSBK						-180.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		20.000	180.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		20.000	180.000			180.000	
3500.21.07 IGS Embsen, Wiederaufbau, KSBK						-1.067.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.800.000	3.500.000	1.067.000	10.500.000	11.353.000		
260 26. Baumaßnahmen	2.800.000	3.500.000	1.067.000	10.500.000	11.353.000	1.067.000	
5500.13.02 IGS Embsen, Erstausstattung FUR KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000						
5500.21.02 IGS Embsen, zusätzliches Inventar		-100.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		100.000					

Haushaltsplan 2022

Produkt 218-100 Integrierte Gesamtschule Embsen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	361.860,97	355.800	318.100	324.400	306.500	304.600
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	6. privatrechtliche Entgelte	14.593,18	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	660,94	110.000	97.000	97.000	97.000	97.000
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**377.115,09**	**468.800**	**418.100**	**424.400**	**406.500**	**404.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	78.301,21	78.700	352.400	359.400	366.600	373.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.193,63	606.300	629.400	771.400	771.400	728.400
	16. Abschreibungen	355.455,86	384.500	301.700	345.300	331.900	327.900
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.260,32	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**489.211,02**	**1.083.000**	**1.297.000**	**1.489.600**	**1.483.400**	**1.443.700**
	21. ordentliches Ergebnis	**-112.095,93**	**-614.200**	**-878.900**	**-1.065.200**	**-1.076.900**	**-1.039.100**
	22. außerordentliche Erträge	382.101,66	1.400.000	800.000			
	23. außerordentliche Aufwendungen	2.589.578,24					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-2.207.476,58**	**1.400.000**	**800.000**			
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.319.572,51**	**785.800**	**-78.900**	**-1.065.200**	**-1.076.900**	**-1.039.100**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	817.600,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-817.600,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-3.137.172,51**	**785.800**	**-78.900**	**-1.065.200**	**-1.076.900**	**-1.039.100**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Erstattung von Bewirtschaftungsaufwendungen von Dritten

Haushaltsplan 2022

Produkt 218-500 Integrierte Gesamtschulen Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg erstattet der Hansestadt Lüneburg die Aufwendungen für die Integrierte Gesamtschule Lüneburg und die Integrierte Gesamtschule auf dem Kreideberg nach § 118 NSchG im Rahmen der Regelungen der Vereinbarung zwischen dem Landkreis Lüneburg und der Hansestadt Lüneburg.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Schülerzahl GS Hansestadt LG	1.147	1.257	1.373	1.502

Haushaltsplan 2022

Produkt 218-500 Integrierte Gesamtschulen Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen	84.845,28	107.400	104.900	117.100	117.100	117.100
	18. Transferaufwendungen	1.104.058,06	890.000	1.120.000	1.120.000	1.120.000	1.120.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.188.903,34**	**997.400**	**1.224.900**	**1.237.100**	**1.237.100**	**1.237.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.188.903,34**	**-997.400**	**-1.224.900**	**-1.237.100**	**-1.237.100**	**-1.237.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.188.903,34**	**-997.400**	**-1.224.900**	**-1.237.100**	**-1.237.100**	**-1.237.100**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.188.903,34**	**-997.400**	**-1.224.900**	**-1.237.100**	**-1.237.100**	**-1.237.100**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Erstattungen nach dem Finanzvertrag

Haushaltsplan 2022

Produkt 221-100 Förderschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der FöS Bleckede und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Im Förderzweig G führt die Kurt-Löwenstein-Schule vier Kombiklassen für die Jahrgänge 1 bis 12.

Im Rahmen eines zweijährigen Projektes wird eine temporäre Lerngruppe mit maximal acht Kindern eingerichtet.
Die temporäre Lerngruppe wurde um ein weiteres Schuljahr (2021/2022) verlängert und läuft anschließend aus.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,5	0,5	0,5	1,5
Schülerzahl FöS Bleckede	44	37	43	35

Investitionen Produkt 221-100 Förderschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.21.04 FöS K-L-S Bleckede, Einrichtung Therapieraum KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.000						

Haushaltsplan 2022

Produkt 221-100 Förderschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	9.376,69	9.100	10.500	10.500	10.500	9.100
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	6. privatrechtliche Entgelte	122,71	400	400	400	400	400
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**9.499,40**	**11.300**	**12.700**	**12.700**	**12.700**	**11.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	25.117,57	25.700	24.900	25.400	25.900	26.400
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.735,70	211.900	318.600	222.600	222.600	222.600
	16. Abschreibungen	36.074,69	35.300	33.600	34.200	33.400	32.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.050,03	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**74.977,99**	**276.500**	**380.700**	**285.800**	**285.500**	**284.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-65.478,59**	**-265.200**	**-368.000**	**-273.100**	**-272.800**	**-273.300**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-65.478,59**	**-265.200**	**-368.000**	**-273.100**	**-272.800**	**-273.300**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	142.200,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-142.200,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-207.678,59**	**-265.200**	**-368.000**	**-273.100**	**-272.800**	**-273.300**

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 221-200 Förderschule L Oedeme

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Die Förderschule L Oedeme lief zum Schuljahresende 2019/2020 aus.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,6	0,6	0	0
Schülerzahl FöS L	57	46	0	0

Haushaltsplan 2022

Produkt 221-200 Förderschule L Oedeme

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	15.268,64					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**15.268,64**					
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	18.810,85					
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.415,30					
	16. Abschreibungen	22.092,92					
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.616,75					
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**45.935,82**					
	21. ordentliches Ergebnis	**-30.667,18**					
	23. außerordentliche Aufwendungen	2.461,17					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-2.461,17**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-33.128,35**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-33.128,35**					

Haushaltsplan 2022

Produkt 221-300 Förderschule G Oedeme (Schule am Knieberg)

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der FöS G Oedeme und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die FöS G Oedeme in Lüneburg wird 1- bis 3-zügig von Klasse 1 bis 12 geführt. Hierin enthalten sind Kooperationsklassen an verschiedenen Grundschul- und Sek-I-Standorten.

Der Förderschulzweig "KM" wird am Standort der Grundschule Hasenburger Berg 1- bis 2-zügig geführt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,8	2,0	2,0	4,6
Schülerzahl FöS G	157	162	204	173

Investitionen Produkt 221-300 Förderschule G Oedeme (Schule am Knieberg)

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.19.09 FöS G Am Knieberg - Schulmobiliar, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	61.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	61.000						
3500.21.08 FöS G Am Knieberg - Schulerweiterung, KSBK						-1.000.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			1.000.000	1.900.000			
260 26. Baumaßnahmen			1.000.000	1.900.000		1.000.000	

Haushaltsplan 2022

Produkt 221-300 Förderschule G Oedeme (Schule am Knieberg)

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	29.017,70	35.200	34.800	49.100	96.700	96.500
	6. privatrechtliche Entgelte	22.299,42	41.100	41.100	41.100	41.100	41.100
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.975,00	200	200	200	200	200
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**58.292,12**	**76.600**	**76.200**	**90.500**	**138.100**	**137.900**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	101.309,60	78.000	190.400	194.300	198.200	202.200
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.247,01	362.400	474.300	425.300	425.300	425.300
	16. Abschreibungen	45.369,60	53.000	54.600	72.300	80.700	79.600
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.934,84	7.900	5.300	5.300	5.300	5.300
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**219.861,05**	**501.300**	**724.600**	**697.200**	**709.500**	**712.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-161.568,93**	**-424.700**	**-648.400**	**-606.700**	**-571.400**	**-574.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-161.568,93**	**-424.700**	**-648.400**	**-606.700**	**-571.400**	**-574.500**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	402.600,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-402.600,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-564.168,93**	**-424.700**	**-648.400**	**-606.700**	**-571.400**	**-574.500**

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 221-500 Förderschule Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg erstattet der Hansestadt Lüneburg die Aufwendungen für die Förderschule in städtischer Trägerschaft nach § 118 NSchG im Rahmen der Regelungen der Vereinbarung zwischen dem Landkreis Lüneburg und der Hansestadt Lüneburg.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Schülerzahl Förderschulen Hansestadt Lüneburg	51	54	65	83

Haushaltsplan 2022

Produkt 221-500 Förderschule Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	213.401,22	110.000	220.000	220.000	220.000	220.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**213.401,22**	**110.000**	**220.000**	**220.000**	**220.000**	**220.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-213.401,22**	**-110.000**	**-220.000**	**-220.000**	**-220.000**	**-220.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-213.401,22**	**-110.000**	**-220.000**	**-220.000**	**-220.000**	**-220.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-213.401,22**	**-110.000**	**-220.000**	**-220.000**	**-220.000**	**-220.000**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Erstattungen nach dem Finanzvertrag

Haushaltsplan 2022

Produkt 231-100 Berufsbildende Schule I

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der BBS I und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die BBS I umfasst die Berufsfelder Wirtschaft und Verwaltung.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	2,9	2,6	3,0	5,0
Schülerzahl BBS I	2.290	2.293	2.261	2.189

Investitionen Produkt 231-100 Berufsbildende Schule I

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.09.18 BBS I,II,III Sanierungsprogramm	-5.000.000	-4.000.000	-8.000.000	-6.000.000	-6.000.000	-7.300.000	
260 26. Baumaßnahmen	5.000.000	4.000.000	8.000.000	6.000.000	6.000.000	7.300.000	
3500.19.14 Einrichtung Sanierungsbereiche BBS I-III, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
3500.21.05 BBS I Sporthalle, Überschwemmungsschutz, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	400.000						
260 26. Baumaßnahmen	400.000						
5591.09.01 BBS I - Erwerb von beweglichen VG		-50.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		50.000					

Haushaltsplan 2022

Produkt 231-100 Berufsbildende Schule I

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	21.402,85	100	100	100	100	100
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	217.961,36	320.700	234.100	251.500	261.400	267.500
	6. privatrechtliche Entgelte	33.754,98	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.253,25	200.100	200.100	200.100	200.100	200.100
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**495.372,44**	**530.700**	**444.100**	**461.500**	**471.400**	**477.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	128.256,40	128.600	152.700	155.800	158.900	162.100
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.786,24	864.000	773.700	926.900	926.900	926.900
	16. Abschreibungen	262.280,20	361.900	320.000	451.400	668.800	772.900
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	25.189,05	8.800	8.700	8.700	8.700	8.700
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**524.511,89**	**1.363.300**	**1.255.100**	**1.542.800**	**1.763.300**	**1.870.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-29.139,45**	**-832.600**	**-811.000**	**-1.081.300**	**-1.291.900**	**-1.393.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-29.139,45**	**-832.600**	**-811.000**	**-1.081.300**	**-1.291.900**	**-1.393.100**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	884.600,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-884.600,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-913.739,45**	**-832.600**	**-811.000**	**-1.081.300**	**-1.291.900**	**-1.393.100**

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 231-200 Berufsbildende Schule II

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der BBS II und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die BBS II umfasst die Berufsfelder Technik und Gewerbe.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	2,8	2,8	2,8	5,8
Schülerzahl BBS II	2.070	2.060	2.015	1.986

Investitionen Produkt 231-200 Berufsbildende Schule II

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.21.06 BBS II, Erweiterung um 3 Unterrichtsräume, KSBK						-1.000.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000		1.000.000				
260 26. Baumaßnahmen	100.000		1.000.000			1.000.000	
5500.18.05 Sicherheitstechn. Verb. und Mod. BBS II, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		200.000	100.000	100.000	100.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		200.000	100.000	100.000	100.000		
5592.09.01 BBS II - Erwerb von beweglichen VG	-72.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72.000	100.000	100.000	100.000	100.000		

Haushaltsplan 2022

Produkt 231-200 Berufsbildende Schule II

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	6.909,93			100	100	100
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	174.986,03	239.800	186.000	206.000	209.700	197.900
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		800	800	800	800	800
	6. privatrechtliche Entgelte	14.716,90	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.385,49	120.100	120.100	120.100	120.100	120.100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**357.998,35**	**369.500**	**315.700**	**335.800**	**339.500**	**327.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	143.992,40	146.500	320.400	326.800	333.300	339.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414.297,25	1.226.600	1.116.500	1.304.600	1.304.600	1.304.600
	16. Abschreibungen	361.258,33	414.500	367.100	390.700	402.400	390.600
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	19.403,47	13.400	13.100	13.100	13.100	13.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**938.951,45**	**1.801.000**	**1.817.100**	**2.035.200**	**2.053.400**	**2.048.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-580.953,10**	**-1.431.500**	**-1.501.400**	**-1.699.400**	**-1.713.900**	**-1.720.500**
	23. außerordentliche Aufwendungen	436,07					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-436,07**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-581.389,17**	**-1.431.500**	**-1.501.400**	**-1.699.400**	**-1.713.900**	**-1.720.500**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.110.800,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-1.110.800,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.692.189,17**	**-1.431.500**	**-1.501.400**	**-1.699.400**	**-1.713.900**	**-1.720.500**

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 231-300 Berufsbildende Schule III

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der BBS III und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Die BBS III umfasst die Berufsfelder Ernährung und Hauswirtschaft, Agrarwirtschaft, Gesundheit, Zahntechnik, Sozialpädagogische Berufe und generalisierte Pflegeberufe.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	3,1	3,1	3,6	3,6
Schülerzahl BBS III	1.994	1.965	1.917	1.924

Investitionen Produkt 231-300 Berufsbildende Schule III

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.10.04 BBS III Umbau, Neuausst. Multifunktionr., KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		100.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		100.000					
5593.09.01 BBS III - Erwerb von beweglichen VG		-7.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		7.000					

Haushaltsplan 2022

Produkt 231-300 Berufsbildende Schule III

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	5.476,90	100	100	100	100	100
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	132.191,09	176.400	151.300	162.700	155.700	125.300
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		100	100	100	100	100
	6. privatrechtliche Entgelte	31.576,90	33.600	33.600	33.600	33.600	33.600
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242.927,10	238.900	220.100	220.100	220.100	220.100
	11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**412.171,99**	**449.200**	**405.300**	**416.700**	**409.700**	**379.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	158.613,96	191.100	184.500	188.200	192.000	195.800
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	336.971,59	1.046.700	967.700	1.120.900	1.120.900	1.120.900
	16. Abschreibungen	186.203,68	230.900	202.700	216.400	208.700	174.900
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	27.485,42	14.900	14.700	14.700	14.700	14.700
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**709.274,65**	**1.483.600**	**1.369.600**	**1.540.200**	**1.536.300**	**1.506.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-297.102,66**	**-1.034.400**	**-964.300**	**-1.123.500**	**-1.126.600**	**-1.127.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-297.102,66**	**-1.034.400**	**-964.300**	**-1.123.500**	**-1.126.600**	**-1.127.000**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	942.300,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-942.300,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.239.402,66**	**-1.034.400**	**-964.300**	**-1.123.500**	**-1.126.600**	**-1.127.000**

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Schulentwicklungsplanung, die Planung der Errichtung, Aufhebung und Erweiterung von Schulen, die Raumbedarfsplanung sowie übrige schulische Aufgaben wie die Finanzierung der Schülerunfallversicherung und Erstattungen an die Hansestadt Lüneburg für Schulbiologie- und Umweltbildungszentren.

Weitere Aufgaben sind die Zahlung und Geltendmachung von Gastschulgeldern, die Unterhaltung eines Kreismedienzentrums mit der Aufgabe der Beratung und Unterstützung der Nutzer beim Einsatz konventioneller, analoger und digitaler Medien sowie von Lernzentren an den kreiseigenen Schulen.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
Schulbezirkssatzung des Landkreises Lüneburg
Satzung über die Benutzung der Multifunktionsgeräte in den Schulen des Landkreises Lüneburg
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Schülerhaushalte
Förderung der Mensaessen
Schulaufklärungsarbeit (SchLAu e.V.)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	6,1	5,9	7,3	6,8
- davon Kreismedienzentrum	1,8	1,8	1,8	1,8
Schülerzahl LK Lbg. (ohne Hansestadt Lbg. und BBS)	7.153	6.996	7.063	6.947
Schülerzahl BBS	6.354	6.318	6.193	6.099
Schülerzahl GS LK Lbg. (ohne Hansestadt Lbg.)	4.000	4.000	4.015	4.386
Anzahl Ganztagsschulen in Trägerschaft LK Lbg.	11	11	11	11
Anzahl Ganztagsschulen in Trägerschaft Hansestadt Lbg.	10	13	13	13
Anzahl Oberschulen in Trägerschaft LK Lbg.	6	6	6	6
Kostenpauschale Klassensatz	225,19 €	229,69 €	234,28 €	238,97 €
Kostenpauschale Schüler/in				
- Sek. I	18,17 €	18,53 €	18,75 €	19,13 €
- Sek. II	22,52 €	22,97 €	23,43 €	23,90 €

Investitionen Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
3500.12.21 Schulbaumaßnahmen allgemein, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit				3.000.000			
260 26. Baumaßnahmen				3.000.000			
3500.14.01 Schulbaumaßnahmen Umsetzung Inklusion, KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000		
260 26. Baumaßnahmen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000		
3500.21.10 Stationäre raumlufttechnische Anlagen für Schulen	-1.000.000	-1.500.000					

Haushaltsplan 2022

Investitionen Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.000.000	6.000.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000.000	7.500.000					
3500.21.11 mobile Luftreiniger und CO^2-Ampeln für Schulen	-54.000						
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	216.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	270.000						
5500.09.01 Beweg. Vermögensgegenstände-Integrative Beschulung	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
5500.09.24 Zuw. an Hansestadt Lüneburg gem. § 118 NschG	-1.070.000	-1.070.000	-1.070.000	-1.070.000	-1.070.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000		
5500.13.01 Defibrillatoren für Schulen	-10.000	-10.000	-10.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000	10.000				
5500.20.03 Digitalpakt Schule		-1.500.000	-1.500.000				
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.800.000	1.800.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.800.000	3.300.000	1.500.000				
5500.21.03 Sofortausstattungsprogramm f. digitalen Unterricht							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	675.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	675.000						
5500.21.06 mobile Endgeräte als Leihgeräte für Lehrkräfte							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	587.100						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	587.100						
5500.22.01 Hublift für Schüler der Schule am Knieberg		-20.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		20.000					
5500.22.02 Einrichtung Therapieraum Kurt-Löwenst.-Schule,KSBK							
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		15.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen		15.000					
5500.22.03 Digitales Schwarzes Brett ObS Scharnebck		-6.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		6.000					
5500.22.05 Küchenzeile für Koop.Klassen Schule am Knieberg		-5.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		5.000					

Haushaltsplan 2022

Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	442.019,00	1.261.000	997.000	997.000	997.000	997.000
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.797,77	571.300	528.700	1.543.100	2.435.200	2.463.800
	6. privatrechtliche Entgelte	225,76					
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.455,54	200	35.200	35.200	35.200	35.200
	12. = Summe ordentliche Erträge	**460.498,07**	**1.832.500**	**1.560.900**	**2.575.300**	**3.467.400**	**3.496.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	429.137,66	458.000	496.900	506.800	516.900	527.200
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.930,02	603.900	415.700	310.700	310.700	310.300
	16. Abschreibungen	449.653,83	971.600	1.197.700	2.693.100	3.785.600	3.851.400
	18. Transferaufwendungen	58.055,90	840.000	858.000	855.000	855.000	855.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.398.445,33	1.678.100	1.952.600	1.952.600	1.952.600	1.952.600
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.588.222,74**	**4.551.600**	**4.920.900**	**6.318.200**	**7.420.800**	**7.496.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.127.724,67**	**-2.719.100**	**-3.360.000**	**-3.742.900**	**-3.953.400**	**-4.000.500**
	23. außerordentliche Aufwendungen	37.500,00					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-37.500,00**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.165.224,67**	**-2.719.100**	**-3.360.000**	**-3.742.900**	**-3.953.400**	**-4.000.500**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	38.400,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-38.400,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.203.624,67**	**-2.719.100**	**-3.360.000**	**-3.742.900**	**-3.953.400**	**-4.000.500**

Erläuterungen

zu Pos. 2: Zuschuss des Landes zur IT-Systembetreuung an Schulen, Landesprogramm zur Berufsorientierung, Landeszuschüsse Inklusion im Schulbereich, Landeszuwendungen Schutzmaßnahmen in Schulen

zu Pos. 7: Erstattung für Ausbildungszweig generalisiete Pflege

zu Pos. 15: Netzwerkwartung und Administration an Schulen, Hilfen zum Schulbesuch, Medien für das Kreismedienzentrum, Förderung offener Lernzentren, Schutzmaßnahmen in Schulen, Aufwendungen zur Berufsorientierung u. a.,

zu Pos. 18: Zuweisungen an die Hansestadt Lüneburg nach § 118 NSchG, Zuweisungen Systembetreuung Schulen

zu Pos. 19: Beiträge zur Schülerunfallversicherung, Gastschulbeiträge, Schubz, Kostenerstattung für Kooperationsklassen u.a.

Haushaltsplan 2022

Produkt 243-100 Kriminalpräventionsrat

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Yvonne Hobro

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja

Beschreibung

Ziel von Kriminalprävention ist es, Kriminalität (in all ihren Formen) wirksam zuvorzukommen und Risiken in diesem Sinne gar nicht erst entstehen zu lassen. Der 1997 gegründete Kriminalpräventionsrat in Hansestadt und Landkreis Lüneburg arbeitet in diesem Sinne unter Vernetzung von kommunalen, staatlichen, kirchlichen und freien Trägern sowie engagierter Privatpersonen und Institutionen. Er konzipiert und realisiert Projekte für unterschiedliche Zielgruppen in der Bevölkerung. Beispielhaft seien Projekte im Bereich Sicherheit von Senioren, Gewalt in der Erziehung, Gewalt in der Schule, Rassismus usw. genannt.

Enthaltene freiwillige Leistungen

Förderung des Kriminalpräventionsrates

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,3	0,3	0,6	0,6

Haushaltsplan 2022

Produkt 243-100 Kriminalpräventionsrat

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.100,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**2.100,00**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	17.962,57	18.400	17.800	18.200	18.600	19.000
	18. Transferaufwendungen	386,05	16.300	8.000	8.000	8.000	8.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.541,80	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**24.890,42**	**41.400**	**32.500**	**32.900**	**33.300**	**33.700**
	21. ordentliches Ergebnis	**-22.790,42**	**-35.400**	**-26.500**	**-26.900**	**-27.300**	**-27.700**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-22.790,42**	**-35.400**	**-26.500**	**-26.900**	**-27.300**	**-27.700**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	900,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-900,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-23.690,42**	**-35.400**	**-26.500**	**-26.900**	**-27.300**	**-27.700**

Haushaltsplan 2022

Produkt 244-000 Kreisschulbaukasse

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg hat gem. NSchG den kreisangehörigen Gemeinden, Samtgemeinden

1. im Primarbereich Zuwendungen in Höhe von mindestens einem Drittel der notwendigen Schulbaukosten für Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, zum Erwerb von Gebäuden für schulische Zwecke und für Erstausstattungen,

2. in den Sekundarbereichen Zuwendungen in Höhe von mindestens der Hälfte dieser Kosten zu gewähren.

Die Kreisschulbaukasse (KSBK) dient zur Wahrnehmung dieser Verpflichtungen. Sie ist also ein zweckgebundenes Sondervermögen des Landkreises.

Die Aufbringung der Mittel für die Kreisschulbaukasse erfolgt jeweils zu zwei Dritteln durch Beiträge des Landkreises und zu einem Drittel durch Beiträge aller kreisangehörigen Gemeinden und Samtgemeinden. Die Höhe der Beiträge ist in der Vereinbarung für die Abrechnung der Kreisschulbaukasse ab 01.01.2002 i.d.F. der 2. Änderungsvereinbarung zum 01.01.2016 geregelt. Es ist ein Grundschülerbetrag in Höhe von 179,00 € vorgesehen.

Im Primarbereich wird das zu gewährende Drittel für den Grundschulbau mit 55 % bezuschusst und im Sekundarbereich wird der mit mindestens 50 % zu berücksichtigende Anteil der Gesamtkosten mit 55 % bezuschusst.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG) insbes. § 117
Vereinbarung für die Abrechnung der Kreisschulbaukasse mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Gesamtbeiträge zur KSBK	8.054.055,00 €	7.817.350,00 €	3.495.000 €	7.088.400 €
davon LK Lüneburg 2/3	5.369.370,00 €	6.166.350,00 €	2.330.000 €	4.725.600 €
davon Gemeinden/SG 1/3	2.684.685,00 €	1.651.000,00 €	1.165.000 €	2.362.800 €

Investitionen Produkt 244-000 Kreisschulbaukasse

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
5500.09.03 Zuweisungen an Gemeinden aus KSBK	-667.000	-769.000	-769.000	-769.000	-769.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	667.000	769.000	769.000	769.000	769.000		
5500.09.04 Beiträge d. Landkreises an die KSBK							
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.330.000	4.725.600	4.725.600	4.725.600	4.725.600		
5500.11.01 Zuweisung an Landkreis aus KSBK	-5.676.000	-7.335.000	-7.097.000	-10.000.000	-6.753.000		
5500.11.02 Beiträge d. Gemeinden an die KSBK	1.165.000	2.362.800	2.362.800	2.362.800	2.362.800		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.165.000	2.362.800	2.362.800	2.362.800	2.362.800		

Haushaltsplan 2022

Produkt 244-000 Kreisschulbaukasse

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen	2.828.115,85	2.505.000	2.628.800	2.672.100	2.931.800	3.031.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.828.115,85**	**2.505.000**	**2.628.800**	**2.672.100**	**2.931.800**	**3.031.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.828.115,85**	**-2.505.000**	**-2.628.800**	**-2.672.100**	**-2.931.800**	**-3.031.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.828.115,85**	**-2.505.000**	**-2.628.800**	**-2.672.100**	**-2.931.800**	**-3.031.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.828.115,85**	**-2.505.000**	**-2.628.800**	**-2.672.100**	**-2.931.800**	**-3.031.000**

Erläuterungen

zu Pos. 16: Abschreibungen auf die Kreisschulbaukassenbeiträge des Landkreises

Haushaltsplan 2022

Produkt 251-000 Förderung wissenschaftl. Einricht., Institute u. Stiftungen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Mitglied in folgenden Vereinen und Verbänden zur Förderung der Wissenschaft:

- Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie Lüneburg e.V. (VWA/BA)
- Regionalausschuss Lüneburg e.V. Jugend musiziert
- Heimvolkshochschule Barendorf e.V. (Bildungs- und Tagungszentrum Ostheide)
- Universitätsgesellschaft Lüneburg e.V.
- Förderverein Konau e.V.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Beschlüsse des Ausschusses für Partnerschaft und Kultur und des Kreistages des Landkreises Lüneburg
Div. Mitgliedschaftsverträge

Enthaltene freiwillige Leistungen

Beiträge an Verbände zur Förderung der Wissenschaft
Förderverein Konau

Haushaltsplan 2022

Produkt 251-000 Förderung wissenschaftl. Einricht., Institute u. Stiftungen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	2.817,50	2.900				
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	2.400	2.400	2.400	2.400
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.817,50**	**3.000**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.817,50**	**-3.000**	**-2.400**	**-2.400**	**-2.400**	**-2.400**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.817,50**	**-3.000**	**-2.400**	**-2.400**	**-2.400**	**-2.400**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-2.817,50**	**-3.000**	**-2.400**	**-2.400**	**-2.400**	**-2.400**

Erläuterungen

zu Pos. 19: Mitgliedsbeiträge entsprechend der Produktbeschreibung

Haushaltsplan 2022

Produkt 252-000 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Kann

Beschreibung

Das Kreisarchiv wird ehrenamtlich geleitet und hat seinen Sitz im Gymnasium Oedeme. Es beinhaltet Archivmaterial der Kreisverwaltung sowie der Kommunen. Eigene Veröffentlichungen erfolgen nicht. Das Archiv unterstützt aber Arbeiten im Rahmen der Heimatkunde, z.B. für Ortschroniken, Heimatbücher und Broschüren.

Seit März 2011 existiert die Museumsstiftung Lüneburg. Der Landkreis Lüneburg ist in den Gremien dieser Stiftung vertreten und beteiligt sich investiv und durch eine laufende Zahlung von rd. 20.000 € jährlich an dieser Stiftung.

In diesem Produkt ist die Kunstsammlung des Landkreises enthalten.
Die Stipendiaten der Künstlerstätte Bleckede überließen dem Landkreis nach ihrem Aufenthalt ein Werk.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Archivgesetz (NArchG)
Vereinbarungen mit der Museumsstiftung Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Zuschuss an den Museumsverein Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,3	1,3	1,3	1,3

Investitionen Produkt 252-000 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
5500.21.04 Erneuerung Dauerausstellung Salzmuseum	-200.000	-200.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	200.000	200.000					

Haushaltsplan 2022

Produkt 252-000 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	6. privatrechtliche Entgelte		200				
	11. sonstige ordentliche Erträge		6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
	12. = Summe ordentliche Erträge		**7.000**	**6.800**	**6.800**	**6.800**	**6.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	94.065,82	99.100	96.300	98.200	100.100	102.100
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363,54	2.900	3.200	3.200	3.200	3.200
	16. Abschreibungen	100.334,22	103.900	106.300	115.000	121.600	121.600
	18. Transferaufwendungen	20.000,00	70.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.989,68	3.400	3.400	3.600	3.600	3.600
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**217.753,26**	**279.300**	**229.200**	**240.000**	**248.500**	**250.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-217.753,26**	**-272.300**	**-222.400**	**-233.200**	**-241.700**	**-243.700**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-217.753,26**	**-272.300**	**-222.400**	**-233.200**	**-241.700**	**-243.700**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	-3.700,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**3.700,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-214.053,26**	**-272.300**	**-222.400**	**-233.200**	**-241.700**	**-243.700**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Zuschuss an die Museumsstiftung

Haushaltsplan 2022

Produkt 261-000 Theater

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist gemeinsam mit der Hansestadt Lüneburg Gesellschafter der Theater-Lüneburg-GmbH.
Der Landkreis Lüneburg führt einen Anteil von 74,9 % ab 01.01.2022 auf der Grundlage des neu verhandelten Finanzvertrages mit der Hansestadt. Die Gesellschaft führt ein Drei-Sparten-Theater. Darüber hinaus ist ein Zweig für ein Kinder- und Jugendtheater enthalten.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Gesellschaftsvertrag der Theater Lüneburg GmbH
Vereinbarung über Ziele und Leistungen sowie die gemeinsame Finanzierung der Theater Lüneburg GmbH

Enthaltene freiwillige Leistungen

Zahlung von Gesellschafterzuschüssen an die Theater Lüneburg GmbH

Ziele

Das Theater Lüneburg wird als Drei-Sparten-Theater mit einem Kinder- und Jugendtheater erhalten.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Zuschuss LK Lbg.	1.663.810 €	1.720.810 €	1.780.900 €	2.712.600 €
Zuschuss Hansestadt Lbg.	1.663.810 €	1.720.810 €	1.780.900 €	909.100 €
Zuschuss Land Nds.	3.700.000 €	3.777.000 €	3.561.800 €	3.621.700 €
Anzahl der Vorstellungen	507	289	520	460
- davon großes Haus	170	116	190	160
Anzahl der Besucher	113.361	72.124	85.000	60.000
- davon Besucher im großen Haus	75.361	53.226	60.000	45.000
Auslastung großes Haus	82,1 %	85,0 %	79,0 %	79,0 %

Investitionen Produkt 261-000 Theater

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
5500.22.04 Ankauf Anteile Theater		-6.500					
280 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		6.500					

Haushaltsplan 2022

Produkt 261-000 Theater

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen	12.500,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	18. Transferaufwendungen	1.720.810,00	1.780.900	2.712.600	3.054.000	3.139.000	3.139.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.733.310,00**	**1.793.400**	**2.725.100**	**3.066.500**	**3.151.500**	**3.151.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.733.310,00**	**-1.793.400**	**-2.725.100**	**-3.066.500**	**-3.151.500**	**-3.151.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.733.310,00**	**-1.793.400**	**-2.725.100**	**-3.066.500**	**-3.151.500**	**-3.151.500**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.733.310,00**	**-1.793.400**	**-2.725.100**	**-3.066.500**	**-3.151.500**	**-3.151.500**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Zuschüsse an die Theater Lüneburg GmbH

Haushaltsplan 2022

Produkt 262-000 Musikpflege

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Beschreibung

Bleckede ist Spielort der Festspiele Mecklenburg-Vorpommern.

Seit 2013 ist die Stadt Bleckede auf Grund einer entsprechenden Vereinbarung einziger niedersächsischer Spielort der Festspiele Mecklenburg-Vorpommern. Hierfür stellt der Landkreis Haushaltsmittel in Höhe von 20.000 € im Jahr zur Verfügung.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Zuschuss für Konzert der Festspiele MV in Bleckede
Schülermusikwettbewerbe
Musikuss

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Zuschuss Festspiele Mecklenburg Vorpommern	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €

Haushaltsplan 2022

Produkt 262-000 Musikpflege

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	6.250,00	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**6.250,00**	**10.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	27.801,29	38.000	44.000	44.000	44.000	44.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**27.801,29**	**38.000**	**44.000**	**44.000**	**44.000**	**44.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-21.551,29**	**-28.000**	**-29.000**	**-29.000**	**-29.000**	**-29.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-21.551,29**	**-28.000**	**-29.000**	**-29.000**	**-29.000**	**-29.000**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-21.551,29**	**-28.000**	**-29.000**	**-29.000**	**-29.000**	**-29.000**

Haushaltsplan 2022

Produkt 263-000 Musikschule

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg finanziert die in Trägerschaft der Hansestadt Lüneburg geführte Musikschule im Rahmen der Regelungen des Finanzvertrages zwischen dem Landkreis Lüneburg und der Hansestadt Lüneburg.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Zuschuss an die Musikschule Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Finanzaufwand Kinder aus der Fläche des Landkreises	317.323,21 €	500.000 €	511.000 €	500.000 €
Gesamtschülerzahl Musikschule	1.436	837	1.505	1.436
Wohnort Hansestadt Lüneburg	994	589	990	949
Wohnort andere Landkreise	21	28	25	21
Wohnort Fläche LK Lüneburg	466	220	490	466

Haushaltsplan 2022

Produkt 263-000 Musikschule

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	11. sonstige ordentliche Erträge	93.316,91					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**93.316,91**					
	Ordentliche Aufwendungen						
	16. Abschreibungen	1.111,11	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	18. Transferaufwendungen	512.999,29	512.400	512.000	512.000	512.000	512.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**514.110,40**	**513.500**	**513.100**	**513.100**	**513.100**	**513.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-420.793,49**	**-513.500**	**-513.100**	**-513.100**	**-513.100**	**-513.100**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-420.793,49**	**-513.500**	**-513.100**	**-513.100**	**-513.100**	**-513.100**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-420.793,49**	**-513.500**	**-513.100**	**-513.100**	**-513.100**	**-513.100**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Zuweisung an die Hansestadt Lüneburg für die Musikschule aus dem Finanzvertrag

Haushaltsplan 2022

Produkt 271-000 Volkshochschule

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Kann

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist gemeinsam mit der Hansestadt Lüneburg an der Bildungs- und Kultur gGmbH (BuK) beteiligt. Die Volkshochschule ist einzige Sparte der BuK. Zum 01.01.2021 übernimmt der Landkreis Lüneburg auf Grundlage des neu verhandelten Finanzvertrages weitere Gesellschaftsanteile an der BuK von der Hansestadt Lüneburg. Der Landkreis hält zukünftig 74,9 % der Gesellschaftsanteile.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Erwachsenenbildungsgesetz (NEBG)
Gesellschaftsvertrag der gemeinnützigen Bildungs- und Kulturgesellschaft Hansestadt und Landkreis Lüneburg mbH
Fusionsvereinbarung über den Beitritt des Landkreises Lüneburg zur gemeinnützigen BUK vom 14.07.2008

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,9	1,9	1,0	-

Investitionen Produkt 271-000 Volkshochschule

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
5500.21.05 Ankauf BuK-Anteile	-49.800						
280 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	49.800						

Haushaltsplan 2022

Produkt 271-000 Volkshochschule

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.063,04					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**48.063,04**					
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	131.951,30	94.700				
	18. Transferaufwendungen	395.292,94	377.200	472.100	472.100	472.100	472.100
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		200				
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**527.244,24**	**472.100**	**472.100**	**472.100**	**472.100**	**472.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-479.181,20**	**-472.100**	**-472.100**	**-472.100**	**-472.100**	**-472.100**
	22. außerordentliche Erträge	90.000,00					
	24. außerordentliches Ergebnis	**90.000,00**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-389.181,20**	**-472.100**	**-472.100**	**-472.100**	**-472.100**	**-472.100**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-389.181,20**	**-472.100**	**-472.100**	**-472.100**	**-472.100**	**-472.100**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Beteiligung am Fehlbedarf der Bildungs- und Kultur gGmbH

Haushaltsplan 2022

Produkt 272-000 Büchereien

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Beschreibung

Die Kreisbibliothek unterhält noch die Außenstellen am Schulzentrum Scharnebeck und Bleckede, wobei Bleckede schon ein Lernzentrum ist. Die Standorte Bleckede und Scharnebeck werden einen öffentlichen Bereich behalten, weil die Kommunen sich beteiligen.

Die Außenstelle Scharnebeck wird von einer hauptamtlichen Fachkraft geleitet. Die Samtgemeinde Scharnebeck sowie die Stadt Bleckede unterstützen die dortigen Außenstellen personell und finanziell.

Die Bücherei in Scharnebeck wurde im Sommer 2020 ebenfalls in ein Lernzentrum umgewandelt, sodass dieses Produkt mit Beginn des Haushaltsjahres 2021 ausgelaufen ist.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Benutzungs- und Gebührensatzung für die Kreisbibliothek Lüneburg
Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	1,0	0,8	-	-

Haushaltsplan 2022

Produkt 272-000 Büchereien

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.520,33					
	6. privatrechtliche Entgelte	62,07					
	12. = Summe ordentliche Erträge	**1.582,40**					
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	41.621,31					
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.219,10					
	16. Abschreibungen	313,40					
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.288,98					
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**92.442,79**					
	21. ordentliches Ergebnis	**-90.860,39**					
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-90.860,39**					
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	36.600,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-36.600,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-127.460,39**					

Haushaltsplan 2022

Produkt 281-000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Beschreibung

Den Schwerpunkt der finanziellen Kulturförderung setzt der Lüneburgische Landschaftsverband, dem der Landkreis Lüneburg angehört, mit seinen Verbands- und Landesmitteln.

Daneben fördert der Landkreis - soweit es die eigenen Haushaltsmittel ermöglichen - weitergehende Maßnahmen im Rahmen der örtlichen Kulturarbeit.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Richtlinie des Landkreises Lüneburg über die kulturelle Bildungsförderung in Schulen und Kindertagesstätten
Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Förderung der Kultur (eigene Maßnahmen des Landkreises)
Literaturbüro
Zuschuss an die Kunstschule Ikarus
Zuschuss an das Biosphaerium Bleckede
Förderung der kulturellen Teilhabe von SchülerInnen
Mitgliedsbeitrag an den Lüneburgischen Landschaftsverband
Plattdeutschbeauftragter

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,6	0,8	0,6	0,6

Haushaltsplan 2022

Produkt 281-000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		100				
	6. privatrechtliche Entgelte	10.459,00	100				
	12. = Summe ordentliche Erträge	**10.459,00**	**200**				
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	37.621,69	111.700	41.400	42.200	43.000	43.800
	18. Transferaufwendungen	170.970,39	121.000	134.000	134.000	134.000	134.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.281,00	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**219.873,08**	**244.500**	**187.200**	**188.000**	**188.800**	**189.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-209.414,08**	**-244.300**	**-187.200**	**-188.000**	**-188.800**	**-189.600**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-209.414,08**	**-244.300**	**-187.200**	**-188.000**	**-188.800**	**-189.600**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	3.600,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-3.600,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-213.014,08**	**-244.300**	**-187.200**	**-188.000**	**-188.800**	**-189.600**

Erläuterungen

zu Pos. 18: Kulturförderung einschließlich kultureller Bildungsförderung in Schulen und Kindertagesstätten, Zuschüsse entsprechend der Auflistung der freiwilligen Leistungen in der Produktbeschreibung

Haushaltsplan 2022

Produkt 351-715 Schulsozialarbeit und Bildungs- und Integrationsbüro

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Im Rahmen der Schulsozialarbeit erfolgen in Abstimmung mit der Hansestadt Lüneburg und den Sozialräumen sozialpädagogische Kooperationen mit den Grundschulen. Dieser Bereich wird zukünftig neu aufzustellen sein, da die Zuständigkeiten zwischen dem Land Niedersachsen und dem Landkreis Lüneburg zu klären sind.

Die Schwerpunktaufgabe des Bildungs- und Integrationsbüros (BIB) liegt im Bereich Bildung auf dem Thema Übergang Schule und Beruf. Hier gewährleistet das BIB eine Vernetzung zwischen schulischen und außerschulischen Akteuren mit dem Ziel, Kooperationen zu initiieren, um Berufsorientierung zu fördern.

Seit dem Jahr 2016 beteiligt sich der Landkreis Lüneburg am Projekt des Landes Niedersachsen zur landesweiten Einführung von Bildungsregionen.

Im Bereich Integration übernimmt das BIB koordinierende Aufgaben bei der Entwicklung eines Konzeptes zur Betreuung von Flüchtlingen und betreut den gemeinsamen Integrationsbeirat von Hansestadt und Landkreis. Darüber hinaus versteht sich das Büro als Vernetzungsstelle und Ansprechpartner für Migranten und alle Akteure, die Angebote im Bereich Integration vorhalten.

Innerhalb der Verwaltung initiiert und gestaltet das BIB Maßnahmen zur interkulturellen Öffnung und zur Implementierung einer Willkommenskultur.

Der Landkreis Lüneburg ist an den Projekten Modellkommune BNE und Transferagentur Niedersachsen beteiligt.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	3,5	2,5	3,3	3,8

Haushaltsplan 2022

Produkt 351-715 Schulsozialarbeit und Bildungs- und Integrationsbüro

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	653,38		43.000			
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.000,00	83.100	84.800	86.600	88.400	88.400
	12. = Summe ordentliche Erträge	**35.653,38**	**83.100**	**127.800**	**86.600**	**88.400**	**88.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	159.722,38	206.800	178.100	160.600	163.800	167.100
	18. Transferaufwendungen	483.340,44	511.500	554.500	471.500	421.500	371.500
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.548,28	44.100	75.100	75.100	44.100	44.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**653.611,10**	**762.400**	**807.700**	**707.200**	**629.400**	**582.700**
	21. ordentliches Ergebnis	**-617.957,72**	**-679.300**	**-679.900**	**-620.600**	**-541.000**	**-494.300**
	23. außerordentliche Aufwendungen	3.031,90					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-3.031,90**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-620.989,62**	**-679.300**	**-679.900**	**-620.600**	**-541.000**	**-494.300**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	3.200,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-3.200,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-624.189,62**	**-679.300**	**-679.900**	**-620.600**	**-541.000**	**-494.300**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Kostenerstattung vom Bund für Flüchtlingssprachkoordinierung

zu Pos. 18: Aufwendungen für die Schulsozialarbeit

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 60 Bauen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.000,00	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.174.155,86	1.397.000	1.413.600	1.413.200	1.413.200	1.413.200
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.217,19	103.400	173.400	158.400	158.400	158.400
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	16.655,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**1.415.028,05**	**1.604.400**	**1.691.000**	**1.675.600**	**1.675.600**	**1.675.600**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.474.100,20	2.038.200	2.176.300	2.219.900	2.264.300	2.309.600
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	393.306,41	490.000	484.000	484.000	484.000	484.000
	16. Abschreibungen	20.813,49	81.800	38.100	56.700	94.200	119.200
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen						
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	67.017,40	25.400	30.300	30.300	30.300	30.300
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.955.237,50**	**2.635.400**	**2.728.700**	**2.790.900**	**2.872.800**	**2.943.100**
	21. ordentliches Ergebnis	**-540.209,45**	**-1.031.000**	**-1.037.700**	**-1.115.300**	**-1.197.200**	**-1.267.500**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen						
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-540.209,45**	**-1.031.000**	**-1.037.700**	**-1.115.300**	**-1.197.200**	**-1.267.500**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-91.218,90**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 60 Bauen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.128.244,63	1.397.000	1.413.600	1.413.200	1.413.200	1.413.200
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.763,75	103.400	173.400	158.400	158.400	158.400
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.500,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.248.508,38**	**1.604.400**	**1.691.000**	**1.675.600**	**1.675.600**	**1.675.600**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	1.468.729,74	2.038.200	2.176.300	2.219.900	2.264.300	2.309.600
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	369.318,84	490.000	484.000	484.000	484.000	484.000
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen						
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	49.118,30	25.400	30.300	30.300	30.300	30.300
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.887.166,88**	**2.553.600**	**2.690.600**	**2.734.200**	**2.778.600**	**2.823.900**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-638.658,50**	**-949.200**	**-999.600**	**-1.058.600**	**-1.103.000**	**-1.148.300**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	455.000,00					
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen	270.000,00	500.000		1.000.000	1.000.000	1.000.000
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**725.000,00**	**500.000**		**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-725.000,00**	**-500.000**		**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-1.363.658,50**	**-1.449.200**	**-999.600**	**-2.058.600**	**-2.103.000**	**-2.148.300**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-1.363.658,50**	**-1.449.200**	**-999.600**	**-2.058.600**	**-2.103.000**	**-2.148.300**

Haushaltsplan 2022

Produkt 126-100 Vorbeugender Brandschutz

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauen	Corinna Wojak

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Die Brandschutzprüfer des Landkreises Lüneburg sind für das Gebiet der Hansestadt und des Landkreises Lüneburg verantwortlich.

Zu ihren Aufgaben gehören:
- Brandverhütungsschauen für Gebäude, Anlagen und Einrichtungen mit erhöhten Brandrisiken
- beratende und überwachende Tätigkeiten zur Abwehr von Gefahren durch Brände,
  und dort, wo bei einem Brand eine größere Zahl von Personen oder erhebliche Sachwerte gefährdet sind,
- brandschutztechnische Stellungnahmen,
- Beratungen und Schulungen.

Im Rahmen der Prozessoptimierung und der Digitalisierungsprozesse im Fachdienst wurden Priorisierungen für die Durchführung von Brandverhütungsschauen getroffen. Es wurde begonnen, die digitale Arbeitsweise einzuführen und eine belastbare Statistik aufzubauen. In diesem Zusammenhang wurden unnötige Papiervorgänge aussortiert und damit begonnen, auch die Akten für den Bereich der Hansestadt digital zu erfassen. Aus diesem Grund ist die Planzahl ab 2021 deutlich höher.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Brandschutzgesetz (NBrandSchG)
Niedersächsische Bauordnung (NBauO)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	3,0	4,0	5,8	5,8
Anzahl brandverhütungspflichtige Gebäude in Stadt u. Landkreis Lüneburg	706	750	ca. 1.000	ca. 1.100
- davon brandverhütungsschaupflichtig im Jahr			330	360
brandschutztechnische Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren	252	324	450	450

Haushaltsplan 2022

Produkt 126-100 Vorbeugender Brandschutz

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	96.000,00	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte			10.000	10.000	10.000	10.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.128,19	10.000	80.000	65.000	65.000	65.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**129.128,19**	**106.000**	**186.000**	**171.000**	**171.000**	**171.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	214.790,95	400.500	450.300	459.300	468.500	477.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	671,60	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.025,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**216.488,35**	**406.500**	**456.300**	**465.300**	**474.500**	**483.900**
	21. ordentliches Ergebnis	**-87.360,16**	**-300.500**	**-270.300**	**-294.300**	**-303.500**	**-312.900**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-87.360,16**	**-300.500**	**-270.300**	**-294.300**	**-303.500**	**-312.900**
	27.1 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	318,90	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	9.000,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-9.318,90**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-96.679,06**	**-302.000**	**-271.800**	**-295.800**	**-305.000**	**-314.400**

Erläuterungen

zu Pos. 2: Erstattung vom Land für Brandschutzprüfer

zu Pos. 7: Kostenerstattungen durch die Hansestadt Lüneburg

Haushaltsplan 2022

Produkt 521-000 Bau- und Grundstücksordnung

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauen	Corinna Wojak

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst insbesondere:
- Beratungen und Entscheidungen im Zusammenhang mit der Errichtung, Änderung, Instandsetzung und dem Abbruch baulicher Anlagen sowie der Nutzungsänderung von Gebäuden, Räumen oder Flächen,
- die Überwachung genehmigungsbedürftiger, verfahrensfreier und genehmigungsfreier Baumaßnahmen sowie bestehender baulicher Anlagen; Hauptaugenmerk liegt hierbei auf der Einhaltung sicherheitstechnischer Anforderungen und der Wahrung nachbarlicher Belange,
- Abgeschlossenheitsbescheinigungen (WEG) und Grundstücksverkehrsgenehmigungen (GVO) als Grundlagen für den Erwerb, die Veräußerung und grundbuchliche Abschreibung von Grundstücken und Wohnungen.

Die Implementierung des elektronischen Baugenehmigungsverfahrens (Bauen online) wurde weiter vorangebracht. Durch die elektronische Beteiligung interner und externer Behörden werden die Rücklaufzeiten der Unterlagen deutlich verringert. Derzeit werden Bauanträge, die nach wie vor in Papierform eingereicht werden, eingescannt und ebenso digital bearbeitet wie die über die Bauplattform eingehenden elektronischen Anträge. Seit dem 01.06.2015 ist die digitale Bauantragsakte die maßgebliche Akte.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Baugesetzbuch (BauGB)
Niedersächsische Bauordnung (NBauO)
Verordnung über die bauliche Nutzung der Grundstücke (BauNVO)
Bauvorlagenverordnung (BauVorlVO)
Baugebührenordnung (BauGO)
Weitere baurechtliche Verordnungen und Richtlinien sowie Baunebenrecht

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	19,7	20,5	23,6	24,8
Genehmigungen Wohnungs- u. Grundstücksverkehr	7	6	20	5
Bauanträge	654	773	700	800
Baumitteilungen	83	138	100	100
Bauvoranfragen	170	184	170	200
Anzahl Baulastanträge	148	199	200	170
Gesamtzahl regelmäßig zu überprüfender Objekte (z. B. Versammlungsstätten, Windkraftanlagen, soziale Einrichtungen)	434	574	1375 (+120 Windkraftanlagen)	1450 (+120 Windkraftanlagen)
Anlassbezogene Überprüfungen	94	142	150	120

Haushaltsplan 2022

Produkt 521-000 Bau- und Grundstücksordnung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.170.535,11	1.394.000	1.400.400	1.400.000	1.400.000	1.400.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.020,00					
	11. sonstige ordentliche Erträge	16.655,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	12. = Summe ordentliche Erträge	**1.188.210,11**	**1.402.000**	**1.408.400**	**1.408.000**	**1.408.000**	**1.408.000**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.225.013,91	1.561.000	1.632.600	1.665.200	1.698.400	1.732.300
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392.634,81	486.000	480.000	480.000	480.000	480.000
	16. Abschreibungen	12.666,58					
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	65.991,60	22.200	27.100	27.100	27.100	27.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**1.696.306,90**	**2.069.200**	**2.139.700**	**2.172.300**	**2.205.500**	**2.239.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-508.096,79**	**-667.200**	**-731.300**	**-764.300**	**-797.500**	**-831.400**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-508.096,79**	**-667.200**	**-731.300**	**-764.300**	**-797.500**	**-831.400**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	75.100,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-75.100,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-583.196,79**	**-667.200**	**-731.300**	**-764.300**	**-797.500**	**-831.400**

Erläuterungen

zu Pos. 5: Baugenehmigungsgebühren

zu Pos. 15: Gebühren für Statikprüfungen u.a.

Haushaltsplan 2022

Produkt 522-110 Wohnbauförderung

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauen	Corinna Wojak

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Das Produkt umfasst folgende Aufgaben:
- Beratung über Umfang und Verfahren der Wohnraumförderung,
- Annahme, Prüfung, Bearbeitung und Weiterleitung der Förderanträge,
- Prüfung und Bearbeitung der Anträge auf Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen,
- Erteilung von Freistellungen von der Belegungsbindung,
- Führung der Wohnungskartei und der Mieterlisten,
- Überprüfung der ordnungsgemäßen Belegung der geförderten Wohnungen.

In der Region Lüneburg ist es für Menschen mit niedrigem Einkommen kaum möglich, bezahlbaren Wohnraum zu finden. Deshalb wird der Landkreis zukünftig finanzielle Wohnbauförderung vornehmen. Grundlage dieser Förderung wird eine Förderrichtlinie sein.

Der Landkreis Lüneburg beabsichtigt, eine Kreissiedlungsgesellschaft zu gründen, um bezahlbaren Wohnraum in den Bereichen zu schaffen, wo ein Engagement der privaten Bauwirtschaft nicht zu erwarten ist.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Wohnungsbindungsgesetz (WoBindG)
Wohnraumförderungsgesetz (WoFG)
Richtlinie zur Durchführung der sozialen Wohnraumförderung in Niedersachsen (Wohnraumförderbestimmungen WFB)
Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Investitionszuschüsse zur Wohnraumförderung

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,8	0,8	0,8	0,8
Wohnberechtigungsbescheinigungen	152	122	120	120

Investitionen Produkt 522-110 Wohnbauförderung

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
6000.16.01 Wohnungsbauförderung	-500.000		-500.000	-500.000	-500.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	500.000		500.000	500.000	500.000		
6000.16.02 Kreissiedlungsgesellschaft			-500.000	-500.000	-500.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen			500.000	500.000	500.000		

Haushaltsplan 2022

Produkt 522-110 Wohnbauförderung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.998,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.292,00	86.700	86.700	86.700	86.700	86.700
	12. = Summe ordentliche Erträge	**89.290,00**	**88.700**	**88.700**	**88.700**	**88.700**	**88.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	7.812,50	46.700	44.900	45.800	46.700	47.600
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		55.200	24.300	19.300	19.300	19.300
	16. Abschreibungen	8.146,91	81.800	38.100	56.700	94.200	119.200
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**15.959,41**	**183.800**	**107.400**	**121.900**	**160.300**	**186.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**73.330,59**	**-95.100**	**-18.700**	**-33.200**	**-71.600**	**-97.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**73.330,59**	**-95.100**	**-18.700**	**-33.200**	**-71.600**	**-97.500**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	4.400,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-4.400,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**68.930,59**	**-95.100**	**-18.700**	**-33.200**	**-71.600**	**-97.500**

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Produkt 523-000 Denkmalschutz und -pflege

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauen	Corinna Wojak

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Baudenkmale leisten einen wichtigen Beitrag zur Attraktivität des Landkreises sowie für die Tourismusentwicklung. Nach dem Niedersächsischen Denkmalschutzgesetz hat der Landkreis Lüneburg als untere Denkmalschutzbehörde die Aufgabe, den Schutz, die Pflege und die wissenschaftliche Erforschung der Baudenkmale im Landkreis Lüneburg sicherzustellen. Im Rahmen dieser Tätigkeit werden auch die denkmalrechtlichen Genehmigungen und Bescheinigungen erteilt.

Wesentliche Bestandteile der denkmalpflegerischen Aufgaben sind:
- Beratungen in verfahrenstechnischen und baufachlichen Fragen zur Erhaltung und Sanierung von Baudenkmalen,
- denkmalfachliche Stellungnahmen, Überwachung und Abnahmen,
- das Ausstellen von Bescheinigungen für das Finanzamt.
- Beratungen zu Fördermöglichkeiten,
- die Begleitung bei der Suche nach neuen Nutzungen / Käufern zur Erhaltung des Denkmals,
- die Beteiligung an Dorferneuerungen,
- Öffentlichkeitsarbeit, z.B. Organisation "Tag des offenen Denkmals"

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Denkmalschutzgesetz (NDSchG)
Einkommenssteuergesetz (EStG)
Div. Förderrichtlinien zum Denkmalschutz

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,8	0,7	0,7	0,7
Anzahl Baudenkmale im LK	1.230	1.230	1.230	1.229
Anzahl denkmalr. Genehmig.	40	36	40	40
Denkmalfachl. Stellungn.	109	141	120	130
Beschein. für das Finanzamt	9	11	15	10

Haushaltsplan 2022

Produkt 523-000 Denkmalschutz und -pflege

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.622,75	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.777,00	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
	12. = Summe ordentliche Erträge	**8.399,75**	**7.700**	**7.900**	**7.900**	**7.900**	**7.900**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	26.482,84	30.000	48.500	49.600	50.700	51.800
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**26.482,84**	**31.100**	**49.600**	**50.700**	**51.800**	**52.900**
	21. ordentliches Ergebnis	**-18.083,09**	**-23.400**	**-41.700**	**-42.800**	**-43.900**	**-45.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-18.083,09**	**-23.400**	**-41.700**	**-42.800**	**-43.900**	**-45.000**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	2.400,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-2.400,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-20.483,09**	**-23.400**	**-41.700**	**-42.800**	**-43.900**	**-45.000**

Erläuterungen

zu Pos. 7: Erstattungen vom Land nach dem NFVG

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 61 Umwelt

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	527.068,73	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	142.387,28	59.000	132.000	59.000	59.000	59.000
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.243,00	188.200	324.600	324.600	324.600	324.600
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	28.016,09	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700
	12. = Summe ordentliche Erträge	**884.715,10**	**362.900**	**572.300**	**499.300**	**499.300**	**499.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	1.973.656,84	2.076.000	2.224.900	2.269.600	2.315.000	2.361.300
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	644.492,53	143.000	165.000	165.000	143.000	143.000
	16. Abschreibungen	7.911,41	4.800	13.400	14.000	14.500	15.200
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	1.020.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	53.467,50	105.700	121.700	80.700	70.700	70.700
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**3.699.528,28**	**2.344.500**	**2.540.000**	**2.544.300**	**2.558.200**	**2.605.200**
	21. ordentliches Ergebnis	**-2.814.813,18**	**-1.981.600**	**-1.967.700**	**-2.045.000**	**-2.058.900**	**-2.105.900**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen	432,10					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-432,10**					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-2.815.245,28**	**-1.981.600**	**-1.967.700**	**-2.045.000**	**-2.058.900**	**-2.105.900**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-120.000,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 61 Umwelt

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	442.493,11	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	156.092,10	59.000	132.000	59.000	59.000	59.000
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.623,00	188.200	324.600	324.600	324.600	324.600
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	349.464,95	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.137.673,16**	**362.900**	**572.300**	**499.300**	**499.300**	**499.300**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	1.969.498,62	2.076.000	2.224.900	2.269.600	2.315.000	2.361.300
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	635.489,24	143.000	165.000	165.000	143.000	143.000
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	18.919,31	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	70.035,95	105.700	121.700	80.700	70.700	70.700
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.693.943,12**	**2.339.700**	**2.526.600**	**2.530.300**	**2.543.700**	**2.590.000**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.556.269,96**	**-1.976.800**	**-1.954.300**	**-2.031.000**	**-2.044.400**	**-2.090.700**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	454.500,00					
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**454.500,00**					
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	748.000,00			500.000		
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		35.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**748.000,00**	**35.000**	**3.000**	**503.000**	**3.000**	**3.000**
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	**-293.500,00**	**-35.000**	**-3.000**	**-503.000**	**-3.000**	**-3.000**
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-1.849.769,96**	**-2.011.800**	**-1.957.300**	**-2.534.000**	**-2.047.400**	**-2.093.700**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-1.849.769,96**	**-2.011.800**	**-1.957.300**	**-2.534.000**	**-2.047.400**	**-2.093.700**

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-400 Sonstige Ordnungsaufgaben des Fachdienstes Umwelt

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Umwelt	Stefan Bartscht

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

In diesem Produkt sind alle umweltrelevanten Aufgaben des Landkreises zusammengefasst, für die kein spezielles Produkt zu bilden ist:
- Aufgaben der Immissionsschutzbehörde,
- Aufgaben der Bodenschutzbehörde,
- Aufgaben der Waldbehörde,
- Aufgaben der Deichbehörde,
- Aufsicht über Schornsteinfeger.

Bei Verfahren und Planungen, die von anderen Stellen durchgeführt werden, wird der Fachdienst Umwelt beteiligt und prüft alle Belange im Rahmen der oben genannten Aufgaben.

Von der Immissionsschutzbehörde wird die Einhaltung der Immissionsgrenzwerte geprüft. Insbesondere für Stallanlagen, Windkraftanlagen und landwirtschaftliche Biogasanlagen ist der Landkreis Genehmigungsbehörde. Für Verfahren des Gewerbeaufsichtsamtes koordiniert die Immissionsschutzbehörde die Stellungnahmen innerhalb der Kreisverwaltung.

Die Bodenschutzbehörde gibt Auskunft zu Altlasten und entscheidet über die Erkundung und ggf. weitergehende Maßnahmen im Zusammenhang mit möglichen schädlichen Bodenveränderungen.

Die Waldbehörde entscheidet über Waldumwandlungen, Erstaufforstungen, bestellt die Waldbrandbeauftragten und sichert das Betretungsrecht von Wald und freier Landschaft.

Als Deichbehörde überwacht der Landkreis den Zustand der gewidmeten Hochwasserdeiche und regelt deichrechtlich nicht vorgesehene Benutzungen.

Der Landkreis Lüneburg bestellt die Schornsteinfeger in den Kehrbezirken und übt die Aufsicht über diese aus.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Bundesimmissionsschutzgesetz (BImSchG)
Verordnungen zum Immissionsschutzgesetz
Bundesbodenschutzgesetz (BBodSchG)
Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG)
Niedersächsisches Bodenschutzgesetz (NBodSchG)
Niedersächsisches Gesetz über den Wald und die Landschaftsordnung (NWaldLG)
Niedersächsisches Deichgesetz (NDG)
Schornsteinfeger-Handwerksgesetz (SchfHwG)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	5,5	6,8	7,0	7,0
Anzahl Windkraftanlagen	113	113	119	111
Anzahl Biogasanlagen (BImSchG) in Überwachung LK	20	20	20	20
Anzahl Stallanlagen (BImSchG) in Überwachung LK	14	14	14	15
Anzahl Kehrbezirke Schornsteinfeger	12	12	12	12
Anzahl Zweitbescheide Schornsteinfeger	53	61	55	55
Anzahl Anordnungen Ersatzvornahmen Kehrungen/Messungen/Feuerstättenschau	23	5	20	15
Deichkilometer Elbe	77	77	77	77

Haushaltsplan 2022

Produkt 122-400 Sonstige Ordnungsaufgaben des Fachdienstes Umwelt

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	24.411,62	13.800	51.800	13.800	13.800	13.800
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.399,00	24.100	24.100	24.100	24.100	24.100
	11. sonstige ordentliche Erträge		400	400	400	400	400
	12. = Summe ordentliche Erträge	**47.810,62**	**38.300**	**76.300**	**38.300**	**38.300**	**38.300**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	470.812,83	487.500	528.200	539.000	549.900	560.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.794,98	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
	16. Abschreibungen	879,51	200	200	100		
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	40.144,43	61.300	71.300	61.300	51.300	51.300
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**514.631,75**	**558.200**	**608.900**	**609.600**	**610.400**	**621.400**
	21. ordentliches Ergebnis	**-466.821,13**	**-519.900**	**-532.600**	**-571.300**	**-572.100**	**-583.100**
	23. außerordentliche Aufwendungen	432,10					
	24. außerordentliches Ergebnis	**-432,10**					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-467.253,23**	**-519.900**	**-532.600**	**-571.300**	**-572.100**	**-583.100**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	25.900,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-25.900,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-493.153,23**	**-519.900**	**-532.600**	**-571.300**	**-572.100**	**-583.100**

Erläuterungen

zu Pos. 5: Verwaltungsgebühren

zu Pos. 7: Erstattungen des Landes nach dem NFVG

zu Pos. 19: Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige, Gutachten, Einführung digitaler Verwaltungsverfahren u. a.

Haushaltsplan 2022

Produkt 537-200 Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Umwelt	Stefan Bartscht

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis nimmt die Aufgabe der Unteren Abfallbehörde im übertragenen Wirkungskreis wahr. Als solches kümmert er sich vor allem um die Beseitigung wilder Müllablagerungen in der freien Landschaft. Er ist außerdem für die Abfallerzeugerüberwachung zuständig und erteilt im Einzelfall Ausnahmen vom Verbot des Verbrennens von pflanzlichen Abfällen nach der PflanzAbfVO.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG)
Niedersächsisches Abfallgesetz (NAbfG)
Pflanzenabfallverordnung (PflanzAbfVO)

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	0,5	0,5	0,5	0,5
Anzahl der nach § 4 Abs. 2 KrWG zu überwachenden Betriebe (gefährliche Abfälle)	519	519	519	515
Anzahl wilder Müllablagerungen (GfA und Landkreis)	137	138	125	134

Haushaltsplan 2022

Produkt 537-200 Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.713,63	700	700	700	700	700
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508,00	700	700	700	700	700
	11. sonstige ordentliche Erträge	-1.000,00	100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**1.221,63**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	33.782,34	33.100	33.100	33.700	34.300	34.900
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	16. Abschreibungen	3.558,70					
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5,39	100	100	100	100	100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**37.346,43**	**35.700**	**35.700**	**36.300**	**36.900**	**37.500**
	21. ordentliches Ergebnis	**-36.124,80**	**-34.200**	**-34.200**	**-34.800**	**-35.400**	**-36.000**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-36.124,80**	**-34.200**	**-34.200**	**-34.800**	**-35.400**	**-36.000**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.900,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-1.900,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-38.024,80**	**-34.200**	**-34.200**	**-34.800**	**-35.400**	**-36.000**

Haushaltsplan 2022

Produkt 538-200 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Umwelt	Stefan Bartscht

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis als Untere Wasserbehörde steuert über wasserrechtliche Verfahren die Benutzung der Ressource Wasser (z. B. Wasserentnahmen und -einleitungen) und regelt die Unterhaltung und den Ausbau der oberirdischen Gewässer. Eine wichtige Aufgabe ist es, zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie die Oberflächengewässer in einen guten ökologischen Zustand zu bringen und für das Grundwasser einen guten qualitativen und quantitativen Zustand zu sichern oder zu erreichen.

Bei Verfahren und Planungen, die von anderen Stellen durchgeführt werden, wird die Wasserbehörde beteiligt und prüft alle relevanten Belange im Rahmen dieser Funktion. Außerdem werden verschiedene Verordnungen (z. B. für Wasserschutzgebiete, Überschwemmungsgebiete) erlassen.

Der Landkreis Lüneburg übt die Rechtsaufsicht über die Wasser- und Bodenverbände aus.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Europäische Wasserrahmenrichtlinie (EU-WRRL)
Wasserhaushaltsgesetz (WHG)
Niedersächsisches Wassergesetz (NWG)
Verordnung über Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen (AwSV)

Ziele

Zur ökologischen Aufwertung im Landkreis Lüneburg werden mindestens drei weitere Maßnahmen bis zum 31.12.2022 durchgeführt (Gewässerrandstreifen, Renaturierung).

Der Landkreis erstellt mit Partnern ein Wassermanagementkonzept.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	8,6	9,1	8,0	8,0
Maßnahmen zur Fließgewässerentwicklung	3	3	2	3
Anzahl Betriebe mit kontrollbedürftigen AwSV-Anlagen (Anlagen im Umgang mit wassergefährdenden Stoffen)	154	154	154	154
Anzahl Kontrollen nach AwSV	2	8	18	18
Kleinkläranlagen zur Überwachung	1.396	1.401	1.400	1.400

Haushaltsplan 2022

Produkt 538-200 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	35.729,70	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	87.609,30	35.500	70.500	35.500	35.500	35.500
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.101,00	70.200	70.200	70.200	70.200	70.200
	11. sonstige ordentliche Erträge	7.591,48	100	100	100	100	100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**201.031,48**	**130.800**	**165.800**	**130.800**	**130.800**	**130.800**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	625.338,60	684.600	625.900	638.400	651.100	664.200
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	16. Abschreibungen	248,08					
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	163,46	29.100	15.100	4.100	4.100	4.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**625.750,14**	**714.700**	**642.000**	**643.500**	**656.200**	**669.300**
	21. ordentliches Ergebnis	**-424.718,66**	**-583.900**	**-476.200**	**-512.700**	**-525.400**	**-538.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-424.718,66**	**-583.900**	**-476.200**	**-512.700**	**-525.400**	**-538.500**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	34.600,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-34.600,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-459.318,66**	**-583.900**	**-476.200**	**-512.700**	**-525.400**	**-538.500**

Erläuterungen

zu Pos. 2: Verwaltungskostenpauschale für die Erhebung der Wasserentnahmegebühr

zu Pos. 5: Verwaltungsgebühren für wasserrechtliche Erlaubnisse u.a.

zu Pos. 7: Erstattungen vom Land nach dem NFVG

zu Pos. 19: Wassermanagementkonzept u.a.

Haushaltsplan 2022

Produkt 554-000 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Umwelt	Stefan Bartscht

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Natur und Landschaft werden auf Grund ihres eigenen Wertes und als Lebensgrundlage des Menschen auch in Verantwortung für die künftigen Generationen von der Unteren Naturschutzbehörde geschützt, gepflegt, entwickelt und falls erforderlich wiederhergestellt. Leistungsfähigkeit des Naturhaushaltes, Regenerationsfähigkeit und nachhaltige Nutzungsfähigkeit der Naturgüter, Tier- und Pflanzenwelt einschließlich ihrer Lebensstätten und Lebensräume, Vielfalt, Eigenart, Schönheit und Erholungswert von Natur und Landschaft sollen gesichert werden.

Bei Verfahren und Planungen, die von anderen Stellen durchgeführt werden, wird die Naturschutzbehörde beteiligt und prüft alle relevanten Belange im Rahmen dieser Funktion. Außerdem werden verschiedene Verordnungen (z. B. für Naturschutzgebiete, Landschaftsschutzgebiete) erlassen und der Landschaftsrahmenplan aufgestellt. Für den Bodenabbau werden Genehmigungsverfahren durchgeführt. Neben weiteren Verfahren werden aktiv Maßnahmen zur Entwicklung von Natur und Landschaft betrieben.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG)
Niedersächsisches Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz (NAGBNatSchG)
Gesetz über das Biosphärenreservat "Niedersächsische Elbtalaue" (NElbtBRG)
FFH-Richtlinie
Vogelschutzrichtlinie

Enthaltene freiwillige Leistungen

Gestattungsverträge im Gebiet des ehem. Soltau-Lüneburg-Abkommens
Maßnahmen f. Umweltschutz, Natur- u. Landschaftspflege
Projekt Biotopverbund Elbtal Amt Neuhaus (BENe)
Gewährung von Zuschüssen an Naturschutzverbände

Ziele

1. Zur Umsetzung der EU-rechtlichen Verpflichtung wird bis 31.12.2022 die Managementplanungen für das FFH-Gebiet 74 (Elbniederung bei Artlenburg) und 212 (Luhesystem) fertig gestellt.

2. Weiterentwicklung eines Konzeptes und Umsetzung von Maßnahmen (Einsatz der Landschaftswarte, Optimierung der Beschilderung von Schutzgebieten, Umpflanzung u. Umzäunung von Schutzgebieten, Öffentlichkeitsarbeit) zur Verbesserung der Situation in stadtnahen Schutzgebieten.

3. Um dem massiven Insektensterben und dem Verlust der biologischen Vielfalt entgegenzuwirken, werden umgehend Maßnahmen zum Erhalt der verbliebenen Lebensräume, zu deren Vernetzung und zur Entwicklung von Lebensräumen ergriffen.

4. Gemeinsam mit den Landkreisen Uelzen und Harburg wird eine ökologische Station zur Umsetzung von Maßnahmen in den FFH-Gebieten 71 (Ilmenau und Nebenbäche) und 212 (Luhesystem) in Kooperation mit dem BUND gegründet.

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	13,3	14,3	15,5	15,5
Anzahl § 30-Biotope im Biotopkataster (BNatSchG)	4.371	4.217	4.660	4.660
Flächen § 30-Biotope	3.161,65 ha	2.713 ha	3.200 ha	3.200 ha
In Kompensationskataster erfasste Flächen	802	2.289		
Anzahl im Kompensations-flächenkataster erfasster Eingriffe				1.150
Kompensationsflächen in ha				
Abnahmen/Kontrollen von Kompensationsmaßnahmen:	131	169	60	70
a) vor Ort	1	26	10	10
b) schriftlich/Luftbild	130	143	50	60
Anzahl ordnungsrechtliche Verfahren (Biotope, Schutzgebiete, Artenschutz)	50	59	40	20
Kontrollen Landschaftswarte (Stunden)	166,25	212,5	170	170
Anzahl erteilte Befreiungen/Ausnahmen (Biotope, Schutzgebiete, Artenschutz)	29	27	25	20

Haushaltsplan 2022

Produkt 554-000 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Lüneburg

Naturschutzfläche in ha	229	231	262	275
Anzahl gekaufter Naturschutzflächen	4	4	2	2
Flächenpoole	24	32	55	55
Anzahl Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen:				
a) auf kreiseigenen Flächen	14	11	10	24
b) auf sonstigen öffentlichen Flächen	17	17	10	7
c) auf Privatflächen	22	14	12	30
Einsatzstunden Landschaftspflegetrupp	7.475	4.524	5.400	6.000
Anzahl Managementpläne/-planungen FFH-Gebiete	0	0	1	3
Aktive Bodenabbaugruben	16	15	17	17

Investitionen Produkt 554-000 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanz-plan 2023	Finanz-plan 2024	Finanz-plan 2025	VE 2023 VE 2024	VE 2025 VE 2026
6100.21.01 Bus für Landschaftspflegetrupp	-25.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000						
6100.21.02 Mähgerät Wegeseitenräume	-10.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000						
6100.22.01 Gerätebeschaffungen für den Landschaftspflegetrupp		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.000	3.000	3.000	3.000		
6100.22.02 Biotopverbund - Flächenerwerb			-500.000			-500.000	
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			500.000			500.000	

Haushaltsplan 2022

Produkt 554-000 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	491.339,03	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	28.652,73	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.235,00	93.200	229.600	229.600	229.600	229.600
	11. sonstige ordentliche Erträge	21.424,61	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**634.651,37**	**192.300**	**328.700**	**328.700**	**328.700**	**328.700**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	843.723,07	870.800	1.037.700	1.058.500	1.079.700	1.101.300
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	641.697,55	130.300	152.300	152.300	130.300	130.300
	16. Abschreibungen	3.225,12	4.600	13.200	13.900	14.500	15.200
	18. Transferaufwendungen	1.020.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.154,22	15.200	35.200	15.200	15.200	15.200
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**2.521.799,96**	**1.035.900**	**1.253.400**	**1.254.900**	**1.254.700**	**1.277.000**
	21. ordentliches Ergebnis	**-1.887.148,59**	**-843.600**	**-924.700**	**-926.200**	**-926.000**	**-948.300**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-1.887.148,59**	**-843.600**	**-924.700**	**-926.200**	**-926.000**	**-948.300**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	57.600,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-57.600,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-1.944.748,59**	**-843.600**	**-924.700**	**-926.200**	**-926.000**	**-948.300**

Erläuterungen

zu Pos. 2: überwiegend Erstattungen für das Projekt Biotopverbund Elbtal Amt Neuhaus (BENe)

zu Pos. 7: Erstattungen von der Gemeinde Amt Neuhaus für das Arche-Projekt und Erstattungen des Landes nach NFVG, Kostenerstattung Niedersächsischer Weg

zu Pos. 15: Maßnahmen des Umweltschutzes, Aufwendungen für Kompensationsmaßnahmen u. a.

zu Pos. 18: Verbandsförderung, Zuschuss Naturschutzstiftung (Ansatz 2020)

zu Pos. 19: Beauftragung Managmentplan FFH

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Fachdienst 62 Regional- und Bauleitplanung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	251,25					
	6. privatrechtliche Entgelte						
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		57.100	57.100	57.100	57.100	57.100
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge						
	12. = Summe ordentliche Erträge	**251,25**	**57.100**	**57.100**	**57.100**	**57.100**	**57.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	363.088,93	440.600	467.100	476.400	485.900	495.700
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.813,10	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	16. Abschreibungen						
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen				5.000	5.000	5.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	30.118,33	224.800	315.300	225.300	224.900	224.900
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**396.020,36**	**669.400**	**786.400**	**710.700**	**719.800**	**729.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-395.769,11**	**-612.300**	**-729.300**	**-653.600**	**-662.700**	**-672.500**
	22. außerordentliche Erträge						
	23. außerordentliche Aufwendungen						
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-395.769,11**	**-612.300**	**-729.300**	**-653.600**	**-662.700**	**-672.500**
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-30.300,00**					

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Fachdienst 62 Regional- und Bauleitplanung

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	201,00					
	5. privatrechtliche Entgelte						
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		57.100	57.100	57.100	57.100	57.100
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**201,00**	**57.100**	**57.100**	**57.100**	**57.100**	**57.100**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	363.452,29	440.600	467.100	476.400	485.900	495.700
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	2.813,10	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen				5.000	5.000	5.000
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	23.035,20	224.800	315.300	225.300	224.900	224.900
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**389.300,59**	**669.400**	**786.400**	**710.700**	**719.800**	**729.600**
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-389.099,59**	**-612.300**	**-729.300**	**-653.600**	**-662.700**	**-672.500**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
	26. Baumaßnahmen						
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen						
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit						
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	**-389.099,59**	**-612.300**	**-729.300**	**-653.600**	**-662.700**	**-672.500**
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	**-389.099,59**	**-612.300**	**-729.300**	**-653.600**	**-662.700**	**-672.500**

Haushaltsplan 2022

Produkt 511-000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Regional- und Bauleitplanung	Lena Eileen Schlag

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Beschreibung

Der Landkreis stellt als Träger der Regionalplanung das Regionale Raumordnungsprogramm auf und nimmt damit steuernden Einfluss auf die Bevölkerungs-, Siedlungs-, Verkehrs-, Wirtschafts- und Landschaftsentwicklung im Kreisgebiet. Er erarbeitet dieses raumbezogene, übergeordnete Entwicklungskonzept zusammen mit den Kommunen und den umliegenden Gebietskörperschaften. Im Rahmen der Neuaufstellung des Regionalen Raumordnungsprogrammes werden alle Planinhalte unter Berücksichtigung aktueller Planungsgrundlagen und -vorgaben geprüft und bei Bedarf überarbeitet. Themenschwerpunkte sind u.a. die Entwicklung der räumlichen Struktur des Landkreises, die Erhaltung u. Entwicklung der Landschaft, der Klimaschutz und die Anpassung an den Klimawandel, die Sicherung und Entwicklung landschaftsgebundener Erholung, die Sicherung der Daseinsvorsorge, die Steuerung raumbedeutsamer Windenergieanlagen, die Sicherung des Hochwasserschutzes, Wassermanagement und -versorgung, die Rohstoffsicherung und -gewinnung, die Sicherung von Mobilität/Verkehr/Logistik, die Vertiefung der Kooperation innerhalb der Metropolregion Hamburg bei Stärkung der Position des Landkreises, die Entwicklung raumbezogener Konzepte für eine nachhaltige Land- u. Forstwirtschaft und ihre Anpassung an die Erfordernisse von Strukturwandel und Klimaveränderung.

Des Weiteren werden auf Antrag einzelner Vorhabenträger Planfeststellungs-, Plangenehmigungsverfahren bzw. der Verzicht auf Planfeststellung aller linienbezogenen Planungen im Landkreis, die nicht im Bundesverkehrswegeplan enthalten sind, als Anhörungs- und Planfeststellungsbehörde durchgeführt. Das Planfeststellungsverfahren für die A 39 wird als Träger öffentlicher Belange intensiv begleitet. Der Antrag auf Planfeststellung zur Elbbrücke Neu Darchau/Darchau wird geprüft und das Verfahren durchgeführt.

Im Rahmen ihrer Bauleitplanung werden die Kommunen beraten und das Beteiligungsverfahren "Träger öffentlicher Belange" (TÖB) im Hause durchgeführt. Es werden Stellungnahmen im Beteiligungsverfahren zum Bauplanungsrecht und zur Ortsplanung erstellt. Darüber hinaus werden die Ziele der Raumordnung überwacht und Zielabweichungsverfahren eingeleitet und durchgeführt. Das Genehmigungsverfahren für Flächennutzungspläne (F-Plan) und vorzeitige Bebauungspläne (B-Plan) wird eingeleitet und durchgeführt.

Zu Planungen Dritter (z. B. Landesraumordnung, Landeserlasse, Regionalplanung anderer Landkreise, Städtebauförderung, städtebauliche Sanierungsgebiete, Umlegung von Leitungen) wird das Beteiligungsverfahren "Träger öffentlicher Belange" (TÖB) im Hause durchgeführt sowie Stellungnahmen zum Bauplanungs- und/oder zum Raumordnungsrecht erstellt.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Raumordnungsgesetz (ROG)
Niedersächsisches Raumordnungsgesetz (NROG)
Satzung über die Feststellung des Landes Raumordnungsprogramms Niedersachen (LROP)
Satzung über die Feststellung des Regionalen Raumordnungsprogramms für den Landkreis Lüneburg (RROP)
Bundesfernstraßengesetz (FStrG)
Niedersächsisches Straßengesetz (NStrG)
Allgemeines Eisenbahngesetz (AEG)
Baugesetzbuch (BauGB)
Baunutzungsverordnung (BauNVO)
Niedersächsische Bauordnung (NBauO)
Flächennutzungs- und Bebauungspläne der Städte und Gemeinden im Landkreis Lüneburg

Enthaltene freiwillige Leistungen

Zuweisung für Projekte im Rahmen der Metropolregion

Kennzahlen	IST 2019	IST 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Stellenanteile	4,7	4,8	6,0	6,0
B-Plan- und F-Plan-Verfahren nach TÖB	70	81	75	80
F-Plan-Genehmigungen	3	6	5	7
Planfeststellungen	3	4	5	5
Sonstige Beteiligungsverfahren	37	41	25	35
Regionalplanerische Beratung und Prüfung von Planungen Dritter	63	29	50	50

Haushaltsplan 2022

Produkt 511-000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	Ordentliche Erträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	529,86					
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.174,00	57.100	57.100	57.100	57.100	57.100
	12. = Summe ordentliche Erträge	**56.703,86**	**57.100**	**57.100**	**57.100**	**57.100**	**57.100**
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	358.386,18	440.600	467.100	476.400	485.900	495.700
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.920,50	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	18. Transferaufwendungen				5.000	5.000	5.000
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	75.336,56	224.800	315.300	225.300	224.900	224.900
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	**436.643,24**	**669.400**	**786.400**	**710.700**	**719.800**	**729.600**
	21. ordentliches Ergebnis	**-379.939,38**	**-612.300**	**-729.300**	**-653.600**	**-662.700**	**-672.500**
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	**-379.939,38**	**-612.300**	**-729.300**	**-653.600**	**-662.700**	**-672.500**
	27.2 Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	30.300,00					
	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	**-30.300,00**					
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	**-410.239,38**	**-612.300**	**-729.300**	**-653.600**	**-662.700**	**-672.500**

Erläuterungen

zu Pos. 5: Verwaltungsgebühren für Raumordnungsverfahren

zu Pos. 7: Erstattungen vom Land nach dem NFVG

zu Pos. 19: Aufwendungen für das Regionale Raumordnungsprogramm und Raumordnungsverfahren (einschl. Aufwendungen für externe Gutachten), Planfeststellungsverfahren Elbbrücke u.a.

Stellenplan 2022

LANDKREIS LÜNEBURG

S t e l l e n p l a n

des

L a n d k r e i s e s L ü n e b u r g

für

das Haushaltsjahr 2022

mit

Stellen- und Sonderübersichten

Bemerkungen:

Amts-, Dienst- und Funktionsbezeichnungen sind teilweise aus EDV-technischen Gründen auch bei einer Mehrzahl gleicher Planstellen nur in der Einzahl und in der männlichen Form aufgeführt.

Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2022 insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr				Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2021			
					tatsächlich besetzt		nicht besetzt	
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Beamte auf Zeit								
1	Kreisrat/Kreisrätin	B4	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
2	Erster Kreisrat/Kreisrätin	B5	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
3	Landrat/Landrätin	B7	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
Summe Beamte auf Zeit			3,00	3,00	3,00	0,00	0,00	
Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt								
4	Kreisverwaltungsrat/-rätin	A13hD	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00* KW
5	Baurat/-rätin	A13hD	2,00	1,00	0,60	0,00	0,40	1,00* KW
6	Kreisverwaltungsoberrat/-rätin	A14	6,00	6,00	4,00	1,00	1,00	
7	Bauoberrat/-rätin	A14	2,00	2,00	1,00	1,00	0,00	
8	Veterinäroberrat/-rätin	A14	6,00	5,00	2,63	1,00	1,37	
9	Medizinaloberrat/-rätin	A14	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	
10	Kreisverwaltungsdirektor/in	A15	3,00	3,00	3,00	0,00	0,00	
11	Medizinaldirektor/in	A15	1,00	1,00	0,00	0,77	0,23	
12	Lt. Kreisverwaltungsdirektor/in	A16	2,00	2,00	1,00	1,00	0,00	
13	Lt. Medizinaldirektor/in	A16	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
14	Lt. Veterinärdirektor/in	A16	2,00	2,00	0,75	0,00	1,25	1,00* KW
Summe Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt			27,00	25,00	13,98	5,77	5,25	
Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt								
15	Kreisinspektor/in	A9	8,00	9,00	2,00	1,00	6,00	
16	Kreisoberinspektor/in	A10	46,00	43,00	23,50	8,87	10,63	1,00* KW
17	Bauamtmann/-amtfrau	A11	4,00	4,00	1,88	2,00	0,12	
18	Kreisamtmann/-amtfrau	A11	50,00	50,00	37,05	5,00	7,95	1,00* KW 1,00* KW 12/2023
19	Steueramtmann/-amtfrau	A11	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Bauamtsrat/-rätin	A12	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	
21	Kreisamtsrat/-rätin	A12	15,00	15,00	10,88	0,00	4,12	1,00* KW
22	Bauverwaltungsrat/-rätin	A13	0,00	1,00	0,75	0,00	0,25	
23	Kreisverwaltungsrat/-rätin	A13	7,00	8,00	7,88	0,00	0,12	
Summe Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt			134,00	132,00	85,94	16,87	29,19	
Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt								
24	Kreisobersekretär/in	A7	2,00	3,00	1,50	1,00	1,25	
25	Kreishauptsekretär/in	A8	2,00	1,00	0,00	1,00	0,25	
26	Lebensmittelkontrollamtsinspektor/in	A9mD	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00	
27	Kreisamtsinspektor/in	A9mD	5,00	5,00	4,50	0,00	1,63	
28	Hygieneamtsinpsektor/in	A9mD	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Gesundheitsamtsinspektor/in	A9mD	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	
Summe Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt			19,00	15,00	12,00	2,00	3,13	
Summe Beamte			**183,00**	**175,00**	**114,92**	**24,64**	**37,57**	

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2022	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2021		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
Beschäftigte TVÖD							
1	Reinigungskraft	01	6,00	5,50	4,94	0,56	
2	Hausgehilfe/in	02	1,00	1,00	0,88	0,12	
3	Reinigungskraft	02	5,00	5,00	4,64	0,36	
4	Schulbusbegleiter/in	02	0,50	0,50	0,50	0,00	
5	Helfer/-in im Naturschutzbereich	02	4,00	4,00	2,00	2,00	
6	Hausgehilfe/in	02a	1,25	1,25	1,00	0,25	
7	Hausmeistergehilfe/in	02a	1,00	1,00	1,00	0,00	
8	Verwaltungsangestellte/r	03	4,75	4,75	2,15	2,60	1,00* KW 12/2022
9	Techn. Mitarbeiter/in	03	0,00	1,00	1,00	0,00	
10	Schulhausmeistergehilfe/in	03	1,00	1,00	1,00	0,00	
11	Helfer/-in im Naturschutzbereich	03	0,25	1,25	1,00	0,25	
12	Hauswart	04	4,00	4,00	3,50	0,50	
13	Kraftfahrer/in	04	1,00	1,00	1,00	0,00	
14	Telefonist/in	04	1,75	1,75	1,62	0,13	
15	Bote/in	04	4,00	4,00	4,00	0,00	
16	Verwaltungsangestellte/r	05	43,00	48,00	28,18	19,82	0,75* KW 1,00* KW 12/2022 19,00* KW 12/2026
17	Sekretärin	05	10,25	10,25	9,95	0,30	
18	Schulsekretärin	05	27,75	27,75	22,53	5,22	
19	Verw. Angest. u. Sekr.	05	4,75	4,75	4,42	0,33	
20	Kreisschirrmeister/in	05	1,00	1,00	1,00	0,00	
21	Schulhausmeister	05	21,50	20,50	20,00	0,50	
22	Prophylaxehelfer/in	05	1,50	1,50	1,00	0,50	
23	Kraftfahrer/KFZ-Mech.	05	1,00	1,00	1,00	0,00	
24	Techn. Mitarbeiter/in	05	1,00	0,00	0,00	0,00	
25	Helfer/-in im Naturschutzbereich	05	1,00	0,00	0,00	0,00	
26	Verwaltungsangestellte/r	06	47,50	40,00	30,54	9,46	1,00* KW 1,00* KW 12/2023
27	MTA	06	0,75	0,75	0,75	0,00	
28	Techn. Zeichner/in	06	0,25	0,25	0,25	0,00	
29	Techn. Mitarbeiter/in	06	2,00	2,00	2,00	0,00	
30	Arzthelfer/in	06	2,00	2,00	1,50	0,50	
31	Veterinärhelfer/in	06	2,00	1,00	1,00	0,00	
32	Verwaltungsangestellte/r	07	16,00	14,00	8,68	5,32	1,00* KW 4,25* KW 12/2026
33	Techn. Angestellte/r	07	1,00				
34	Hygienefachkraft	08	1,75	1,75	0,75	1,00	1,00* KW 12/2026
35	Techn. Angestellte/r	08	1,00	1,00	1,00	0,00	
36	Verwaltungsangestellte/r	08	36,25	35,50	29,40	6,10	1,00* KU 06 1,00* KW 0,50* KW 12/2026 2,00* KW 12/2025
37	Finanzbuchhalter/in	08	0,00	1,00	1,00	0,00	
38	SMA	08	0,75	0,75	0,75	0,00	
39	Sekretärin	08	4,00	5,00	4,25	0,75	
40	Hygienekontrolleur/in	08	0,00	1,00	1,00	0,00	

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2022	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2021		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
41	Techn. Angestellte/r	09a	2,00	8,00	4,00	4,00	
42	Verwaltungsangestellte/r	09a	48,00	41,50	32,63	8,87	1,00* KU 05 2,00* KW 12/2022
43	Sekretärin	09a	1,00	1,00	1,00	0,00	
44	Hygienekontrolleur/in	09a	1,00	3,00	2,75	0,25	
45	Pflegefachkraft	09a	1,00	1,00	1,00	0,00	
46	Disponent/-in	09a	19,00	18,00	14,00	4,00	
47	Techn. Angestellte/r	09b	5,00	0,00	0,00	0,00	
48	Verwaltungsangestellte/r	09b	20,00	20,25	12,58	7,67	4,00* KW 12/2022 1,00* KW 12/2023 0,50* KW 12/2024
49	Verwaltungsangestellte/r	09c	25,00	24,00	21,00	3,00	
50	Disponent/-in	09c	2,00	0,00	0,00	0,00	
51	Techn. Angestellte/r	10	2,25	3,00	1,68	1,32	
52	Verwaltungsangestellte/r	10	21,25	20,00	13,71	6,29	1,00* KW 12/2026
53	Dipl.Bibliothekar/in	10	0,50	0,50	0,50	0,00	
54	Disponent/-in	10	1,00	1,00	1,00	0,00	
55	Disponent/-in	11	1,00	0,00	0,00	0,00	
56	Techn. Angestellte/r	11	44,75	44,00	33,54	10,46	1,00* KW 12/2023 2,75* KW 12/2024
57	Verwaltungsangestellte/r	11	13,50	13,00	7,50	5,50	
58	Gleichstellungsbeauftragte/r	11	1,00	1,00	1,00	0,00	
59	Sachbearbeitung Presse	11	3,00	3,00	2,50	0,50	1,00* KW KW 12/2022
60	wissenschaftl. Mitarbeiter/in	11	1,25	1,25	1,25	0,00	
61	Techn. Angestellte/r	12	11,00	4,00	1,82	2,18	1,00* KW 12/2023 1,00* KW 12/2024
62	Sozialarbeiter/in-pädagoge/in	12	1,00	1,00	1,00	0,00	
63	Techn. Prüfer/in	12	1,00	1,00	1,00	0,00	
64	Sachbearbeitung Presse	12	1,00	0,00	0,00	0,00	
65	Verwaltungsangestellte/r	12	3,00	4,00	2,00	2,00	
66	Dipl.Psychologe/in	13	1,00	1,00	1,00	0,00	
67	Verwaltungsangestellte/r	13	3,75	3,75	2,00	1,75	0,75* KW 12/2024 1,00* KW 12/2025
68	Arzt/Ärztin	14	4,25	4,25	3,57	0,68	0,50* KW 12/2023
69	Kinder- und Jugendpsychiater/in	14	1,00	0,00	0,00	0,00	
70	Facharzt/-ärztin	15	2,50	2,50	2,00	0,50	
71	Fachtierarzt/-ärztin	15	1,00	1,00	1,00	0,00	
72	Erzieher/in	S08b	1,00	1,00	0,87	0,13	
73	Sozialarbeiter/in-pädagoge/in	S11b	14,00	13,75	9,24	4,51	1,00* KW
74	Sozialarbeiter/in-pädagoge/in	S12	7,25	7,25	5,75	1,50	
75	Kreisjugendpfleger/in	S12	1,00	1,00	1,00	0,00	
76	Sozialarbeiter/in-pädagoge/in	S14	41,75	35,75	32,61	3,14	
77	Sozialarbeiter/in-pädagoge/in	S17	2,00	1,00	1,00	0,00	
Summe Beschäftigte TVöD			**574,50**	**543,50**	**418,68**	**124,82**	

Anhang: Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte

lfd. Nr. 1	Bezeichnung 2	Art des Entgeltes 3	vorgesehen im Haushaltsjahr 2022 4	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2021 5	Erläuterungen 6
	Beamte				
1	Kreisinspektoranwärter	Anwärterbezüge	20,00	19,00	
2	Lebensm.kontr.ass.anwärter	Anwärterbezüge	0,00	0,00	
3	Hygienekontr.ass.anwärter	Anwärterbezüge	2,00	0,00	
	Stellenzahl		22,00	19,00	
	Tarifbeschäftigte				
3	Auszubildende Hygienekontr.	Ausbildungsentgelt	0,00	2,00	
4	Auszubildende f.d.Beruf d. Verw.fachangest.	Ausbildungsentgelt	16,00	14,00	
5	Berufspraktikant/in (Sozialarbeiter/-pädagoge)	Ausbildungsentgelt	0,00	0,00	
6	Volontär/in	Ausbildungsentgelt	1,00	1,00	
7	Auszubildende Soziale Arbeit im dualen System	Ausbildungsentgelt	6,00	6,00	
8	Auszubildende Wirtschaftsinformatik im dualen System	Ausbildungsentgelt	1,00	1,00	
9	Auszubildende Bauingenieurwesen im dualen System	Ausbildungsentgelt	2,00	2,00	
10	Auszubildende f.d. Beruf d. Kaufmann/-frau für Büromanagement	Ausbildungsentgelt	0,00	0,00	
11	Auszubildende f.d.Beruf d. Kreisstraßenwärters	Ausbildungsentgelt	2,00	2,00	ausgewiesen i.Wirtschaftsplan d.Betriebes Straßenbau und -unterhaltung
12	Stipendant für das Studium Verwaltungsinformatik	Ausbildungsentgelt	1,00	0,00	
	Stellenzahl		29,00	28,00	
	Gesamtstellenzahl		51,00	47,00	

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Organisationseinheit	Beamte / Besoldungsgruppen																			
	Beamte auf Zeit					Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt					
	B3	B4	B5	B6	B7	A13hD	A14	A15	A16	A9	A10	A11	A12	A13	A6	A7	A8	A9	A9mD	Summe	Erläuterung
VL Verwaltungsleitung		1,00	1,00		1,00															3,00	
01 Büro des Landrats/Presse und Öffentlichkeitsarbeit													1,00							1,00	
02 Kreisentwicklung/Wirtschaft/ Klimaschutz							1,00					1,00								2,00	
03 Fachbereichsleitung Zentrale Dienste						1,00			1,00											2,00	1,00* KW
05 Fachbereichsleitung Soziales									1,00											1,00	
PR Personalrat											1,00									1,00	
SBU Betrieb Straßenbau und -unterhaltung								1,00					1,00							2,00	
10 Finanzmanagement							1,00				1,00	3,00	1,00						1,00	7,00	
30 Personalservice und Interne Dienste							1,00					1,00								2,00	
300 Organisationsentwicklung												2,00	1,00							3,00	
301 Personal											1,00	4,00	1,00							6,00	
304 Fuhrpark / Versicherung												1,00								1,00	
305 Postlogistik / Informationen												1,00								1,00	
31 Kasse und Forderungsservice													1,00							1,00	
34 Recht und Kommunales							2,00	1,00			2,00	2,00							1,00	8,00	
35 Gebäudewirtschaft								1,00					1,00							2,00	
351 Liegenschaftsverwaltung und Bewirtschaftung												1,00				1,00				2,00	
36 Rechnungsprüfungsamt							1,00					9,00	3,00							13,00	
40 Veterinärwesen & Lebensmittelüberwachung							6,00		1,00		1,00		1,00						5,00	14,00	
41 Ordnung														1,00						1,00	
411 Allg. Ordnungsangelegenheiten											4,00	3,00							1,00	8,00	
413 Brand- und Katastrophenschutz													1,00							1,00	
42 Straßenverkehr													1,00							1,00	
420 Allg. Verkehrsangelegenheiten											1,00						2,00			3,00	
422 Führerscheine												1,00							1,00	2,00	
423 KFZ-Zulassungen																1,00				1,00	
45 Mobilität											1,00	2,00								3,00	
50 Sozialhilfe & Wohngeld												1,00		1,00					1,00	3,00	
501 Jobcenter											2,00	1,00		1,00						4,00	

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Organisationseinheit	Beamte / Besoldungsgruppen																				
	Beamte auf Zeit					Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, 1. Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, 2. Einstiegsamt						
	B3	B4	B5	B6	B7	A13hD	A14	A15	A16	A9	A10	A11	A12	A13	A6	A7	A8	A9	A9mD	Summe	Erläuterung
503 Sozialhilfe											1,00	1,00								2,00	
504 Asylbewerber und Wohngeld											2,00	1,00								3,00	
51 Jugendhilfe & Sport											3,00	1,00								4,00	
52 Senioren & Behinderte											10,00	3,00		1,00						14,00	
53 Gesundheit							1,00	1,00	1,00			1,00	1,00						4,00	9,00	
532 Corona											1,00								1,00	2,00	
54 Jugend & Familie											1,00	5,00		1,00						7,00	
541 Unterhaltsvorschuss											3,00									3,00	
55 Bildung und Kultur											1,00	1,00		1,00						3,00	
60 Bauen						1,00					3,00	2,00		1,00						7,00	
61 Umwelt							1,00													1,00	
611 Immissionen, Boden, Abfall													1,00							1,00	
612 Naturschutz und Wald											2,00									2,00	
613 Wasser												3,00	1,00							4,00	
62 Regional- und Bauleitplanung							1,00													1,00	
099 Leerstellen						1,00			1,00	8,00	5,00	4,00	1,00							20,00	1,00* KW 1,00* KW 2,00* KW 1,00* KW
ZE Zensus												1,00								1,00	1,00* KW 12/2023
Stellenplan 2022		1,00	1,00		1,00	3,00	15,00	4,00	5,00	8,00	46,00	56,00	17,00	7,00		2,00	2,00	0,00	15,00	183,00	
Stellenplan 2021		1,00	1,00		1,00	2,00	14,00	4,00	5,00	9,00	43,00	54,00	17,00	9,00		3,00	1,00	5,00	6,00	175,00	
Mehr						1,00	1,00				3,00	2,00					1,00		9,00	17,00	
Weniger										1,00				2,00		1,00		5,00		9,00	
Gesamtsumme	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**3,00**	**15,00**	**4,00**	**5,00**	**8,00**	**46,00**	**56,00**	**17,00**	**7,00**	**0,00**	**2,00**	**2,00**	**0,00**	**15,00**	**183,00**	

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Organisationseinheit	Entgeltgruppen																											
	1	2	02a	3	4	5	6	7	8	09a	09b	09c	10	11	12	13	14	15	S08a	S08b	S11b	S12	S13	S14	S15	S17	Summe	Erläuterung
VL Verwaltungsleitung									2,00	1,00																	3,00	
01 Büro des Landrats/Presse und Öffentlichkeitsarbeit									3,00					3,00	1,00												7,00	
02 Kreisentwicklung/Wirtschaft/ Klimaschutz													1,25	3,00		1,75											6,00	0,75* KW 12/2024 1,00* KW 12/2025
03 Fachbereichsleitung Zentrale Dienste									1,00																		1,00	
05 Fachbereichsleitung Soziales									1,00					1,00													2,00	
GB Gleichstellungsbeauftragte/r														1,00													1,00	
PR Personalrat									1,00																		1,00	
10 Finanzmanagement							1,00		1,50			1,00															3,50	
300 Organisationsentwicklung														1,00													1,00	
301 Personal						1,00	1,00	0,75	2,00	1,00			1,50														7,25	
304 Fuhrpark / Versicherung						1,00	1,50																				2,50	
305 Postlogistik / Informationen				0,50	6,75	2,00				1,00																	10,25	
31 Kasse und Forderungsservice						1,50	3,00		3,00	5,00	1,00																13,50	
33 Informations- und Kommunikationstechnik						0,25	1,75	1,00	3,50	2,00	3,75		9,75	10,00	2,00	2,00											36,00	
34 Recht und Kommunales				2,00		1,00	6,00		3,75		1,00		1,00														14,75	1,00* KU 06 0,50* KW 12/2023
35 Gebäudewirtschaft										1,00	3,00		2,00	12,00	2,00												20,00	1,00* KW 12/2023
351 Liegenschaftsverwaltung und Bewirtschaftung	0,50	1,25	1,00		4,00	1,25	1,00	2,00	1,00																		12,00	
36 Rechnungsprüfungsamt														1,00	2,00												3,00	
40 Veterinärwesen & Lebensmittelüberwachung							8,00			1,00								1,00									10,00	
410 Rettungsdienst																		0,50									0,50	
411 Allg. Ordnungsangelegenheiten						0,50			1,25	1,50																	3,25	
413 Brand- und Katastrophenschutz						2,00	2,00		1,00	2,00	0,50																7,50	0,50* KW 12/2023
414 Kooperative Leitstelle										19,00		2,00	1,00	1,00													23,00	
42 Straßenverkehr				1,00																							1,00	1,00* KW 12/2022
420 Allg. Verkehrsangelegenheiten						5,00	1,00		1,00																		7,00	1,00* KW 12/2022
422 Führerscheine									5,50	1,00		1,00															7,50	2,00* KW 12/2025
423 KFZ-Zulassungen							13,50					1,00															14,50	
45 Mobilität		0,50					2,50							3,75	1,00												7,75	2,75* KW 12/2024
50 Sozialhilfe & Wohngeld						1,00															1,00						2,00	
501 Jobcenter							1,00			12,00		14,00	2,00								2,00						31,00	1,00* KU 05
502 Bildung und Teilhabe								3,00			1,00																4,00	
503 Sozialhilfe										5,00																	5,00	
504 Asylbewerber und Wohngeld										3,00										1,00							4,00	
51 Jugendhilfe & Sport						3,00		4,00	1,00			1,00			1,00						2,00	5,00		6,75			23,75	
511 Erziehungsberatungsstelle						0,75										1,00						3,25					5,00	
512 Kinderschutz, Erzieherische Hilfen und Sozialraumbüros						1,00																		20,50		2,00	23,50	
52 Senioren & Behinderte						1,75				1,00		6,00															8,75	
53 Gesundheit						5,25	2,75		3,50	2,00	1,00		1,00				4,25	0,50			5,00						25,25	0,50* KW 12/2023
531 Sozialpsychiatrischer Dienst						1,00												1,50						6,75			9,25	

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Organisationseinheit	Entgeltgruppen																											
	1	2	02a	3	4	5	6	7	8	09a	09b	09c	10	11	12	13	14	15	S08a	S08b	S11b	S12	S13	S14	S15	S17	Summe	Erläuterung
532 Corona						19,00		4,25	1,50	2,00	4,00		2,00				1,00										33,75	19,00* KW 12/2026 4,25* KW 12/2026 1,50* KW 12/2026 2,00* KW 12/2022 4,00* KW 12/2022 1,00* KW 12/2026
54 Jugend & Familie						1,00				5,75														7,75			14,50	
541 Unterhaltsvorschuss											4,00																4,00	
55 Bildung und Kultur						1,00	1,00		1,50		0,50		1,00	1,25													6,25	0,50* KW 12/2024
551 Büchereien													0,50														0,50	
552 Medienzentrum				1,25		1,00																					2,25	
553 Bildungs- und Integrationsbüro						1,50							2,00								1,00						4,50	
60 Bauen						2,50	3,50			1,75	3,75			8,25	6,00												25,75	
61 Umwelt						1,75					0,50																2,25	
611 Immissionen, Boden, Abfall										2,00				1,00													3,00	
612 Naturschutz und Wald		4,00		0,25		1,00	1,00	1,00	1,00					10,25	1,00												19,50	1,00* KW 12/2023
613 Wasser									1,00					3,00													4,00	
62 Regional- und Bauleitplanung						0,75								3,50	1,00												5,25	1,00* KW 12/2024
801 Schulzentrum Adendorf						1,75																					1,75	
802 Schulzentrum Dahlenburg	1,00	1,50				1,75																					4,25	
803 Schulzentrum Bardowick						2,00																					2,00	
804 Schulzentrum Embsen	3,50	2,25				4,50																					10,25	
805 Schulzentrum Bleckede						4,50																					4,50	
806 Schulzentrum Oedeme						9,75																					9,75	
807 Schulzentrum Scharnebeck						6,25																					6,25	
809 Schulzentrum Neuhaus						1,50																					1,50	
810 Sonderschule Bleckede						1,50																					1,50	
812 Schule am Knieberg	1,00	1,00	1,25			0,75																					4,00	
813 BBS I				1,00		4,00																					5,00	
814 BBS II						4,00																					4,00	
815 BBS III						5,00			0,50																		5,50	
099 Leerstellen						6,75	2,00	1,00	2,75	2,00	1,00	1,00									3,00						19,50	0,75* KW 1,00* KW 1,00* KW 1,00* KW 1,00* KW
ZE Zensus							1,00																				1,00	1,00* KW 12/2023
Stellenplan 2022	6,00	10,50	2,25	6,00	10,75	112,75	54,50	17,00	44,25	72,00	25,00	27,00	25,00	64,00	17,00	4,75	5,25	3,50		1,00	14,00	8,25		41,75		2,00	574,50	
Stellenplan 2021	5,50	10,50	2,25	8,00	10,75	114,75	46,00	14,00	46,00	72,50	20,25	24,00	24,25	62,50	10,00	4,75	4,25	3,50		1,00	13,75	8,25		35,75		1,00	543,50	
Mehr	0,50						8,50	3,00			4,75	3,00	0,75	1,50	7,00		1,00				0,25			6,00		1,00	37,25	
Weniger				2,00		2,00			1,75	0,50																	6,25	
Gesamtsumme	**6,00**	**10,50**	**2,25**	**6,00**	**10,75**	**112,75**	**54,50**	**17,00**	**44,25**	**72,00**	**25,00**	**27,00**	**25,00**	**64,00**	**17,00**	**4,75**	**5,25**	**3,50**	**0,00**	**1,00**	**14,00**	**8,25**	**0,00**	**41,75**	**0,00**	**2,00**	**574,50**	

Teil B Sonderübersicht über die Planstellen der Beamtinnen und Beamten, die mit Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern besetzt sind

Lfd.Nr	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Bes.Gruppe der Planstelle	Lfd.Nr. in Teil A Unterteil I	Auf der Stelle geführt seit	bis voraussichtlich	Bemerk.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Verwaltungsangest.	E06	A7	24	01.09.2020	31.12.2021	
2	Verwaltungsangest.	E09a	A8	25	01.01.2020	31.12.2021	
3	Verwaltungsangest.	E09a	A9mD	28	01.01.2022	31.12.2022	3 Beschä.
4	Verwaltungsangest.	E08	A10	16	01.12.2021	31.12.2021	
5	Verwaltungsangest.	E09a	A10	16	01.06.2021	31.12.2021	
6	Verwaltungsangest.	E09b	A10	16	01.10.2017	31.12.2021	5 Beschä.
7	Verwaltungsangest.	E09c	A10	16	01.09.2017	31.12.2021	5 Beschä.
8	Verwaltungsangest.	E10	A11	18	01.01.2017	31.12.2021	
9	Verwaltungsangest.	E11	A11	18	01.01.2019	31.12.2021	5 Beschä.
10	Techn.Angestellte/r	E11	A11	17	01.01.2019	31.12.2021	2 Beschä.
11	Techn. Angestellte/r	E13	A14	7	01.02.2020	31.12.2021	
12	Verwaltungsangest.	E13	A14	6	01.06.2020	31.12.2021	2 Beschä.
13	Tierarzt/Ärztin	E14	A14	8	01.01.2019	31.12.2021	
14	Arzt/Ärztin	E14	A14	9	01.03.2020	31.12.2021	
15	Arzt/Ärztin	E14	A15	11	01.11.2018	31.12.2021	

insgesamt 31 Beschäftigte

Haushaltssicherungs-
konzept

Haushaltssicherungskonzept des Landkreises Lüneburg für das Haushaltsjahr 2022

1. Rechtslage

Gemäß § 110 Abs. 1 NKomVG haben Kommunen ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stete Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Voraussetzung dafür ist insbesondere, dass die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune gewährleistet ist, Fehlbeträge abgebaut werden und eine Überschuldung vermieden wird.

Die Kommune hat gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann oder eine Überschuldung abgebaut oder eine drohende Überschuldung abgewendet werden muss. Im Haushaltssicherungskonzept sind die Ausgangslage, die Ursache der entstandenen Fehlentwicklung und die vorgesehene Beseitigung zu beschreiben. Es ist insbesondere festzulegen,

1. innerhalb welcher Zeiträume der Haushaltsausgleich sowie die Beseitigung der Überschuldung oder der drohenden Überschuldung erreicht,
2. wie der im Haushaltsplan ausgewiesene Fehlbetrag und die Verschuldung abgebaut und
3. wie das Entstehen eines neuen Fehlbetrages und einer zusätzlichen Verschuldung vermieden werden sollen.

Das Haushaltssicherungskonzept dient der Umsetzung der normierten Grundsätze von Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit und ist erforderlich, um bei den betreffenden Kommunen eine geordnete Haushaltwirtschaft feststellen zu können.

2. Ausgangslage und Ursachen für die Fehlentwicklung

Infolge einer Novellierung des Finanzausgleichsgesetzes, durch die sich insbesondere für die Landkreise eine völlig unzureichende Finanzausstattung ergab, und sprunghaft ansteigender Sozial- und Jugendhilfeaufwendungen war der Landkreis Lüneburg zwischen 1995 und 2006 nicht in der Lage, seinen Haushalt auszugleichen. 2007 bis 2009 verbesserten sich die Rahmenbedingungen wieder, sodass in jenen Haushaltsjahren der Haushaltsausgleich gelang. Aufgrund der Finanzkrise 2009 kam es zu erheblichen Ertragseinbrüchen, die dazu führten, dass die Jahresrechnungen 2010 und 2011 mit einem Fehlbetrag abschlossen. Diese negative Entwicklung konnte 2012 mit dem Abschluss des Zukunftsvertrages zwischen Land Niedersachsen und Landkreis Lüneburg beendet werden. Im Rahmen dieses Vertrages erhielt der Landkreis vom Land eine Entschuldungshilfe in Höhe von 71,8 Mio. Euro, die zu Abbau eines Großteils der aufgelaufenen Fehlbeträge und der Liquiditätskredite führte.

2020 hat der Landkreis Lüneburg mit dem Land Niedersachsen einen Vertrag zur Gewährung einer Entschuldungshilfe (Zukunftsvertrag) abgeschlossen. Das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport übernahm in Anerkennung einer außergewöhnlichen Lage des Landkreises für 75 % der bis zum 31.12.2009 aufgelaufenen Liquiditätskredite eine Tilgungshilfe in Höhe von insgesamt 71,8 Mio. Euro. Gleichzeitig verpflichtete sich der Landkreis Lüneburg, ab dem Haushaltsjahr 2012 ein ausgeglichenes Jahresergebnis im Ergebnishaushalt zu erzielen und möglichst in den Folgejahren Überschüsse zu erwirtschaften, um die vorhandenen Altdefizite abzudecken. Aufgrund dieser Entschuldungshilfe konnten ein Großteil der aufgelaufenen Fehlbeträge und Liquiditätskredite des

Landkreises abgebaut und ein Jahresüberschuss erzielt werden. Auch in den Folgejahren konnten durch konsequente Umsetzung der Konsolidierungsmaßnahmen Überschüsse erzielt werden. Bis 2018 gelang ein vollständiger Abbau der Altdefizite und Liquiditätskredite. Damit endete der mit dem Land abgeschlossene Zukunftsvertrag vorzeitig.

Aus dem Jahresüberschuss 2018 konnten rd. 11,8 Mio. Euro der bilanziellen Überschussrücklage zugeführt werden. Auch 2019 und 2020 konnte der Landkreis nennenswerte Jahresüberschüsse erwirtschaften, die nach Beschlussfassung des Kreistages über diese Jahresabschlüsse ebenfalls der Überschussrücklage zugeführt werden.

Infolge der negativen Auswirkungen der Covid-19-Pandemie auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung wies der Haushaltsplan 2021 nach zuletzt neun ausgeglichenen Haushalten in Folge erstmals einen Jahresfehlbetrag aus, der sich durch den 1. Nachtragshaushalt 2021 auf rd. 10,8 Mio. Euro erhöhte. Um die kreisangehörigen Städte, Gemeinden und Samtgemeinden im Zuge der Corona-Pandemie zu entlasten, wurde der Kreisumlagesatz 2021 bewusst niedrig gehalten, zumal der Landkreis zum damaligen Zeitpunkt noch über Liquiditätsüberschüsse verfügte. Der Fehlbetrag 2021 kann aus der aus dem Jahresüberschuss 2018 gebildeten Überschussrücklage vollständig ausgeglichen werden.

Der Ergebnishaushalt 2022 weist nunmehr ein Jahresdefizit von rd. 7,6 Mio. Euro aus. Da die in den vorläufigen Jahresabschlüssen 2019 und 2020 ausgewiesenen Jahresüberschüsse noch nicht der Überschussrücklage nach § 123 Abs. 1 NKomVG zugeführt werden konnten, kann der Jahresfehlbetrag 2022 nicht daraus ausgeglichen werden. Ein fiktiver Haushaltsausgleich gemäß § 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG scheidet daher zum jetzigen Zeitpunkt aus.

3. Haushaltssicherungskonzept 2022

Der Landkreis Lüneburg ist gemäß § 110 Abs. 8 NKomVG verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, da im Haushaltsjahr 2022 der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann.

Die Möglichkeit, gemäß § 182 Abs. 4 NKomVG durch Beschluss des Kreistages vollumfänglich auf die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu verzichten, scheidet aus. Insgesamt beruhen gut 6 Mio. Euro des Fehlbetrages von rd. 7,6 Mio. Euro auf die epidemische Lage. Somit ist zwar ein Großteil des Fehlbetrages, aber nicht der gesamte Fehlbetrag durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie begründet.

Im Zuge seiner Konsolidierungsbemühungen hat der Landkreis Lüneburg alle nicht auf Gesetz beruhenden Leistungen (freiwillige Leistungen) kritisch auf ihre Erforderlichkeit hin überprüft. Daneben ist bei pflichtigen Verwaltungsaufgaben geprüft worden, ob die derzeitige Quantität und Qualität der Aufgabenwahrnehmung notwendig ist. Darüber hinaus wurden auch Möglichkeiten der Ertragsverbesserung untersucht. Auch die investiven Haushaltsansätze wurden kritisch auf ihre Notwendigkeit hin überprüft und ggf. gestrichen oder in die Folgejahre verschoben. Im Ergebnis sind diverse Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen beschlossen worden, die in das vorliegende Haushaltssicherungskonzept eingeflossen sind.

Das Haushaltssicherungskonzept ist am 03.03.2022 vom Kreistag zusammen mit der Haushaltssatzung und dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 verabschiedet worden.

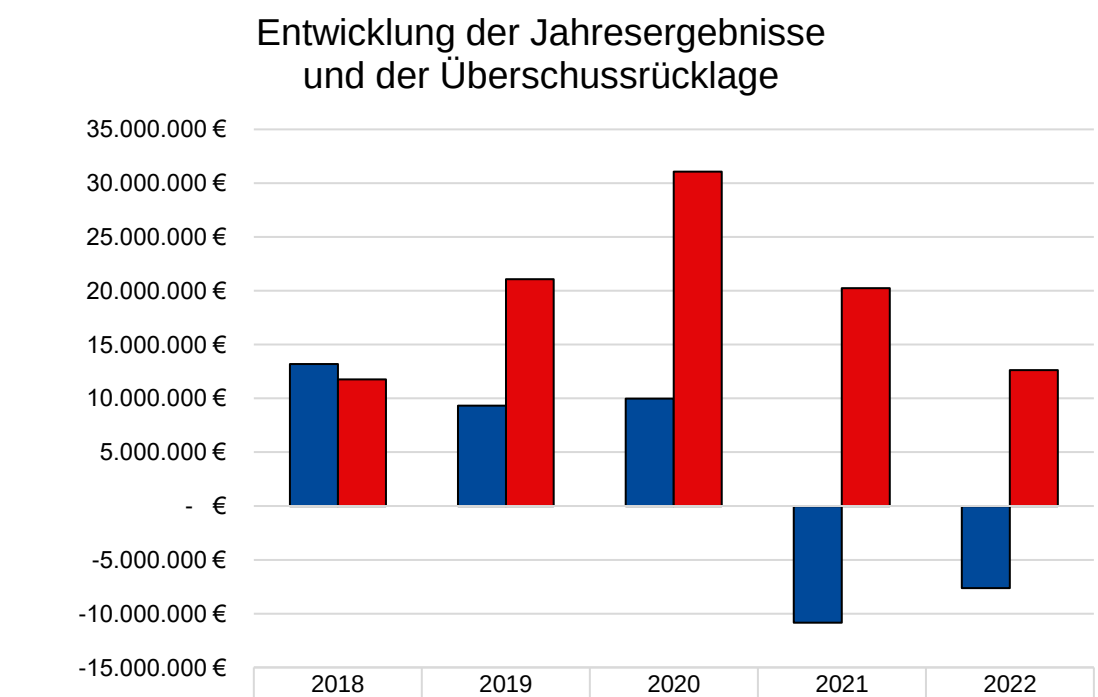
Insgesamt führen die beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen im Ergebnishaushalt 2022 zu Haushaltsverbesserungen in Höhe von 1.025.700 Euro. Die investiven Ansätze 2022 sind um

insgesamt 3.925.500 Euro reduziert worden, was zu Zinsersparnissen und geringeren Schuldendienstleistungen führt. Darüber hinaus beinhaltet das Haushaltssicherungskonzept Prüfaufträge für die Verwaltung, die ggf. mittelfristig zu weiteren Haushaltsverbesserungen beitragen werden.

Die beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen ergeben sich aus der Anlage.

Da bis zum Zeitpunkt der Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2022 auch die Ergebnisverwendungsbeschlüsse für die Jahresabschlüsse 2019 und 2020 vorliegen werden, wird der zu erwartende **Jahresfehlbetrag 2022 aus der bis dahin weiter aufgefüllten bilanziellen Überschussrücklage ausgeglichen werden können.**

Die voraussichtliche Entwicklung der Überschussrücklage ist aus der nachfolgenden Grafik ersichtlich:



	2018	2019	2020	2021	2022
Jahresergebnis	13.189.741 €	9.336.425 €	9.987.243 €	-10.833.500 €	-7.626.700 €
Überschussrücklage	11.754.708 €	21.091.133 €	31.078.376 €	20.244.876 €	12.618.176 €

Um den Fehlbeträge künftig zu vermeiden, ist das Haushaltssicherungskonzept in den Folgejahren eventuell fortzuschreiben. Darüber hinaus ist gegebenenfalls eine **bedarfsgerechte Anpassung des Kreisumlagesatzes unter Abwägung von Kreis- und Gemeindeinteressen** vorzunehmen.

4. Auswirkungen auf den Finanzplanungszeitraum

Nachfolgend wird die Gesamtwirkung der Haushaltssicherungsmaßnahmen im Finanzplanungszeitraum durch eine vergleichende Gegenüberstellung der Fehlbedarfe jeweils ohne und mit den beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen veranschaulicht. Weitere Verbesserungen ergeben sich durch den reduzierten Schuldendienst (Zinsen und Tilgungsleistungen) aufgrund der Streichung bzw. Verschiebung von Investitionen.

	2022 Euro	**2023** Euro	**2024** Euro	**2025** Euro
Jahresergebnis ohne Konsolidierungs- maßnahmen	-8.652.400	-7.938.900	-6.411.800	-3.261.000
Verbesserungen durch Haushaltssicherungskonzept	1.025.700	867.200	917.200	967.200
Jahresergebnis lt. Haushaltsplan 2022	-7.626.700	-7.071.700	-5.494.400	-2.293.800

5. Ausblick

Durch die beschlossenen Einsparmaßnahmen kann das Haushaltsdefizit 2022 um mehr als eine Million Euro reduziert werden. Darüber hinaus enthält das Haushaltssicherungskonzept Prüfaufträge, die im Ergebnis weitere Haushaltsverbesserungen im Finanzplanungszeitraum erwarten lassen. Der Landkreis Lüneburg wird den eingeschlagenen Konsolidierungskurs insofern konsequent fortsetzen müssen, bis das Ziel, alte Fehlbeträge abzubauen und neue Fehlbeträge zu vermeiden, erreicht ist.

Im Übrigen ist der Landkreis bestrebt, die für 2022 und den Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2025 ausgewiesenen Defizite im Zuge der Haushaltsausführung weiter zu minimieren.

Haushaltssicherungskonzept 2022

Kurzbezeichnung der Maßnahme	Beschreibung der Einsparmöglichkeiten	Veranschlagung im Haushaltsplan			möglicher Umsetzungs-zeitpunkt	bisher vorgesehener Haushaltsansatz 2022	Finanzielle Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme			
		Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto			2022	2023	2024	2025
a) Ergebnishaushalt										
Fachdienst 01 Auswärtige Ausschusssitzungen und Mittel für die Einführung vom Streaming der Kreistagssitzungen	Verzicht auf die Einführung vom Streaming der Kreistagssitzungen, Einsparungen von bis zu 3.000 € je Kreistagssitzung	0100	111-11001	4291000	mit sofortiger Wirkung	40.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €
Fachdienst 02: Strukturentwicklungsfonds	Wichtige Unterstützung für Vereine/ Institutionen, aber auch Kommunen; jedes Jahr wird der Gesamtbetrag in Höhe von 400.000 € aufgeteilt in verschiedene Sparten (bisherige Aufteilung: Sportförderung, Hochwasserschutz, Klimaschutz, Tourismus, Denkmalschutz, Natur- und Tierschutz), pauschale Kürzung um 20.000 € p. a.	0200	571-00003	4312000		400.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Fachdienst 02: Förderprogramm Wohnen und Arbeiten im ländlichen Raum	Förderprogramm des Landkreises mit dem Ziel, Leerstand im ländlichen Raum zu beseitigen und einer Zersiedelung entgegenzuwirken, pauschale Kürzung des Ansatzes	0200	571-00001	4318000		50.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
Fachdienst 30: Personalaufwendungen	Kürzung der Personalaufwendungen	3000	versch.	versch.			525.000 €	525.000 €	525.000 €	525.000 €

Kurzbezeichnung der Maßnahme	Beschreibung der Einsparmöglichkeiten	Veranschlagung im Haushaltsplan			möglicher Umsetzungs-zeitpunkt	bisher vorgesehener Haushaltsansatz 2022	Finanzielle Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme			
		Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto			2022	2023	2024	2025
Fachdienst 30: Internes Fortbildungsprogramm inkl. Digitalisierung	Chance: Es besteht die Möglichkeit, Veranstaltungen mit geringem dienstlichen Bezug und/oder solche, die im vergangenen Jahr wegen zu geringer Anmeldungen abgesagt werden mussten, zu reduzieren.	3000	111-21007	4261100	sofort	69.000 €	35.000 €	0 €	0 €	0 €
Fachdienst 30: Öffentliche Bekanntmachungen von Stellenausschreibungen	Einsparung durch Verzicht auf Veröffentlichung von Stellenanzeigen in der Schweriner Volkszeitung (bis auf Sonderfälle), da hier nur wenige Bewerber/innen erreicht werden, Chancen: Nutzung neuer Veröffentlichungswege (Social-Media insbesondere Instagram/ Twitter/Face-book, weitere Job-Plattformen)	3000	111-21004	4431300	sofort	387.500 €	130.000 €	130.000 €	130.000 €	130.000 €
Fachdienst 42: Stelleneinsparung bei der Verkehrsüberwachung	Verzicht auf eine Ersatz-beschaffung der 2. mobilen Geschwindigkeitsmessanlage	4200	122-20100			54.900 €	54.900 €	54.900 €	54.900 €	54.900 €
Fachdienst 50: Förderung des Vereins Frauen helfen Frauen e.V. für den Betrieb des Frauenhauses	Das Frauenhaus wird seit Jahrzehnten durch den Landkreis gefördert. Seit 20 Jahren erfolgt die Förderung aufgrund geschlossener Vereinbarungen. Der Verein beantragt nunmehr eine Zuwendung in Höhe von 101.000 €, insofern ist eine Einsparung gegenüber dem zunächst geplanten Ansatz in Höhe von 26.000 € möglich.	5000	351-70001	4318000	2022	127.000 €	26.000 €	26.000 €	26.000 €	26.000 €
Fachdienst 51: Grundschulsozialarbeit	Förderung aufgrund geschlossener Vereinbarungen, Kürzung des Ansatzes ab 2023	5000	351-71501	4318000		439.200 €	0 €	40.000 €	90.000 €	140.000 €

Kurzbezeichnung der Maßnahme	Beschreibung der Einsparmöglichkeiten	Veranschlagung im Haushaltsplan			möglicher Umsetzungs-zeitpunkt	bisher vorgesehener Haushaltsansatz 2022	Finanzielle Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme			
		Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto			2022	2023	2024	2025
Fachdienst 51: Heilpädagogische Beratung in KiTa und GS zur Vermeidung von Integrationsmaßnahmen	Streichung des Ansatzes 2022, da noch Restmittel vorhanden sind	5100	361-00001	4271400		100.000 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €
Fachdienst 52: Sachkosten für Behindertenbeirat	Der Ansatz wurde aus politischen Gründen von 1.000 € auf 3.000 € erhöht. Der Ansatz wird wieder auf den bisher tatsächlich gezahlten Zuschuss von 1.000 € p. a. gekürzt.	5200	351 -70501	4318000	01.01.2022	3.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
Fachdienst 55: Schülerhaushalt	Das Projekt soll das Demokratieverständnis fördern. Der geltend gemachten Bedarf von 54.000 € wurde allerdings zuletzt kaum abgerufen. Insbesondere durch die Corona-Pandemie und die damit verbundene Kohortenbildung ist eine Umsetzung schwierig. Der Ansatz 2022 wird gestrichen, für die Folgejahre ist ein verringerter Ansatz ausreichend.	5500	243-00001	4271100	sofort	10.000 €	10.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Fachdienst 55: Förderung Mensaessen	Ursprünglich gedacht, um mehr Schülerinnen und Schüler zum Essen in die neuen Schulmensen zu bekommen. Eine Wirkung wurde nicht erzielt, so dass der Ansatz gestrichten werden soll.	5500	243-00001	4271100	sofort	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Fachdienst 55: Kriminalpräventionsrat	Kürzung des Ansatzes, da der bisherige Ansatz nie benötigt wurde.	5500	243-10001			16.300 €	8.300 €	8.300 €	8.300 €	8.300 €

Kurzbezeichnung der Maßnahme	Beschreibung der Einsparmöglichkeiten	Veranschlagung im Haushaltsplan			möglicher Umsetzungs-zeitpunkt	bisher vorgesehener Haushaltsansatz 2022	Finanzielle Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme			
		Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto			2022	2023	2024	2025
Fachdienst 55: Zentrale Schulentlassfeiern	Die vom Landrat ausgerichteten zentralen Schulentlassfeiern haben auf Grund der Pandemie in den letzten beiden Jahren nicht stattgefunden. Da der Landkreis an den dezentralen Feiern teilnimmt, ist er ausreichend präsent. Der Ansatz für die zentralen Feiern wird daher gestrichen.	5500	243-0000	4429900	sofort	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €
Fachdienst 61: Wasserrechtliche Gebühren	Erwartung von Mehrerträgen	6100	538-20001	3311000		34.000 €	35.000 €			
Fachdienst 62: Zuweisung für Projekte Metropolregion	Streichung des Ansatzes 2022	6200	511-00001	4313000	01.01.2022	5.000 €	5.000 €			
diverse andere Einsparmaßnahmen	Fachdienste 01, 02 + GB						18.500 €			
Summe:							**1.025.700 €**	**867.200 €**	**917.200 €**	**967.200 €**

Kurzbezeichnung der Maßnahme	Beschreibung der Einsparmöglichkeiten	Veranschlagung im Haushaltsplan			möglicher Umsetzungs-zeitpunkt	bisher vorgesehener Haushaltsansatz 2022	Finanzielle Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme			
		Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto			2022	2023	2024	2025
b) Prüfaufträge										
Fachdienst 41 Erhebung von Entgelten für Dienstleistungen der Feuerwehr-technischen Zentrale (FTZ)										
Fachdienst 51 Geschäftsprozessoptimierung Jugendamt										
Fachdienst 52 Geschäftsprozessoptimierung Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche mit Behinderung										

Kurzbezeichnung der Maßnahme	Beschreibung der Einsparmöglichkeiten	Veranschlagung im Haushaltsplan			möglicher Umsetzungs-zeitpunkt	bisher vorgesehener Haushaltsansatz 2022	Finanzielle Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme			
		Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto			2022	2023	2024	2025
c) Investitionen										
Fachdienst 02: Förderprogramm "Wohnen und Arbeiten im Ländlichen Raum"	Das Förderprogramm des Landkreises hat zum Ziel, Leerstand im ländlichen Raum zu beseitigen und einer Zersiedelung entgegen zu wirken. Kürung des Ansatzes, da noch Haushaltsreste vorhanden sind. Anmerkung: Die vorhandenen Haushaltsreste werden lediglich	0200		Inv.Nr. 0200.20.03		100.000 €	60.000 €			
Fachdienst 02: Förderprogramm "Ausbau von Radwegen"	Kürzung des Ansatzes, da noch Haushaltsreste vorhanden sind. Anmerkung: Die vorhandenen Haushaltsreste werden lediglich bis zur Höhe des ursprünglichen Förderbetrages mit neuen Haushaltsmitteln aufgestockt.	0200		Inv.Nr. 0200.20.04		1.000.000 €	395.000 €			
Fachdienst 30: Beschaffung Dienstwagen	Verzicht auf die Ersatzbeschaffung eines Dienstwagens	3000		Inv.Nr. 3000 020 01		22.500 €	22.500 €			
Fachdienst 35: Förderschule am Knieberg, Schulerweiterung	Verschiebung des Ansatzes nach 2023 , siehe Begründung in der Vorlage Nr. 2021/539 bzw. Beratung in der Sitzung des Hochbauausschusses am 19.01.2022, neue Maßnahmen sind im FD 35 aufgrund der personellen Situation nicht möglich	3500		Inv.Nr 3500.21.08		100.000 €	100.000 €			

Kurzbezeichnung der Maßnahme	Beschreibung der Einsparmöglichkeiten	Veranschlagung im Haushaltsplan			möglicher Umsetzungs-zeitpunkt	bisher vorgesehener Haushaltsansatz 2022	Finanzielle Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme			
		Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto			2022	2023	2024	2025
Fachdienst 35: Oberschule Dahlenburg - Erweiterung Natur-wissenschaftliche Räume und Werken/Technik	Verschiebung des Ansatzes nach 2023 , siehe Begründung in der Vorlage Nr. 2021/539 bzw. Beratung in der Sitzung des Hochbauausschusses am 19.01.2022, neue Maßnahmen sind im FD 35 aufgrund der personellen Situation nicht möglich	3500		Inv.Nr. 3500.19.10		100.000 €	100.000 €			
Fachdienst 35: Schulzentrum Scharnebeck Planungsansatz Sanierung Busbahnhof Verschiebung in 2023	Verschiebung des Ansatzes nach 2023 , siehe Begründung in der Vorlage Nr. 2021/539 bzw. Beratung in der Sitzung des Hochbauausschusses am 19.01.2022, neue Maßnahmen sind im FD 35 aufgrund der personellen Situation nicht möglich	3500		Inv.Nr. 3500.21.03		100.000 €	100.000 €			
Fachdienst 35: BBS II, Schaffung von drei Unterrichtsräumen mit Nebenräumen	Verschiebung des Ansatzes nach 2023 , siehe Begründung in der Vorlage Nr. 2021/539 bzw. Beratung in der Sitzung des Hochbauausschusses am 19.01.2022, neue Maßnahmen sind im FD 35 aufgrund der personellen Situation nicht möglich	3500		Inv.Nr. 3500.21.06		400.000 €	400.000 €			
Fachdienst 35: FTZ Scharnebeck Umbau Atemschutzwerkstatt	Verschiebung des Ansatzes nach 2023 , siehe Begründung in der Vorlage Nr. 2021/539 bzw. Beratung in der Sitzung des Hochbauausschusses am 19.01.2022, neue Maßnahmen sind im FD 35 aufgrund der personellen Situation nicht möglich	3500		Inv.Nr. 3500.20.04		20.000 €	20.000 €			

Kurzbezeichnung der Maßnahme	Beschreibung der Einsparmöglichkeiten	Veranschlagung im Haushaltsplan			möglicher Umsetzungs-zeitpunkt	bisher vorgesehener Haushaltsansatz 2022	Finanzielle Auswirkungen der Konsolidierungsmaßnahme			
		Kostenstelle	Kostenträger	Sachkonto			2022	2023	2024	2025
Fachdienst 35; Sanierungsprogramm BBS I - III	Aufgrund der Personalknappheit in der Gebäudewirtschaft können nicht alle bisher vorgesehenen Projekte in 2022 angefangen und umgesetzt werden, Verschiebung des Haushaltsansatzes nach 2023 (Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung)	3500		Inv. Nr. 3500.09.18		6.000.000 €	2.000.000 €			
Fachdienst 41: Katastrophenschutz, Technische Lösung der Abarbeitung von Großschadenslagen	Streichung des Ansatzes, da Software nicht mehr verfügbar	4100		Inv.Nr. 4100.22.01		165.000 €	165.000 €			
Fachdienst 42: Beschaffung mobile Geschwindigkeitsmessanlage	Verzicht auf die Beschaffung, da schon jetzt nicht alle Ordnungswidrigkeiteverfahren vom vorhandenen Personal der Bußgeldstelle bearbeitet werden können.	4200		Inv.Nr. 4200.22.01		65.000 €	65.000 €			
Fachdienst 45: Elbfähre Planungskosten	Verschiebung eines Teilansatzes nach 2023 (Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung)	4500		Inv.Nr. 4500.21.01		600.000 €	200.000 €			
Fachdienst 45: Umgestaltung Bahnhofsumfeld Lüneburg, Investitionszuweisung	Der derzeitige Planungsstand lässt keine Umsetzung in 2022 erwarten, daher Verschiebung des Ansatzes nach 2023 (Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung)	4500		Inv.Nr. 4500.21.02		50.000 €	50.000 €			
Fachdienst 50: Frauenhaus, Investitionszuweisung	Der derzeitige Planungsstand lässt keine Umsetzung in 2022 erwarten, daher Streichung des Ansatzes.	5000		Inv.Nr. 5000.22.01		250.000 €	250.000 €			
Summe:							**3.927.500 €**			

Budgetregeln und
Übersicht über die gebildeten Budgets

Regelungen zur Gestaltung und Bewirtschaftung des Haushaltplanes und der Budgets beim Landkreis Lüneburg

Budgetbildung

Ergebnis- und Finanzhaushalt des Landkreises Lüneburg sind gemäß § 4 Abs. 3 KomHKVO auf Ebene der Teilhaushalte budgetiert. Der Servicebereich und die einzelnen Fachbereiche stellen übergeordnete Budgets dar. Von der Budgetierung ausgenommen sind Aufwendungen und Auszahlungen für aktives Personal und Versorgung, zahlungsunwirksame Aufwendungen, Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit, sowie Verfügungsmittel des Landrats.

Zweckbindung

Innerhalb der gebildeten Budgets dienen alle zahlungswirksamen Erträge zur Deckung der veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen dieses Budgets; sie werden damit nach § 18 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO für zweckgebunden erklärt. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen gem. § 18 Abs. 1 Satz 3 KomHKVO für entsprechende Mehraufwendungen nur verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden oder rechtsverbindlich zugesagt worden sind.

Die vorgenannten Regelungen zur Zweckbindung gelten für Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.

Deckungsfähigkeit

Die Haushaltsansätze für zahlungswirksame Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gem. § 19 Abs. 1 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig.

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden gem. § 19 Abs. 4 Satz 1 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt.

Zahlungswirksame Mehrerträge und nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit für unerhebliche Auszahlungen innerhalb eines Budgets dürfen gem. § 19 Abs. 4 Satz 3 KomHKVO für Investitionstätigkeit verwendet werden.

Alle zahlungswirksamen Aufwendungen des Landkreises Lüneburg für aktives Personal und Versorgung sind gem. § 19 Abs. 2 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig.

Die vorgenannten Regelungen zur Deckungsfähigkeit gelten für Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt entsprechend.

Im Finanzhaushalt sind sämtliche Auszahlungsansätze für Investitionstätigkeit in den Teilhaushalten gegenseitig deckungsfähig gem. § 19 Abs. 2 und 3 KomHKVO.

Die Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ist gem. § 17 Abs. 3 KomHKVO nur zulässig, wenn dadurch das geplante Ergebnis nicht gefährdet wird.

Übertragbarkeit

Die Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln richtet sich nach § 20 KomHKVO.

Eine Übertragung ist gem. § 17 Abs. 3 KomHKVO nur zulässig, wenn dadurch das geplante Ergebnis nicht gefährdet wird.

Budgetverantwortung

Die Budgetverantwortung wird den Leiter/innen der jeweiligen Organisationseinheiten zugeordnet. Die Budgetverantwortlichen bewirtschaften ihre Budgets im Rahmen dieser Richtlinien in eigener Verantwortung. Es ist Aufgabe der Budgetverantwortlichen, sich über den Stand und die voraussichtliche Entwicklung ihrer Aufgabenerfüllung im Rahmen des Budgets zu informieren, um bei erkennbaren Abweichungen rechtzeitig steuernd einzugreifen.

Haushaltsplan 2022

Übersicht über die gebildeten Budgets gem. § 1 Abs. 2 Nr. 12 KomHKVO

Landkreis Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen aus lfd. Verwaltung	Auszahlungen aus lfd. Verwaltung	Saldo aus lfd. Verwaltung
VL	Verwaltungsführung		1.055.500	-1.055.500		1.055.000	-1.055.000
01	Büro des Landrats/Presse und Öffentlichkeitsarbeit	172.600	1.415.200	-1.242.600	6.000	1.082.900	-1.076.900
02	Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz	713.000	3.367.400	-2.654.400	182.500	2.516.800	-2.334.300
GB	Gleichstellungsbeauftragte	1.000	78.500	-77.500	1.000	78.500	-77.500
PR	Personalrat		127.400	-127.400		127.400	-127.400
10	Finanzmanagement	186.699.200	15.136.100	171.563.100	184.753.900	14.054.700	170.699.200
30	Personal und Interne Dienste	24.300	9.873.900	-9.849.600	24.300	7.353.800	-7.329.500
31	Kasse und Forderungsservice	257.300	910.500	-653.200	257.300	910.500	-653.200
33	Informations- und Kommunikationstechnik	240.900	5.452.600	-5.211.700	240.900	5.244.600	-5.003.700
35	Gebäudewirtschaft	678.800	13.736.200	-13.057.400	367.300	13.097.900	-12.730.600
34	Recht und Kommunales	3.373.200	1.637.000	1.736.200	3.373.200	1.637.000	1.736.200
40	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	284.700	2.315.500	-2.030.800	284.500	2.309.500	-2.025.000
41	Ordnung	14.394.800	18.339.700	-3.944.900	4.928.100	8.662.200	-3.734.100
42	Straßenverkehr	2.355.000	2.267.800	87.200	2.355.000	2.174.400	180.600
45	Mobilität	6.019.200	25.736.400	-19.717.200	6.019.200	25.732.700	-19.713.500
36	Rechnungsprüfungamt	842.400	1.368.000	-525.600	842.400	1.368.000	-525.600
50	Sozialhilfe und Wohngeld	54.644.500	78.019.600	-23.375.100	54.644.500	77.971.100	-23.326.600
51	Jugendhilfe und Sport	7.130.400	66.426.600	-59.296.200	7.130.400	66.327.600	-59.197.200
52	Senioren und Behinderte	54.823.100	65.285.500	-10.462.400	54.823.100	65.485.500	-10.662.400
53	Gesundheit	2.167.600	5.603.600	-3.436.000	5.228.000	8.543.900	-3.315.900
54	Jugend und Familie	3.565.900	5.824.800	-2.258.900	2.565.900	4.824.800	-2.258.900
55	Bildung und Kultur	4.463.900	23.689.400	-19.225.500	1.793.200	16.452.800	-14.659.600
60	Bauen	1.691.000	2.728.700	-1.037.700	1.691.000	2.690.600	-999.600
61	Umwelt	572.300	2.540.000	-1.967.700	572.300	2.526.600	-1.954.300
62	Regional- und Bauleitplanung	57.100	786.400	-729.300	57.100	786.400	-729.300
S	**Summe**	**345.171.500**	**353.714.600**	**-8.543.100**	**332.141.100**	**333.015.200**	**-874.100**

Übersichten
Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Haushaltsplan 2022

Übersicht Ergebnishaushalt gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO

Landkreis Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ord. Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)	Außerord. Erträge	Außerord. Aufwendungen	Ao. Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)
VL	Verwaltungsführung		1.055.500	-1.055.500			
01	Büro des Landrats/Presse und Öffentlichkeitsarbeit	172.600	1.415.200	-1.242.600			
02	Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz	713.000	3.367.400	-2.654.400			
GB	Gleichstellungsbeauftragte	1.000	78.500	-77.500			
PR	Personalrat		127.400	-127.400			
10	Finanzmanagement	186.699.200	15.136.100	171.563.100			
30	Personal und Interne Dienste	24.300	9.873.900	-9.849.600			
31	Kasse und Forderungsservice	257.300	910.500	-653.200			
33	Informations- und Kommunikationstechnik	240.900	5.452.600	-5.211.700			
35	Gebäudewirtschaft	678.800	13.736.200	-13.057.400	800.000		800.000
34	Recht und Kommunales	3.373.200	1.637.000	1.736.200			
40	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	284.700	2.315.500	-2.030.800			
41	Ordnung	14.394.800	18.339.700	-3.944.900			
42	Straßenverkehr	2.355.000	2.267.800	87.200			
45	Mobilität	6.019.200	25.736.400	-19.717.200			
36	Rechnungsprüfungamt	842.400	1.368.000	-525.600			
50	Sozialhilfe und Wohngeld	54.644.500	78.019.600	-23.375.100			
51	Jugendhilfe und Sport	7.130.400	66.426.600	-59.296.200			
52	Senioren und Behinderte	54.823.100	65.285.500	-10.462.400			
53	Gesundheit	2.167.600	5.603.600	-3.436.000	3.060.400	2.944.000	116.400
54	Jugend und Familie	3.565.900	5.824.800	-2.258.900			
55	Bildung und Kultur	4.463.900	23.689.400	-19.225.500			
60	Bauen	1.691.000	2.728.700	-1.037.700			
61	Umwelt	572.300	2.540.000	-1.967.700			
62	Regional- und Bauleitplanung	57.100	786.400	-729.300			
S	**Summe**	**345.171.500**	**353.714.600**	**-8.543.100**	**3.860.400**	**2.944.000**	**916.400**

Übersicht Finanzhaushalt gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO - Teil A

Landkreis Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltung	Auszahlungen aus lfd. Verwaltung	Saldo aus lfd. Verwaltung	Einzahlungen für Investi-tionstätigkeit	Auszahlungen für Investi-tionstätigkeit	Saldo für Investi-tionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierung	Auszahlungen aus Finanzierung	Saldo aus Finanzierung	Veränderung Bestand an Zahlungs-mitteln	Verpflich-tungsermäch-tigungen
VL	Verwaltungsführung		1.055.000	-1.055.000							-1.055.000	
01	Büro des Landrats/Presse und Öffentlichkeitsarbeit	6.000	1.082.900	-1.076.900							-1.076.900	
02	Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz	182.500	2.516.800	-2.334.300		920.000	-920.000				-3.254.300	
GB	Gleichstellungsbeauftragte	1.000	78.500	-77.500							-77.500	
PR	Personalrat		127.400	-127.400							-127.400	
10	Finanzmanagement	184.753.900	14.054.700	170.699.200	1.577.000	5.783.100	-4.206.100	19.500.000	7.100.000	12.400.000	178.893.100	-17.500.000
30	Personal und Interne Dienste	24.300	7.353.800	-7.329.500	1.000	34.000	-33.000				-7.362.500	
31	Kasse und Forderungsservice	257.300	910.500	-653.200							-653.200	
33	Informations- und Kommunikationstechnik	240.900	5.244.600	-5.003.700		558.000	-558.000				-5.561.700	
35	Gebäudewirtschaft	367.300	13.097.900	-12.730.600	11.120.100	16.330.200	-5.210.100				-17.940.700	-13.897.000
34	Recht und Kommunales	3.373.200	1.637.000	1.736.200							1.736.200	
40	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	284.500	2.309.500	-2.025.000							-2.025.000	
41	Ordnung	4.928.100	8.662.200	-3.734.100	162.000	305.000	-143.000				-3.877.100	
42	Straßenverkehr	2.355.000	2.174.400	180.600		40.500	-40.500				140.100	
45	Mobilität	6.019.200	25.732.700	-19.713.500		400.000	-400.000				-20.113.500	-5.200.000
36	Rechnungsprüfungamt	842.400	1.368.000	-525.600							-525.600	
50	Sozialhilfe und Wohngeld	54.644.500	77.971.100	-23.326.600							-23.326.600	
51	Jugendhilfe und Sport	7.130.400	66.327.600	-59.197.200		1.750.000	-1.750.000				-60.947.200	
52	Senioren und Behinderte	54.823.100	65.485.500	-10.662.400							-10.662.400	
53	Gesundheit	5.228.000	8.543.900	-3.315.900		3.000	-3.000				-3.318.900	
54	Jugend und Familie	2.565.900	4.824.800	-2.258.900							-2.258.900	
55	Bildung und Kultur	1.793.200	16.452.800	-14.659.600	5.627.800	12.094.100	-6.466.300				-21.125.900	
60	Bauen	1.691.000	2.690.600	-999.600							-999.600	
61	Umwelt	572.300	2.526.600	-1.954.300		3.000	-3.000				-1.957.300	-500.000
62	Regional- und Bauleitplanung	57.100	786.400	-729.300							-729.300	
S	**Summe**	**332.141.100**	**333.015.200**	**-874.100**	**18.487.900**	**38.220.900**	**-19.733.000**	**19.500.000**	**7.100.000**	**12.400.000**	**-8.207.100**	**-37.097.000**

Haushaltsplan 2022

Übersicht Finanzhaushalt - Teil B: Zusammenfassung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen
S10	Laufende Verwaltungstätigkeit	332.141.100	333.015.200
S20	Investitionstätigkeit	18.487.900	38.220.900
S30	Finanzierungstätigkeit	19.500.000	7.100.000
	Summe	**370.129.000**	**378.336.100**

Übersicht
Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht gemäß § 1 Absatz 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres		Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
		2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro	2025 Euro
	2020	8.475.000			
	2021	23.800.000	1.000.000	1.900.000	
	2022		22.097.000	2.500.000	2.500.000
Insgesamt		**32.275.000**	**23.097.000**	**4.400.000**	**2.500.000**
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit		19.500.000	33.000.000	25.100.000	18.200.000

Übersicht Schulden

Ü b e r s i c h t
über den voraussichtlichen Stand der Schulden
(Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO)
in 1.000 Euro

	Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2021)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2022)
1.	Geldschulden aus	-	-
1.1	Anleihen	-	-
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	116.909	116.384
1.3	Liquiditätskredite	0	0
1.4	sonstige Geldschulden	-	-
2.	Verbindlichkeiten aus Kredit-ähnlichen Rechtsgeschäften	3.729	3.496
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	-	-
4.	Transferverbindlichkeiten	-	-
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	-	-
	Schulden insgesamt	**120.638**	**119.880**
	nachrichtlich:		
	noch nicht beanspruchte Kreditermächtigungen	19.555	28.034
	bisher übernommene Bürgschaften für die GfA	6.946	6.140

Übersicht
über die Produktgruppen

Haushaltsplan 2022

Übersicht Produktgruppen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

Landkreis Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Summe Ergebnisplan	Einzahlungen	Auszahlungen	Summe Finanzplan
111	Verwaltungsführung	1.790.400	25.989.600	-24.199.200	1.753.400	24.282.300	-22.528.900
121	Statistik und Wahlen	572.100	725.700	-153.600	572.100	725.700	-153.600
122	Ordnungsangelegenheiten	5.868.200	7.860.000	-1.991.800	5.868.000	7.801.500	-1.933.500
126	Brandschutz	1.202.000	3.286.800	-2.084.800	1.178.300	3.216.300	-2.038.000
127	Rettungsdienst	12.691.500	12.731.900	-40.400	3.410.500	3.443.200	-32.700
128	Katastophenschutz	4.600	384.400	-379.800	4.600	367.500	-362.900
212	Hauptschulen	1.600	261.900	-260.300	500	259.600	-259.100
215	Realschulen	218.900	620.600	-401.700	26.400	375.800	-349.400
216	Kombinierte Haupt- und Realschulen	573.600	4.499.900	-3.926.300	60.300	3.499.500	-3.439.200
217	Gymnasien	805.800	6.200.900	-5.395.100	1.532.100	6.969.800	-5.437.700
218	Gesamtschulen	1.218.100	2.521.900	-1.303.800	4.420.000	5.735.300	-1.315.300
221	Förderschulen	88.900	1.325.300	-1.236.400	43.600	1.237.100	-1.193.500
231	Berufliche Schulen	1.165.100	4.441.800	-3.276.700	993.700	8.109.000	-7.115.300
241	Schülerbeförderung	2.161.200	9.399.300	-7.238.100	2.161.200	9.399.300	-7.238.100
242	Fördermaßnahmen für Schüler	100	130.500	-130.400	100	130.500	-130.400
243	Sonstige schulische Aufgaben	1.566.900	4.953.400	-3.386.500	9.053.200	15.891.700	-6.838.500
244	Kreisschulbaukasse		2.628.800	-2.628.800	2.362.800	5.494.600	-3.131.800
251	Wissenschaft und Forschung		2.400	-2.400		2.400	-2.400
252	Naturwissenschaftliche Museen, Sammlungen	6.800	229.200	-222.400	6.800	322.900	-316.100
261	Theater		2.725.100	-2.725.100		2.719.100	-2.719.100
262	Musikpflege	15.000	44.000	-29.000	15.000	44.000	-29.000
263	Musikschulen		513.100	-513.100		512.000	-512.000
271	Volkshochschulen		472.100	-472.100		472.100	-472.100
272	Büchereien						
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege		187.200	-187.200		187.200	-187.200
311	Grundversorgung und Hilfen nach SGB II	33.898.500	39.977.000	-6.078.500	33.898.500	39.977.000	-6.078.500
312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	23.388.200	38.523.600	-15.135.400	23.388.200	38.523.600	-15.135.400
313	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	6.367.200	7.889.400	-1.522.200	6.367.200	7.889.400	-1.522.200
314	Eingliederungshilfe nach SGB IX	42.377.100	52.352.900	-9.975.800	42.377.100	52.552.900	-10.175.800
315	Soziale Einrichtungen	1.090.000	1.414.100	-324.100	1.090.000	1.365.600	-275.600
321	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	400.200	433.900	-33.700	400.200	433.900	-33.700
341	Unterhaltsvorschussleistungen	3.361.000	4.221.900	-860.900	2.361.000	3.221.900	-860.900
343	Betreuungsleistungen	1.500	601.100	-599.600	1.500	601.100	-599.600
344	Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge	66.000	66.000		66.000	66.000	
345	Landesblindengeld	321.000	321.000		321.000	321.000	
346	Wohngeld	950.000	1.085.200	-135.200	950.000	1.085.200	-135.200
347	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	626.400	537.700	88.700	626.400	537.700	88.700
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	127.800	1.500.200	-1.372.400	127.800	1.500.200	-1.372.400
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	2.850.000	6.304.800	-3.454.800	2.850.000	6.304.800	-3.454.800
362	Jugendarbeit	25.000	219.200	-194.200	25.000	219.200	-194.200
363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.194.900	44.259.300	-40.064.400	4.194.900	44.459.200	-40.264.300
365	Tageseinrichtungen für Kinder	27.000	15.976.200	-15.949.200	27.000	17.427.300	-17.400.300
367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	236.800	379.800	-143.000	236.800	379.800	-143.000
411	Krankenhäuser		1.089.800	-1.089.800		5.582.000	-5.582.000
412	Gesundheitseinrichtungen	300	719.900	-719.600	300	719.900	-719.600
414	Maßnahmen der Gesundheitspflege	5.292.700	7.929.200	-2.636.500	5.292.700	7.925.000	-2.632.300
421	Förderung des Sports		158.600	-158.600		158.600	-158.600
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	57.100	786.400	-729.300	57.100	786.400	-729.300
521	Bau- und Grundstücksordnung	1.408.400	2.139.700	-731.300	1.408.400	2.139.700	-731.300
522	Wohnungsbauförderung	88.900	107.400	-18.500	90.900	69.300	21.600
523	Denkmalschutz- und pflege	7.900	49.600	-41.700	7.900	49.600	-41.700

Haushaltsplan 2022

Übersicht Produktgruppen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

Landkreis Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Summe Ergebnisplan	Einzahlungen	Auszahlungen	Summe Finanzplan
535	Kombinierte Versorgung	1.625.000	258.000	1.367.000	1.625.000	258.000	1.367.000
537	Abfallwirtschaft	6.500	163.600	-157.100	6.500	163.000	-156.500
538	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht	165.800	642.000	-476.200	165.800	642.000	-476.200
542	Kreisstraßen	714.000	8.708.600	-7.994.600	2.289.000	8.685.000	-6.396.000
547	ÖPNV	3.858.000	16.431.800	-12.573.800	3.858.000	16.983.400	-13.125.400
552	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen						
554	Naturschutz und Landschaftspflege	328.700	1.253.400	-924.700	328.700	1.243.200	-914.500
561	Umweltschutzmaßnahmen	4.500	452.600	-448.100	4.500	448.900	-444.400
571	Wirtschaftsförderung	874.200	2.953.400	-2.079.200	177.800	2.702.400	-2.524.600
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	75.000	620.000	-545.000	225.000	620.000	-395.000
575	Tourismus	200	285.500	-285.300	200	285.500	-285.300
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	184.265.300	490.000	183.775.300	182.320.000	490.000	181.830.000
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		3.220.000	-3.220.000	19.500.000	10.320.000	9.180.000
	Summe	**349.031.900**	**356.658.600**	**-7.626.700**	**370.129.000**	**378.336.100**	**-8.207.100**

Beteiligungsbericht nach § 151 NKomVG

Stand: November 2021

Beteiligungsbericht nach § 151 NKomVG

Nr.	Gesellschaft	Anteil des Landkreises	Anteil des Landkreises / EUR	Grund-/Stamm-kapital insges./EUR
1.	Betrieb Straßenbau u. -unterhaltung (SBU) Raiffeisenstr. 7 21379 Scharnebeck	100%	15.000.000	15.000.000
2.	Arena Lüneburger Land Verwaltungs GmbH Auf dem Michaeliskloster 4, 21335 Lbg.	100%	25.000	25.000
3.	Arena Lüneburger Land Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG Auf dem Michaeliskloster 4, 21335 Lbg.	100%	1.000	Kommanditeinlage 1.000
4.	GfA Lüneburg gkAöR Adendorfer Weg 7 21357 Bardowick	50%	500.000	1.000.000
5.	Gemeinnützige Bildungs- und Kultur- gesellschaft mbH (BuK) Haagestr. 4 21335 Lüneburg	74,9 %	149.800	200.000
6.	Flusslandschaft Elbe GmbH (FEG) Industriestr. 10 21354 Bleckede	50%	13.500	27.000
7.	Theater Lüneburg GmbH An den Reeperbahnen 3 21335 Lüneburg	50% (ab 01.01.2022 74,9 %)	13.000 (ab 01.01.2022 19.474)	26.000
8.	Ausbildungszentrum Luhmühlen Lüneburger Heide GmbH (AZL) Bruchweg 3-5 21376 Salzhausen - Luhmühlen	34%	8.692	25.565
9.	Hafen Lüneburg GmbH (HLG) Stadtkoppel 12 21337 Lüneburg	25,10%	439.250	1.750.000
10.	Verkehrsgesellschaft Nord-Ost-Niedersachsen mbH (VNO) Inselstr. 1 21682 Stade	12,50%	10.250	82.000
11.	Lüneburger Heide GmbH (LHG) Wallstr.4 21335 Lüneburg	12,50%	10.000	80.000
12.	Wachstumsinitiative Süderelbe AG (SAG) Veritaskai 4 21079 Hamburg	4,5143%	79.000	1.750.000
13.	Osthannoversche Eisenbahnen AG Biermannstr. 33 (OHE) 29221 Celle	1,542%	324.345	21.034.037
14.	Hamburger Verkehrsverbund Gesellschaft mbH (HVV) Steindamm 94 21079 Hamburg	1,50%	900	60.000
15.	Avacon AG Schillerstraße 3 38350 Helmstedt	1,2349%	4.416.195	357.615.620
16.	Hamburg Marketing GmbH (HMG) Wexstr. 7 20355 Hamburg	0,5%	500	100.000
17.	Nieders. Landgesellschaft mbH (NLG) Arndtstr. 19 30167 Hannover	0,1195%	970	811.620

Stand: Oktober 2021

Beteiligungsbericht nach § 151 NKomVG

Öffentlicher Zweck der Gesellschaft	Organe der Gesellschaft	Vertreter des Landkreises
Kreisstraßenplanung, -bau und -unterhaltung	KT, Betriebsausschuss Landrat Böther Betriebsleitung: Herr Seegers	Betriebsausschuss: 14 (13 stimmberechtigte KTA)
Bau, Betrieb, Vermietung, Verpachtung u. Unterhaltung der Arena Lüneburger Land	Gesellschafterversammlung Geschäftsführerin: Frau Vossers	Gesellschafterversammlung: LR Böther
Bau, Betrieb, Vermietung, Verpachtung u. Unterhaltung der Arena Lüneburger Land	Gesellschafterversammlung Beirat: 3 Mitglieder Geschäftsführerin: Frau Vossers	Gesellschafterversammlung: Frau von Wietersheim Beirat: LR Böther und 2 KTA
Wahrnehmung der gesetzl. Abfallentsorgungspflicht für Hansestadt u. Landkreis Lbg.	Verwaltungsrat: 9 Mitglieder Herr Schmitz	Verwaltungsrat: KR Vossers und 3 KTA
Förderung der Bildungs-, Fortbildungs- und Kulturarbeit in Hansestadt und Landkreis Lüneburg	Gesellschafterversammlung: 4 stimmberechtigte Mitglieder Aufsichtsrat: 9 stimmberechtigte Mitglieder Geschäftsführerin: Frau Finner	Gesellschafterversammlung: LR Böther u. KVR Srugis Aufsichtsrat: KVR Srugis und 3 KTA
Förderung des Tourismus als Wirtschaftsfaktor in der Elbregion	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat: 4 stimmber. Mitglieder Geschäftsführer: Herr Kowald	Gesellschaftervers.: LR Böther Aufsichtsrat: LR Böther und Frau Masemann
Betrieb des Theaters Lüneburg auf gemeinnütziger Grundlage	Gesellschafterversammlung: je 2 Vertreter der beiden Gesellschafter Aufsichtsrat: 10 Mitglieder Geschäftsf.: Herr Fouquet, Frau Weeke	Gesellschafterversammlung: LR Böther, KVR Srugis Aufsichtsrat: LR Böther u. 3 KTA
Ausbildungszentrum für Reiter/innen der Vielseitigkeitsreiterei auf Landes- und Bundesebene	Gesellschafterversammlung: je 1 Vertreter der 3 Gesellschafter Aufsichtsrat: 7 Mitglieder Geschäftsführer: Herr Dr. Wörner	Gesellschafterversammlung: EKR Krumböhmer Aufsichtsrat: LR Böther und EKR Krumböhmer
Betrieb u. Verwaltung des Binnenhafens Lüneburg und der Industriebahn	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat: 7 Mitglieder Geschäftsführer: Herr Strehse	Gesellschafterversammlung: KR Vossers Aufsichtrat: KR Vossers u. 1 KTA
Zusammenarbeit der Lke in Nord-Ost-Nds. im Bereich des ÖPNV; Abwicklg des straßengeb. ÖPNV i.d.Lken	Gesellschafterversammlung: je 3 Vertreter der 8 Gesellschafter Aufsichtsrat: 16 Mitglieder Geschäftsführer: Herr Leist	Gesellschafterversammlung: LR Böther und 2 KTA Aufsichtsrat: LR Böther und 1 KTA
Förderung des Tourismus in der Region Lüneburger Heide	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat: 13 Mitglieder Geschäftsführer: Herr von dem Bruch	Gesellschafterversammlung: EKR Krumböhmer Aufsichtsrat: EKR Krumböhmer
Förderung der Wirtschafts- und Beschätigungsentwicklung in d. Region Süderelbe	Hauptversammlung Aufsichtsrat:15 Mitglieder Vorstand: Herr Dr. Krüger	Hauptversammlung: LR Böther Aufsichtsrat: KR Vossers
Sicherstellung von Güter- und Personennahverkehr	Hauptversammlung: je1 Gesellschaftervertr. Aufsichtsrat: 12 Mitglieder Vorstand: Herr Knebel, Herr Behrendt	Hauptversammlung: LR Böther
Optimierung des ÖPNV im Verbund der Freien und Hansestadt Hamburg und der beteiligten Landkreise	Gesellschafterversammlung: je 1 Vertreter der Gesellschafter Aufsichtsrat: 19 Mitglieder Geschäftsführer: Hr. Aigner, Hr. Hartmann	Gesellschafterversammlung: LR Böther Aufsichtrat: LR Böther
Errichtung, Erwerb und Betrieb energiewirtschaftl. Anlagen	Hauptversammlung: Aktionärsteilnahme Aufsichtsrat: 20 Mitglieder Vorstand: 3 Mitglieder (Herr Bunnemann, Frau Kranenberg und Herr Dr. Tenge)	Hauptversammlung: LR Böther
Einbindung der Metropolregion in das Hamburg-Marketing inter- u. national	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat: 12 Mitglieder GF: Herr Otremba u. Herr Dr. Strittmatter	Gesellschafterversammlung: LR Böther
Gemeinnütziges Unternehmen für die Entwicklung des ländlichen Raumes	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat: 14 stimmberechtigte Mitglieder Geschäftsführer: Hr. Kettemann, Hr. Toben	Gesellschafterversammlung: LR Böther

Beteiligungsgesellschaft	Anlage-vermögen	Umlauf-vermö-gen	Eigen-kapital	Bilanz-summe	Ordentl. Erlöse	Per-sonal-auf-wand	Sachauf-wand u. sonst. Aufw.	Ab-schrei-bun-gen	Jahres-ergebnis
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
SBU Jahresabschluss 2020	99.574	2.793	51.709	102.367	11.165	2.354	2.971	3.993	1.033
GfA Jahresabschluss 2020	30.472	10.996	7.509	41.495	30.587	9.713	14.473	1.967	927
BuK Jahresabschluss 2020	46	978	467	1.068	3.507	2.065	1.947	32	-538
FEG Jahresabschluss 2020	1	54	43	58	75	136	87	2	-150
Theater Lüneburg GmbH Jahresabschl. 30.06.20	4.892	1.056	907	6.015	9.292	7.186	1.283	522	262
AZL Jahresabschluss 2020	886	108	480	1.022	1.052	555	524	42	18
HLG Jahresabschluss 2020	3.522	928	2.022	4.455	1.133	183	410	451	40
VNO Jahresabschluss 2020	25	314	273	339	666	449	144	16	39
Lüneburger Heide GmbH Jahresabschluss 2020	30	376	144	411	1.376	635	685	31	24
SAG Jahresabschluss 2020	30	1.264	787	1.306	2.139	1.252	599	21	266
OHE Jahresabschluss 2020	30.382	93.726	24.967	124.123	25.732	11.698	10.365	4.354	-665
HVV Jahresabschluss 2020	1.393	6.725	60	8.247	12.983	6.731	5.563	466	0
Avacon AG Jahresabschluss 2020	1.530.853	102.761	1.290.722	1.635.908	25.410	10.856	7.357	18	113.250
HMG Jahresabschluss 2020	501	3.567	138	4.147	3.942	4.913	3.548	161	0
NLG, Jahresabschluss 2020	16.554	389.632	183.759	406.395	102.327	20.392	99.292	1.376	8.223

Jahresabschlüsse der Arena Lüneburger Land Verwaltungs GmbH und der Arena Lüneburger Land Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG liegen per Stand 16.11.2021 nicht vor.

Eigenbetrieb Straßenbau und -unterhaltung (SBU)

Der Eigenbetrieb des Landkreises ist für die Wahrnehmung der Aufgaben des kreislichen Straßenwesens nach dem Nds. Straßengesetz zuständig. Dazu gehören alle mit der Planung, dem Bau, der Unterhaltung und Erhaltung der Verkehrssicherheit von Kreisstraßen und Brücken im Kreisgebiet verbundenen Aufgaben. Der Landkreis Lüneburg stattet den SBU mit den hierfür erforderlichen finanziellen Mitteln aus.

Der Eigenbetrieb SBU hat 2020 einen Jahresüberschuss von 1.033 T€ gegenüber 571 T€ im Vorjahr erzielt. Die Finanzlage wird weiterhin als stabil und solide bewertet.

Der Jahresabschluss 2020 des Eigenbetriebes SBU wird dem Haushaltsplan 2022 als Anlage beigefügt.

Arena Lüneburger Land Verwaltungs GmbH

Gegenstand des Unternehmens sind der Bau, der Betrieb, die Vermietung und Verpachtung und die Unterhaltung der LKH-Arena als multifunktionale Sport- und Veranstaltungshalle sowie die Übernahme der Stellung einer persönlich haftenden Gesellschafterin bei Kommanditgesellschaften.

Die LKH-Arena soll der Bedeutung des Landkreises Lüneburg mit seinem Oberzentrum Lüneburg in der Metropolregion Hamburg entsprechend der Bevölkerung der Region als vielfältig nutzbare Versammlungsstätte mit einem attraktiven Angebot zur Verfügung stehen. Neben Musik- und Kulturveranstaltungen verschiedenster Formate sollen darin u.a. Messen, Kongresse, Seminare, Versammlungen, Feiern, Ausstellungen sowie Sportveranstaltungen, insbesondere Ballsport, stattfinden können.

Die Gründung der Gesellschaft ist am 22.06.2020 erfolgt.

Arena Lüneburger Land Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG

Gegenstand des Unternehmens sind der Bau, der Betrieb, die Vermietung und Verpachtung und die Unterhaltung der LKH-Arena als multifunktionale Sport- und Veranstaltungshalle.

Die LKH-Arena soll der Bedeutung des Landkreises Lüneburg mit seinem Oberzentrum Lüneburg in der Metropolregion Hamburg entsprechend der Bevölkerung der Region als vielfältig nutzbare Versammlungsstätte mit einem attraktiven Angebot zur Verfügung stehen. Neben Musik- und Kulturveranstaltungen verschiedenster Formate sollen darin u.a. Messen, Kongresse, Seminare, Versammlungen, Feiern, Ausstellungen sowie Sportveranstaltungen, insbesondere Ballsport, stattfinden können.

Der Landkreis Lüneburg hat mit der Arena Lüneburger Land Verwaltungs GmbH einen Gesellschaftsvertrag der Arena Lüneburger Land Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG zu deren Gründung geschlossen und ist als Kommanditistin an dieser Gesellschaft beteiligt.

GfA Lüneburg gkAöR

Die GfA erfüllt durch die Wahrnehmung der gesetzlichen Abfallentsorgungspflicht die Aufgaben eines öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgers für die Hansestadt und den Landkreis Lüneburg. Sie betreibt in Bardowick eine Deponie, eine mechanisch-biologische Vorbehandlungsanlage, ein Kompostwerk und ist in der gewerblichen Abfallentsorgung tätig.

Die GfA weist im Geschäftsjahr 2020 einen Jahresüberschuss von 927 T€ gegenüber 489 T€ im Vorjahr aus. Im gebührenfinanzierten Teilhaushalt „Hoheitsbereich“ ergab sich ein Fehlbetrag von 364 T€ gegenüber von 27 T€ im Vorjahr, der Teilhaushalt „Betrieb gewerblicher Art“ schloss mit einem Überschuss von 1.291 T€ gegenüber 517 T€ im Vorjahr ab.

Die positive Entwicklung beim Betrieb gewerblicher Art sind auf erhöhte Deponieerlöse zurückzuführen.

Die Eigenkapitalquote betrug am 31.12.2020 18,1 % gegenüber 17,1 % im Vorjahr.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und dem voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die GfA neu zu bewerten.

Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft mbH (BuK)

Die BuK hat die Aufgabe, die Bildungs- und Kulturarbeit in Landkreis und Hansestadt Lüneburg wonortnah zu fördern. Mit der Sparte „Volkshochschule“ nimmt die Gesellschaft den gesetzlichen Auftrag nach dem Nds. Erwachsenenbildungsgesetz wahr.

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2020 einen Jahresfehlbetrag von 538 T€ gegenüber einem Jahresüberschuss von 250 T€ im Vorjahr ausgewiesen. Das Eigenkapital der BuK hat sich von 1 Mio.€ im Vorjahr auf 467 T€ reduziert.
Insgesamt liegt das Jahresergebnis für das Geschäftsjahr 2020 auf dem Niveau des genehmigten Corona-Nachtragshaushalts.

Aufgrund der anhaltenden Corona-Pandemie wird auch für das Geschäftsjahr 2021 ein negatives Ergebnis erwartet.

Der Landkreis Lüneburg hatte 2020 gemäß der Finanzierungsvereinbarung insgesamt 215 T€ an die BuK zu leisten. Davon wurden 94 T€ in Form von Personalaufwendungen für das an die BuK abgeordnete Personal und 121 T€ als Transferleistungen gezahlt.

Der Landkreis Lüneburg hat aufgrund der Regelungen des Finanzvertrages zwischen Hansestadt und Landkreis Lüneburg zum 01.01.2021 weitere Anteile an der BuK von der Hansestadt übernommen und hält damit nunmehr 74,9 % der Geschäftsanteile.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und dem voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die BuK neu zu bewerten.

Flusslandschaft Elbe GmbH (FEG)

Die FEG soll den Tourismus in der Region Elbmarsch und Elbtalaue fördern und den Bekanntheitsgrad der Flusslandschaft Elbe erhöhen. Der Geschäftsbetrieb der Gesellschaft dient mittelbar und unmittelbar dem Allgemeinwohl der Bürgerinnen und Bürger in der Flusslandschaft Elbe.

Im Geschäftsjahr 2020 beträgt der Jahresfehlbetrag 150 T€ gegenüber 151 T€ im Vorjahr. Der Fehlbetrag soll mit der Kapitalrücklage verrechnet werden. Die FEG hat 2020 Zahlungen für Gesellschafteranteile in Höhe von insgesamt 75 T€ vom Landkreis Lüneburg erhalten.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und dem voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die Flusslandschaft Elbe GmbH neu zu bewerten.

Theater Lüneburg GmbH

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung von Kunst und Kultur durch den Betrieb des Theaters Lüneburg auf gemeinnütziger Grundlage.

Die Ertragslage der Theater Lüneburg GmbH stellt sich im Geschäftsjahr 2019/20 positiver als in den Vorjahren dar und weist im Jahresergebnis einen Überschuss von 262 T€ gegenüber einem Verlust von 233 T€ im Vorjahr aus. Aufgrund der Schließung durch die Corona-Pandemie sind 180 Vorstellungen ausgefallen und die Umsatzerlöse bedingt durch geringere Zuschauerzahlen um 36 % entsprechend aber auch die Kosten gesunken. Die durchschnittliche Auslastung der durchgeführten Vorstellungen konnte um 2,9 auf 85 % gesteigert werden.

Der Landkreis Lüneburg hat im Geschäftsjahr 2019/20 einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von rd. 1,7 Mio.€ an die Theater Lüneburg GmbH geleistet.

In den Geschäftsjahren 2020/21 ist wie in den Vorjahren auch mit einer negativen Entwicklung zu rechnen. Die Gesellschaft ist dauerhaft auf Betriebskostenzuschüsse vom Land sowie von Hansestadt und Landkreis Lüneburg angewiesen. Ab 2022 ist mit einer negativen Entwicklung der Liquidität zu rechnen.

Der Landkreis Lüneburg übernimmt aufgrund der Regelungen des Finanzvertrages zwischen Hansestadt und Landkreis Lüneburg mit Wirkung vom 01.01.2022 weitere Anteile an der Theater Lüneburg GmbH von der Hansestadt und hält demnach ab diesem Zeitpunkt 74,9 % der Geschäftsanteile.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und dem voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die Theater Lüneburg GmbH neu zu bewerten.

Ausbildungszentrum Luhmühlen – Lüneburger Heide GmbH (AZL)

Die Gesellschaft ist ein gemeinnütziges Unternehmen zur Förderung der Vielseitigkeitsreiterei, das ein Ausbildungszentrum für Reiter betreibt. Die Gesellschaft verfolgt unmittelbar gemeinnützige Zwecke.

Das Ausbildungszentrum schloss das Wirtschaftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss von 18 T€ gegenüber von 35 T € im Vorjahr ab.

Durch den Landkreis Lüneburg wurden 2020 Aufwendungen für Geschäftsführeranteile in Höhe von 40 T€ an die GmbH gezahlt.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und dem voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die AZL GmbH neu zu bewerten.

Hafen Lüneburg GmbH (HLG)

Die Hafen Lüneburg GmbH betreibt den am Elbe-Seitenkanal gelegenen Hafen Lüneburg einschließlich der städtischen Industriebahnen.

Das Geschäftsjahr 2020 schloss die HLG mit einem Jahresüberschuss von 40 T€ gegenüber 49 T€ im Vorjahr ab. Die Jahresumschlagsmenge hat sich insgesamt um 14 % zum Vorjahr erhöht, wobei sich der Landumschlag von 9 auf 35 T t steigern konnte. Für das Folgejahr 2021 wird ein leicht positives Ergebnis angestrebt.

Der Landkreis hat der Hafen Lüneburg GmbH 2020 einen Betriebskostenzuschuss von 20 T€ gewährt.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und zum voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die HLG neu zu bewerten.

Verkehrsgesellschaft Nord-Ost-Niedersachsen mbH (VNO)

Die VNO ist für die Abwicklung des straßengebundenen, öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) nach Maßgabe der Vorschriften des Nds. Nahverkehrsgesetzes im Gebiet der beteiligten Landkreise verantwortlich und erfüllt somit den öffentlichen Zweck wirtschaftlicher Unternehmen.

Die Erstellung der gesetzlich vorgegebenen Nahverkehrspläne als Rahmen der ÖPNV-Ausgestaltung und die Umsetzung von sich daraus ergebenden Maßnahmen ist eine der zentralen Aufgaben der Gesellschaft. Sie vertritt die Interessen der beteiligten Landkreise gegenüber anderen Aufgabenträgern und Verkehrsgemeinschaften, z.B. der Hamburger Verkehrsverbund Gesellschaft mbH (HVV).

Die VNO weist im Geschäftsjahr 2020 einen Jahresüberschuss von 39 T€ gegenüber 11 T€ im Vorjahr aus.

Durch den Landkreis Lüneburg wurden für 2020 Zuschüsse in Höhe von 85 T€ gezahlt.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und dem voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die VNO neu zu bewerten.

Lüneburger Heide GmbH (LHG)

Die LHG verfolgt den Zweck, den Tourismus in der Region zu fördern und den Bekanntheitsgrad der Urlaubsregion Lüneburger Heide zu erhöhen.

Das Geschäftsjahr 2020 schloss die LHG mit einem Jahresüberschuss von 24 T€ gegenüber einem Jahresfehlbetrag von 45 T€ im Vorjahr ab. Die Geschäftstätigkeit und die Liquidität der LHG waren durch die jährlichen Zuschüsse der Gesellschafter von 972 T€ gesichert. Der Landkreis Lüneburg zahlte 2020 den jährlichen Zuschuss in Höhe von 100 T€ für den laufenden Betrieb der LHG.

Die Eigenkapitalquote beträgt am 31.12.2020 34,9 % gegenüber 46,2 % der Bilanzsumme im Vorjahr.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und dem voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die LHG neu zu bewerten.

Wachstumsinitiative Süderelbe Aktiengesellschaft (SAG)

Die SAG ist auf die Förderung der Wirtschafts- und Beschäftigungsentwicklung sowie des unternehmerischen Wachstums und die Stärkung der Standortattraktivität der Region Süderelbe (Landkreise Lüneburg, Harburg, Stade und Lüchow-Dannenberg sowie Freie und Hansestadt Hamburg) ausgerichtet.

Die Gesellschaft erzielte im Geschäftsjahr 2020 einen Jahresüberschuss in Höhe von 266 T€ gegenüber 26 T€ im Vorjahr. Die Liquidität war in 2020 jederzeit gesichert.

Die seit 2016/17 vorhandenen Zweigniederlassungen in der Hansestadt Lüneburg und in Lüchow (Wendland) bestehen fort.

Weiter ist in 2020 ein Förderbeitrag in Höhe von 39 T€ vom Landkreis Lüneburg gezahlt worden.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und dem voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die SAG neu zu bewerten.

Osthannoversche Eisenbahnen AG (OHE)

Die OHE erfüllt durch die Sicherstellung von Güter- und Personennahverkehr den öffentlichen Zweck wirtschaftlicher Unternehmen. Sie betreibt unter anderem eine Werkstatt für schwere Instandhaltung für Schienenfahrzeuge in Bleckede und Celle. Diese erwirtschafteten 2020 ein positives Ergebnis.

Das Wirtschaftsjahr 2020 schloss die OHE AG mit einem Jahresfehlbetrag von 665 T€ gegenüber von 4,1 Mio. € im Vorjahr ab.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und dem voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die OHE neu zu bewerten.

Hamburger Verkehrsverbund Gesellschaft mbH (HVV)

Die HVV GmbH verfolgt gemäß Gesellschaftsvertrag das Ziel, den ÖPNV im Verbundraum als Verkehrsverbund integriert zu planen, zu organisieren und zu optimieren.

Wie in den Vorjahren schloss das Geschäftsjahr 2020 mit einem ausgeglichenen Ergebnis ab. Die beteiligten Gebietskörperschaften finanzieren als Gesellschafter den entstandenen Aufwand in Form eines Fehlbetragsausgleichs im Verhältnis ihrer Geschäftsanteile (Landkreis Lüneburg: 1,5 %). Für 2020 ist vom Landkreis Lüneburg ein Nettobetrag in Höhe von 90 T€ an die Gesellschaft gezahlt worden.

Das Geschäftsjahr 2020 ist aufgrund der Corona Pandemie für die Gesellschaft negativ verlaufen. Die Fahrgastzahlen sind auf 515 Mio. Verbund-Fahrgäste (-35 %) und die Fahrgeldeinnahmen auf 670 Mio. € (- 24,7 %) gegenüber dem Vorjahr gesunken. Dabei sind die Zahlen im März völlig und im November erneut eingebrochen.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und dem voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die HVV GmbH neu zu bewerten.

Avacon AG

Die Avacon AG ist ein regionaler Netzbetreiber und Infrastrukturdienstleister für Strom und Erdgas mit Sitz in Helmstedt. Sie fungiert als Obergesellschaft der Avacon-Unternehmensgruppe und nimmt übergreifende Konzernfunktionen wahr.

Im Geschäftsjahr 2020 betrug der Jahresüberschuss der E.ON Avacon AG 113,2 Mio. € gegenüber 139,7 Mio. € im Vorjahr.

Der Landkreis Lüneburg erhielt 2020 eine Netto-Dividende in Höhe von 1,37 Mio. €.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und dem voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die Avacon AG neu zu bewerten.

Hamburg Marketing GmbH (HMG)

Die HMG soll die Integration und die Kommunikation der Marke Hamburg in der Region entwickeln und stärken.

2020 wurde wie im Vorjahr ein ausgeglichenes Jahresergebnis erzielt. Da der Zweck der Gesellschaft nicht auf Gewinnerzielungsabsicht ausgerichtet ist, werden sämtliche Erträge für laufende Betriebsaufwendungen und Projektkosten verwendet. Als Kostenbeitrag zahlte der Landkreis in 2020 einen Betrag in Höhe von 11 T€ an die HMG. Die Fortführung der Bezuschussung durch die Gesellschafter, insbesondere die Freie Hansestadt Hamburg, hat entscheidenden Einfluss auf die Zukunft des Unternehmens.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und dem voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die HMG neu zu bewerten.

Niedersächsische Landgesellschaft mbH (NLG)

Die NLG ist ein gemeinnütziges Unternehmen mit den Aufgaben Flächenmanagement, Baulandentwicklung, Agrar- und Spezialbau sowie Stadt- und Regionalentwicklung. Die Geschäftstätigkeit zielt darauf ab, die Wirtschaftskraft und Lebensqualität in den ländlichen Räumen Niedersachsens zu erhöhen.

Der Jahresüberschuss aus dem Geschäftsjahr 2020 beträgt 8,2 Mio. € gegenüber 6,6 Mio. im Vorjahr. Die Ertragslage kann als gut bezeichnet werden. Die Eigenkapitalquote beträgt somit 45,2 % gegenüber 48,4 % im Vorjahr. Für 2021 ist ein Jahresergebnis von 7 Mio. € geplant.

Durch den Landkreis Lüneburg wurden keine Kapitalzuführungen und -entnahmen durchgeführt.

Die Beteiligung an dem Unternehmen erfüllt die Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG, da sie in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit und zum voraussichtlichen Bedarf steht. Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die Zweckerfüllung durch die NLG neu zu bewerten.

Bilanz zum 31.12.2019

Bilanz Landkreis Lüneburg zum 31.12.2019

A K T I V A	31.12.2018 - Euro -	31.12.2019 - Euro -	P A S S I V A	31.12.2018 - Euro -	31.12.2019 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen	**69.483.990,63**	**76.192.524,39**	**1. Nettoposition**	**119.015.279,42**	**130.138.725,61**
1.1 Konzessionen			1.1 Basis-Reinvermögen	-1.647.895,95	-1.647.895,95
1.2 Lizenzen	268.037,49	288.292,37	*1.1.1 Reinvermögen*	*-1.647.895,95*	*-1.647.895,95*
1.3 Ähnliche Rechte			*1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)*		
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	69.215.953,14	75.904.232,02			
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			1.2 Rücklagen	2.102.640,96	909.076,49
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen			*1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses*		
			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
2. Sachvermögen	**164.188.597,67**	**181.075.751,69**	*1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare VG*	694.815,61	647.887,06
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.249.550,59	3.396.085,86	*1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen*	*1.407.825,35*	*261.189,43*
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	148.764.579,43	148.252.183,40	*1.2.5 Sonstige Rücklagen*		
2.3 Infrastrukturvermögen					
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	647.172,28	630.992,97	1.3 Jahresergebnis	11.754.707,02	21.091.131,88
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	48.925,75	48.925,75	*1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren*	*-8.575.615,57*	*-8.575.615,57*
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	336.239,59	397.484,20	*1.3.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag*	13.189.740,58	9.336.424,86
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	5.401.771,75	5.056.155,96	(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen)	*(2.574.650,40)*	*(2.558.386,63)*
2.8 Vorräte			*1.3.3 Überschussvortrag aus Vorjahren*	*7.140.582,01*	*20.330.322,59*
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.740.358,28	23.293.923,55			
			1.4 Sonderposten	106.805.827,39	109.786.413,19
3. Finanzvermögen	**86.208.002,20**	**87.735.675,83**	*1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse*	*103.832.238,87*	*102.080.286,16*
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			*1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte*		
3.2 Beteiligungen	8.014.776,45	8.014.776,45	*1.4.3 Gebührenausgleich*		
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	47.291.784,85	47.291.784,85	*1.4.4 Bewertungsausgleich*		
3.4 Ausleihungen	18.129.051,78	16.551.388,24	*1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten*	*2.906.247,73*	*7.706.127,03*
3.5 Wertpapiere			*1.4.6 Sonstige Sonderposten*	*67.340,79*	
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	10.096.154,08	10.157.216,88			
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	1.131.144,27	964.317,81	**2. Schulden**	**130.024.921,10**	**131.914.479,52**
3.8 Privatrechliche Forderungen	293.277,45	3.409.063,44	2.1 Geldschulden	111.146.381,73	114.561.507,11
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	1.251.813,32	1.347.128,16	*2.1.1 Anleihen*		
			2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*111.146.381,73*	*114.561.507,11*
4. Liquide Mittel	**10.915.174,16**	**5.780.114,10**	*2.1.3 Liquiditätskredite*		
			2.1.4 Sonstige Geldschulden		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	**5.916.197,99**	**5.037.541,11**	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	4.195.348,49	3.962.270,49
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.953.006,98	4.150.091,07
			2.4 Transferverbindlichkeiten	8.462.065,10	6.442.155,69
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten		
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	*6.071.924,02*	*4.668.346,29*
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	*1.675.481,08*	*1.690.563,92*
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	*714.660,00*	*83.245,48*
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten		
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	3.268.118,80	2.798.455,16
			2.5.1 Durchlaufende Posten	*2.856.336,15*	*2.387.062,71*
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		*407,91*
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	*418.960,43*	*481.908,62*
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	*2.437.375,72*	*1.904.746,18*
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer		
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen		
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	*411.782,65*	*411.392,45*
			3. Rückstellungen	**84.829.450,30**	**86.095.620,11**
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	62.173.433,00	66.305.707,00
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	*53.969.994,00*	*57.457.285,00*
			3.1.2 Beihilferückstellungen	*8.203.439,00*	*8.848.422,00*
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	3.311.322,86	3.369.156,02
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	3.063.765,38	853.273,72
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien		
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		
			3.7 Rückstellungen für drohende Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		
			3.8 Andere Rückstellungen	16.280.929,06	15.567.483,37
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	**2.842.311,83**	**7.672.781,88**

Bilanzsumme	Haushaltsjahr - Euro -	Haushaltsjahr - Euro -	**Bilanzsumme**	Haushaltsjahr - Euro -	Haushaltsjahr - Euro -
	336.711.962,65	**355.821.607,12**		**336.711.962,65**	**355.821.607,12**

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:	
Haushaltsreste (investiv):	**35.791.753,67**

Konsolidierter Gesamtabschluss 2014

C	Ordentliche Gesamterträge und Gesamtaufwendungen	2014	2013	Abweichung
C 1	**Ordentliche Gesamterträge**	***227.969.142,59***	***215.939.993,66***	***12.029.148,93***
C 1.1	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**3.613.212,22**	3.211.342,20	401.870,02
C 1.2	**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**140.533.767,12**	132.931.007,61	7.602.759,51
C 1.3	**Auflösungserträge aus Sonderposten**	**6.787.435,94**	6.075.778,61	711.657,33
C 1.4	**Sonstige Transfererträge**	**3.780.657,67**	3.453.063,62	327.594,05
C 1.5	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**9.879.126,54**	9.732.347,94	146.778,60
C 1.6	**Privatrechtliche Entgelte**	**709.858,14**	872.560,63	-162.702,49
C 1.7	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**58.783.710,99**	55.289.932,04	3.493.778,95
C 1.8	**Zinsen und ähnliche Finanzerträge**	**1.621.216,07**	2.142.637,93	-521.421,86
C 1.8.1	Gewinnanteile	**1.583.344,48**	1.518.957,37	64.387,11
C 1.8.2	Sonstige Finanzerträge	**37.871,59**	623.680,56	-585.808,97
C 1.9	**Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	0,00	0,00
C 1.10	**Bestandsveränderungen**	**0,00**	0,00	0,00
C 1.11	**Sonstige ordentliche Erträge**	**2.260.157,90**	2.231.323,08	28.834,82
C 1.12	**Erträge aus assoziierten Aufgabenträgern**	**0,00**	0,00	0,00
C 2	**Ordentliche Gesamtaufwendungen**	***226.763.393,88***	***214.242.027,37***	***12.521.366,51***
C 2.1	**Aufwendungen für aktives Personal**	**32.601.497,89**	30.211.919,44	2.389.578,45
C 2.2	**Aufwendungen für Versorgung**	**340.326,00**	1.166.287,00	-825.961,00
C 2.3	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**17.811.501,91**	19.650.954,48	-1.839.452,57
C 2.4	**Abschreibungen**	**11.029.910,31**	10.583.472,90	446.437,41
C 2.4.1	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	**10.610.787,49**	10.523.455,17	87.332,32
C 2.4.2	Abschreibungen auf Finanzvermögen	**419.122,82**	60.017,73	359.105,09
C 2.4.3	Abschreibungen auf den Geschäfts- oder Firmenwert	**0,00**	0,00	0,00
C 2.4.4	Abschreibungen auf Unternehmen	**0,00**	0,00	0,00
C 2.4.5	Sonstige Abschreibungen auf Finanzvermögen	**0,00**	0,00	0,00
C 2.4.6	Sonstige Abschreibungen	**0,00**	0,00	0,00
C 2.5	**Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**3.727.496,51**	4.242.198,79	-514.702,28
C 2.5.1	Zinsaufwendungen	**3.727.496,51**	4.242.198,79	-514.702,28
C 2.5.2	Sonstige Finanzaufwendungen	**0,00**	0,00	0,00
C 2.6	**Transferaufwendungen**	**83.091.754,79**	72.748.877,44	10.342.877,35
C 2.7	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**78.160.906,47**	75.638.317,32	2.522.589,15
C 2.8	**Aufwendungen aus assoziierten Aufgabenträgern**	**0,00**	0,00	0,00
C 3	**Ordentliches Gesamtergebnis**	***1.205.748,71***	***1.697.966,29***	***-492.217,58***
	Ordentliche Gesamterträge (C 2)	**227.969.142,59**	215.939.993,66	12.029.148,93
	Ordentliche Gesamtaufwendungen (C 1)	**226.763.393,88**	214.242.027,37	12.521.366,51
C 3	**Ordentliches Gesamtergebnis (Saldo C 2- C1)**	**1.205.748,71**	1.697.966,29	-492.217,58

D	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	2014	2013	Abweichung
D 1	Außerordentliche Erträge	*2.612.760,42*	*4.749.877,66*	*-2.137.117,24*
D 2	Außerordentliche Aufwendungen	*1.732.887,96*	*5.305.607,26*	*-3.572.719,30*
D 3	Außerordentliches Gesamtergebnis	*879.872,46*	*-555.729,60*	*1.435.602,06*
	Außerordentliche Erträge (D 1)	2.612.760,42	4.749.877,66	-2.137.117,24
	Außerordentliche Aufwendungen (D 2)	1.732.887,96	5.305.607,26	-3.572.719,30
D 3	Außerordentliches Gesamtergebnis (Saldo D 1- D 2)	879.872,46	-555.729,60	1.435.602,06

E	Gesamtjahresüberschuss /-fehlbetrag	2014	2013	Abweichung
	Ordentliches Gesamtergebnis (C 3)	1.205.748,71	1.697.966,29	-492.217,58
	Außerordentliches Gesamtergebnis (D 3)	879.872,46	-555.729,60	1.435.602,06
E 1	Gesamtjahresüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo C3 + D 3)	**2.085.621,17**	**1.142.236,69**	**943.384,48**

F	Gewinnverwendung	2014	2013	Abweichung
F 1	Anderen Gesellschaftern zuzurechnender Gewinn	0,00	0,00	0,00
F 2	Anderen Gesellschaftern zuzurechnender Verlust	0,00	0,00	0,00
F 3	Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis (Saldo F1 - F2)	0,00	0,00	0,00
F 4	Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-8.193.474,35	-9.036.619,15	843.144,80
F 5	Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
F 6	Entnahmen aus Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00
F 7	Einstellungen in Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00
F 8	Entnahmen / Zuführungen Allgemeine Rücklage	0,00	0,00	0,00

G	Gesamtbilanzgewinn/-verlust (Saldo E1, F3 - F8)	-6.107.853,18	-7.894.382,46	1.786.529,28

Wirtschaftsplan 2022
des Eigenbetriebes
Straßenbau und -unterhaltung

WIRTSCHAFTSPLAN

2022

für den Eigenbetrieb

"Betrieb Straßenbau und -unterhaltung"

aufgestellt: Seegers, KVOR

Inhalt

1. Vorwort

2. Erfolgsplan 2022

3. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

4. Vermögensplan 2022

5. Stellenübersicht 2022

6. Investitionsplan 2022 bis 2025

7. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 bis 2025

Vorwort zum Wirtschaftsplan 2022

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

Gleichzeitig wurde die Betriebssatzung für den Eigenbetrieb verabschiedet.

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

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

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

Für die in Anspruch genommenen Dienstleistungen (TuI u.ä.) werden dem Landkreis insgesamt 145.300 € (Vorjahr 145.300 €) zurückerstattet.

Der Kapitaldienst (Zinsen und Tilgung) für Fremdkapital beträgt ca. 2.522.000 € (Vorjahr 2.603.800 €).

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

Eckdaten des Wirtschaftsplanes 2022

Erlöse des Erfolgsplanes	12.568.300 €
davon Zuweisung vom Landkreis	8.685.000 €
Aufwendungen des Erfolgsplanes	12.568.300 €
Investitionen	4.615.000 €
Verpflichtungsermächtigungen 2023 -2024	900.000 €
Kreditbedarf für Investitionen	0 €
Kassenkredit	500.000 €

Erfolgsplan 2022

Lfd. Nr.	Ordentliche Erlöse/Aufwendungen	Planansatz 2022	Planansatz 2021	Rechnungs-ergebnis 2020
1	Umsatzerlöse	8.738.300 €	8.989.300 €	8.800.903,11 €
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0,00 €
3	Sonstige betriebliche Erträge	3.830.000 €	3.978.000 €	2.363.655,33 €
	davon Auflösungen von Sonderposten	*1.050.000 €*	*1.050.000 €*	*1.034.392,37 €*
	Summe der ordentl. Erlöse (inkl. 9)	**12.568.300 €**	**12.967.300 €**	**11.164.558,44 €**
4	Transferaufwendungen	0 €	0 €	0,00 €
5	Unterhaltung und Instandsetzung	1.638.300 €	1.551.500 €	1.614.732,70 €
5.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	174.000 €	150.000 €	105.837,86 €
5.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.464.300 €	1.401.500 €	1.508.894,84 €
6	Personalaufwand	2.754.000 €	2.680.000 €	2.353.766,55 €
6.1	Löhne und Gehälter	2.145.000 €	2.069.000 €	1.822.720,86 €
6.2	Soziale Abgaben und Altersversorgung	609.000 €	611.000 €	531.045,69 €
	davon für Altersversorgung	*174.000 €*	*180.000 €*	*165.420,99 €*
7	Abschreibungen auf Anlagegüter	4.078.400 €	4.100.000 €	3.993.372,05 €
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.424.600 €	3.581.300 €	1.356.423,52 €
	davon Zuführungen zu Sonderposten	*2.740.000 €*	*2.918.000 €*	*786.675,44 €*
9	Zinserträge	0 €	0 €	0,00 €
10	Zinsen	672.800 €	753.800 €	812.667,37 €
11	Sonstige Steuern	200 €	700 €	615,24 €
	Summe ordentl. Aufwendungen (ohne 9)	**12.568.300 €**	**12.667.300 €**	**10.131.577,43 €**
	Jahresergebnis (ordentlich)	**0,00 €**	**300.000,00 €**	**1.032.981,01 €**
	Jahresergebnis (außerordentlich)	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	Einstellung in die freie Rücklage	**- €**	**- €**	**- €**
	Entnahme aus der freien Rücklage	**- €**	**- €**	**- €**
	Jahresergebnis	**0,00 €**	**300.000,00 €**	**1.032.981,01 €**

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

		Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
Lfd. Nr.	**Ordentliche Erlöse/Aufwendungen**	**2022**	**2021**	**2020**
1.	**Umsatzerlöse**	**8.738.300 €**	**8.989.300 €**	**8.800.903,11 €**
4250	Zuweisung vom Landkreis	8.685.000 €	8.944.000 €	8.743.000,00 €
4251/4252	Erlöse aus Umstufungen und Ablöse	0 €	0 €	0,00 €
4253	Auflösung Sonst. Verbindl./PRA aus Ablösen	3.300 €	3.300 €	3.380,00 €
4254	Auflösung Sonst. Verbindl. aus HAR	0 €	0 €	0,00 €
4255	Mieten und Pachten ab 01.01.2016 (BilRUG)	0 €	0 €	3.371,13 €
4260	Erstattungen für Straßenschäden	20.000 €	20.000 €	25.786,47 €
4270	Einn. aus Sondernutzungen u. Verwertung	15.000 €	12.000 €	14.433,70 €
4290	Erlöse Winterdienst	15.000 €	10.000 €	10.931,81 €
2.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**0 €**	**0 €**	**0,00 €**
4820	And.akt.Eigenleistungen	0 €	0 €	0,00 €
3.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**3.830.000 €**	**3.978.000 €**	**2.363.655,33 €**
4830	Sonstige betriebliche Erträge	0 €	0 €	0,00 €
4838	Zahlungen für Schadensfälle KSA	0 €	0 €	0,00 €
4845	Erstatt. Ausschreibungsgebühren	0 €	0 €	0,00 €
4849/4855	Anlagenverkäufe (Buchgewinn)	40.000 €	10.000 €	542.587,52 €
4860	Mieten und Pachten bis 31.12.2015	0 €	0 €	0,00 €
4896	Erstattung Arbeitsamt	0 €	0 €	0,00 €
4910	Auflösung SOPO Kreisstrassen	730.900 €	730.900 €	718.059,34 €
4911	Auflösung SOPO Radwege	183.400 €	183.400 €	180.807,68 €
4912	Auflösung SOPO Brücken	86.300 €	86.300 €	86.215,21 €
4913	Auflösung SOPO LSA/FGÜ	5.400 €	5.400 €	5.347,48 €
4914	Auflösung SOPO Kreisel, Dämme, RRB	44.000 €	44.000 €	43.962,66 €
4948	Zuschußeingang SOPO Infrastrukturvermögen	2.740.000 €	2.918.000 €	786.675,44 €
4970	Versicherungsentschädigungen	0 €	0 €	0,00 €
	Summe der Erlöse (ohne Zinserträge)	**12.568.300 €**	**12.967.300 €**	**11.164.558,44 €**
4.	**Transferaufwendungen**	**0 €**	**0 €**	**0,00 €**
6999	Transferaufwendungen	0 €	0 €	0,00 €
5.	**Unterhaltung und Instandsetzung**	**1.638.300 €**	**1.551.500 €**	**1.614.732,70 €**
5.1	**Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren**	**174.000 €**	**150.000 €**	**105.837,86 €**
	Eink. von Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	17.000 €	17.000 €	21.727,97 €
5210	Wareneinkauf U+I Straßen			21.727,97 €
5220	Wareneinkauf U+I Radwege			0,00 €
5225	Wareneinkauf U+I Brücken			0,00 €
5230	Wareneinkauf Verkehrssicherung	50.000 €	50.000 €	42.325,11 €
5240	Wareneinkauf Winterdienst	100.000 €	75.000 €	54.719,73 €
5260	Dienst- und Schutzkleidung	7.000 €	8.000 €	6.996,25 €
5880	Bestandveränderungen	0 €	0 €	- 19.931,20 €
5.2	**Aufwendungen für bezogene Leistungen**	**1.464.300 €**	**1.401.500 €**	**1.508.894,84 €**
	Fremdleistungen:	1.430.300 €	1.367.500 €	1.482.449,75 €
5910	Unterhaltung u. Instandsetzung Straßen			1.020.419,01 €
5920	Unterhaltung u. Instandsetzung Radwege			138.513,75 €
5925	Unterhaltung u. Instandsetzung Brücken			153.223,28 €
5930	Brückenprüfung			13.367,71 €
5940	Verkehrssicherung			156.926,00 €
5950	Straßenwinterdienst	4.000 €	4.000 €	2.718,06 €
5955	Erstattung U + I Straßen an NDUV	30.000 €	30.000 €	23.727,03 €
5960	Lohnkostenerstattung Klappbrücken	0 €	0 €	0,00 €
6.	**Personalaufwand**	**2.754.000,00 €**	**2.680.000,00 €**	**2.353.766,55 €**
6.1	**Löhne und Gehälter**	**2.145.000,00 €**	**2.069.000,00 €**	**1.822.720,86 €**
6010	Löhne Beschäftigte	2.000.000 €	1.936.000 €	1.643.722,92 €
6011	Zuführung/Auflösung Urlaubsrückst. Beschäftigte	0 €	0 €	20.470,06 €
6024	Bezüge Beamte	145.000 €	133.000 €	129.604,54 €
6025	Zuführung/Auflösung Urlaubsrückstellung Beamte	0 €	0 €	1.830,80 €
6030	Zuführung/Auflösung Erfüllungsrückstellung ATZ	0 €	0 €	0,00 €
6035	Zuführung/Auflösung Rückstellung LOB	0 €	0 €	27.092,54 €
6.2	**Soziale Abgaben u. Altersversorgung**	**609.000,00 €**	**611.000,00 €**	**531.045,69 €**
6118	SV Beschäftigte	408.000 €	395.000 €	333.121,79 €
6119	VBL Beschäftigte	128.000 €	125.000 €	106.148,00 €
6120	Beiträge Berufsgenossenschaft	20.000 €	29.000 €	27.147,47 €
6150	Versorgungskasse BE	46.000 €	55.000 €	59.272,99 €
6151	Beihilfeumlage	7.000 €	7.000 €	5.355,44 €
	davon für Altersversorgung	**174.000,00 €**	**180.000,00 €**	**165.420,99 €**
7.	**Abschreibungen auf Anlagegüter**	**4.078.400 €**	**4.100.000 €**	**3.993.372,05 €**
6220	AfA Sachanlagen	500.000 €	455.000 €	398.345,21 €
6240	AfA Kreisstrassen	3.000.000 €	3.069.000 €	3.018.660,83 €
6241	AfA Radwege	360.000 €	354.900 €	357.187,47 €
6242	AfA Brücken	148.000 €	149.000 €	149.061,45 €
6243	AfA LSA/FGÜ	14.400 €	14.400 €	14.360,73 €
6244	AfA Kreisel, Dämme, RRB	53.000 €	52.700 €	52.687,41 €
6260	Sofort AfA Sammelposten	3.000 €	5.000 €	3.068,95 €

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

		Planansatz	Planansatz	Rechnungsergebnis
Lfd. Nr.	**Ordentliche Erlöse/Aufwendungen**	**2022**	**2021**	**2020**
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**3.424.600,00 €**	**3.581.300,00 €**	**1.356.423,52 €**
6160	Sonst. Personalnebenkosten	2.000 €	2.000 €	634,59 €
6300	Sonst. Betr. Aufwendungen	1.000 €	1.000 €	693,36 €
6320	Heizung	5.000 €	20.000 €	4.584,50 €
6325	Strom, Wasser, Abwasser, Müll	30.000 €	20.000 €	19.508,71 €
6330	Reinigung	6.000 €	7.000 €	5.649,39 €
6331	Dienst- und Schutzkleidung (Miete)	22.000 €	22.000 €	19.190,36 €
6400	Versicherungen	8.000 €	8.000 €	3.251,74 €
6420	Beiträge, Abgaben u. Entgelte	15.000 €	15.000 €	15.416,63 €
6444	Zuführung Sonst. Verbindl. aus HAR	0 €	0 €	0,00 €
6445	Ausgleichsabgabe NDUV	0 €	0 €	0,00 €
6446	Aufwand für AufstockungsATZ	0 €	0 €	0,00 €
6448	Zuführung zu SOPO Infrastrukturvermögen	2.740.000 €	2.918.000 €	786.675,44 €
6449	Zuführung zu PRAP	0 €	0 €	0,00 €
	Unterhaltung d. Grundst./bauliche Anlagen	**37.500 €**	**21.000 €**	**9.718,06 €**
6335	Instandh. baul. Anl. (Heizung u.a.)	25.000 €	8.000 €	7.323,59 €
6450	Rep. u. Instandh. v. Bauten	10.000 €	10.000 €	2.394,47 €
6470	Rep. u. Instandh. v. BuG	500 €	1.000 €	0,00 €
6485	Rep. u. Instandh. v. Außenanlagen	1.000 €	1.000 €	0,00 €
6490	Sonst. Rep. Und Instandh.	1.000 €	1.000 €	0,00 €
	Haltung von Fahrzeugen	**314.500 €**	**299.500 €**	**250.799,48 €**
6460	Rep. u. Instandh. v. Maschinen	25.000 €	25.000 €	24.117,34 €
6520	KFZ Versicherungen	22.000 €	22.000 €	18.870,31 €
6530	KFZ Betriebsstoffe, TÜV u.ä.	135.000 €	125.000 €	96.737,01 €
6540	KFZ Rep. U. Ersatzteile	130.000 €	125.000 €	108.917,40 €
6570	Gebühren GEZ	2.500 €	2.500 €	2.157,42 €
6640	Bewirtungskosten	300 €	300 €	292,88 €
6650	Dienstreisen	10.000 €	10.000 €	3.207,30 €
	Post- und Fernmeldegebühren	**11.700 €**	**16.200 €**	**12.774,41 €**
6800	Porto	200 €	200 €	154,08 €
6805	Telefon	1.000 €	5.500 €	4.869,39 €
6810	Handy	6.000 €	6.000 €	3.643,16 €
6812	GPS/GSM	4.500 €	4.500 €	4.107,78 €
6815	Bürobedarf	2.000 €	2.000 €	2.465,31 €
6816	Miete Kopiergeräte	300 €	300 €	223,02 €
6820	Bücher und Zeitschriften	3.000 €	3.000 €	3.252,76 €
6821	Fortbildung	8.000 €	10.000 €	1.362,15 €
6825/6827	Beratungs- und Prüfungskosten	35.000 €	37.000 €	35.011,33 €
6845	Werkzeuge u. Kleinger. <1000€ netto	13.000 €	6.500 €	8.071,56 €
6850/6855	Sonst. Betriebsbedarf/Nebenkosten Geldverk.	10.000 €	8.500 €	17.796,74 €
6859	Aufw. F. Abfallbes. (Müllsäcke u.a.)	5.000 €	7.500 €	12.810,94 €
6864	Erstattung Sachkosten TUI an LK	60.300 €	60.300 €	60.260,00 €
6865	Erstattung Verwaltungsgemeinkosten LK	85.000 €	85.000 €	81.572,86 €
6875	Aufwandsentschädigung Betriebsleitung	0 €	1.200 €	1.200,00 €
6889/6900	Verluste a.d.Abg.d.Anlageverm.	0 €	0 €	0,00 €
6930	Forderungsverluste	0 €	0 €	0,00 €
9.	**Zinserträge**	**0 €**	**0 €**	**0,00 €**
7110	Sonst. Zinserträge	0 €	0 €	0,00 €
10.	**Zinsen**	**672.800 €**	**753.800 €**	**812.667,37 €**
7320	Zinsen langfr. Fremdkapital	44.000 €	51.000 €	35.992,37 €
7330/7305	Zinsen Kassenkredite/Zuweisungen	0 €	0 €	0,00 €
7340	Zinsen für Inneres Darlehen	628.800 €	702.800 €	776.675,00 €
11.	**Sonstige Steuern**	**200 €**	**700 €**	**615,24 €**
7680	Grundsteuer	200 €	700 €	615,24 €
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.568.300 €	12.667.300 €	10.131.577,43 €
	Summe der ordentlichen Erlöse (inkl. Zinserträge 9.)	12.568.300 €	12.967.300 €	11.164.558,44 €
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag (ordentlich)	**- €**	**300.000 €**	**1.032.981,01 €**
7400	Außerordentliche Erlöse	- €	- €	0,00 €
7500	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	0,00 €
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag (außerordentlich)	**- €**	**- €**	**0,00 €**
	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**- €**	**300.000 €**	**1.032.981,01 €**

Vermögensplan 2022

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2022	Verpflichtungserm. 2023	Planansatz 2021	Rechnungsergeb. 2020
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen				
1	Entnahme aus Rücklagen	655.000 €		775.000 €	
2	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundvermögen	0 €		0 €	7.226,84 €
3	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachvermögen	40.000 €		10.000 €	831.754,00 €
4	Zuweisungen des Bundes	0 €		0 €	
5	Zuweisungen des Landes	1.620.000 €		1.580.000 €	640.191,41 €
6	Zuweisungen des Landkreises				
6.1	Verlustausgleich Erfolgsplan	0 €		0 €	
6.2	Investitionszuschuss Planung Elbbrücke	1.000.000 €		1.130.000 €	146.483,98 €
7	Zuweisungen der Gemeinden	120.000 €		208.000 €	0,00 €
8	Einnahmen aus Abschreibungen (ohne außerplanmäßige AfA)	3.028.400 €		3.000.000 €	2.958.979,68 €
9	Kreditaufnahme	0 €		0 €	0,00 €
	Summe Einnahmen	**6.463.400 €**		**6.703.000 €**	**4.584.635,91 €**
	Ausgaben				
1	Andere aktivierte Eigenleistungen (Erstattungen an den Erfolgsplan)	0 €		0 €	
2	Erwerb von Grundstücken neuer Betriebshof KT vom 20.6.16	0 €		0 €	
3	Erwerb von beweglichen Sachen (BuG)	5.000 €		5.000 €	
4.1	Beschaffung von Straßenunterhaltungsgeräten	320.000 €		65.000 €	412.687,47 €
4.2	Betriebshof Planung/Bau einer Remise	50.000 €		0 €	4.315.908,32 €
5	Baumaßnahmen	0 €	**VE Plan Elbbrücke**	0 €	
5.1	Grundstücke	10.000 €	VE Brücke Gesamt:	15.000 €	650,90 €
5.2	bauliche Anlagen	4.230.000 €	**900.000 €**	4.768.000 €	1.595.689,26 €
6	Kredittilgung	1.848.400 €	**davon 2023:**	1.850.000 €	1.778.389,84 €
7	Zuführung zu den Rücklagen	0 €	**660.000 €**	0 €	
7.1	Zuführung zu den Rücklagen aus Abschreibungen	0 €	davon 2024:	0 €	
7.2	Zuführung zu den Rücklagen aus Veräußerungserlösen	0 €	240.000 €	0 €	
8	Verlustvortrag	0 €		0 €	
	Summe Ausgaben	**6.463.400 €**		**6.703.000 €**	**8.103.325,79 €**
	Fehlbedarf	**0 €**		**0 €**	**-3.518.689,88 €**

Ausgaben zu Lfd. Nr. 1 bis 5 sind gegenseitig deckungsfähig.

Mehreinnahmen bei Lfd. Nr. 5 und 7 berechtigen zu entsprechenden Mehrausgaben bei Lfd. Nr. 5.

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

5		Baumaßnahmen	
5.1		Grundstücke	
	001/22	Grunderwerb für diverse Baumaßnahmen	10.000 €
		Summe der Ausgaben für Grundstücke	**10.000 €**
5.2		bauliche Anlagen	
	002/22	Ausbau (mit Zuschuß Land) K22 OD Alt Garge (1.BA)	1.000.000 €
	003/22	Ausbau (mit Zuschuß Land) K35 OD Dahlenburg	840.000 €
	004/22	Ausbau Radweg K01 Brietlingen - LK Harburg (ohne Zuschuss)	220.000 €
	005/22	Radweg K 30, B 209-Scharnebeck (Rad-Prio-Liste 1) (mit Zuschuss Land)	840.000 €
	006/22	Planungsleistungen Planfeststellungsverfahren Elbbrücke	1.000.000 €
	007/22	Planungsleistungen für diverse Objektvorplanungen Radwegekonzept	100.000 €
	008/22	Planungsleistungen für diverse Objektvorplanungen aus dem MJP (mit Zuschuss)	100.000 €
	009/22	Planungsleistungen für diverse Objektvorplanungen aus der Prio-Liste (ohne Zuschuss)	80.000 €
	010/22	Planungsleistungen Neubau der Brücke K34 in Oldendorf/L.	50.000 €
		Summe der Ausgaben für Straßen- und Brückenbau	**4.230.000 €**
		Summe Ausgaben gesamt	**4.240.000 €**

Mindereinnahmen bei Lfd. Nr. 2 und 3 (Zuweisungen Land und Gemeinden) berechtigen dazu, anstatt bezuschusster Baumaßnahmen andere Baumaßnahmen ohne Zuschuss bis zur Höhe des bei den bezuschussten Baumaßnahmen nicht verbauten Eigenanteils durchzuführen.

Landkreis Lüneburg
Betrieb Straßenbau und -unterhaltung

Stellenübersicht 2022

Entgeltgruppe TVöD	Funktion	Stellenanteil 2022	Stellenanteil 2021	Stellen-Ist 01.10.2021	unbesetzt
12	Technische Angestellte	1,00	1,00	1,00	0,00
11	Technische Angestellte	4,00	4,00	4,00	1,00
10	Technische Angestellte	1,00	1,00	1,00	1,00
9b	Technische Angestellte	1,00	1,00	1,00	0,00
9b	Einsatzleiter	1,00	1,00	1,00	0,00
8	Kolonnenführer	2,00	2,00	2,00	0,00
8	Streckenwart	2,00	2,00	2,00	0,00
7	Vorarbeiter	5,00	5,00	5,00	0,00
8	Bauwart	1,00	1,00	1,00	0,00
7	Kfz-/Landmaschinenschlosser	1,00	1,00	1,00	0,00
6	Kfz-/Landmaschinenschlosser	1,00	1,00	1,00	0,00
6	Verwaltungsangestellte	1,50	1,50	1,50	0,00
5	Straßenwärter	18,00	18,00	18,00	0,00
2a	Reinigungskraft	0,50	0,50	0,50	0,00
		40,00	40,00	40,00	2,00

Auszubildende (Ausbildungs-vergütung)		Stellenanteil 2022	Stellenanteil 2021	Stellen-Ist 01.10.2021	unbesetzt
L01	Auszubildende	2,00	2,00	2,00	0,00
		2,00	2,00	2,00	0,00

Nachrichtlich

Beamte (Besoldungsgruppen)		Stellenanteil 2022	Stellenanteil 2021	Stellen-Ist 01.10.2021	unbesetzt
A15	Kreisverwaltungsdirektor	1,00	1,00	0,00	1,00
A14	Kreisverwaltungoberrat	0,00	0,00	1,00	-1,00
A12	Kreisamtsrat	1,00	1,00	1,00	0,00
		2,00	2,00	2,00	0,00

Gesamt ohne Beamte	**42,00**	**42,00**	**42,00**	**2,00**
Gesamt mit Beamte	**44,00**	**44,00**	**44,00**	**0,00**

Investitionsplan 2022 bis 2025

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	bisher bereitgestellt	Ansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
	Investitionen						
1	Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (BH)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Erwerb von beweglichen Sachen (BuG)	20.000 €	0 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
3	Beschaffung von Straßenunterhaltungsgeräten	960.000 €	0 €	320.000 €	310.000 €	170.000 €	160.000 €
4	Baumaßnahmen						
4.1	Grundstücke	190.000 €	0 €	10.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
4.2	bauliche Anlagen	8.740.000 €	0 €	4.280.000 €	1.750.000 €	1.470.000 €	1.240.000 €
	Summe Ausgaben	9.910.000 €	0 €	4.615.000 €	2.125.000 €	1.705.000 €	1.465.000 €

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2020 bis 2024

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planansatz 2023	Planansatz 2024	Planansatz 2025
1	2	3	4	5	6	7
Teil A Erfolgsplan						
	Ordentliche Erlöse					
1	Umsatzerlöse	8.989.300 €	8.738.300 €	8.686.000 €	8.812.000 €	8.738.000 €
	davon Zuweisung des Landkreises	*8.944.000 €*	*8.685.000 €*	*8.611.000 €*	*8.737.000 €*	*8.663.000 €*
2	Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	- €	- €	- €	- €
3	Sonstige betriebliche Erträge	3.978.000 €	3.830.000 €	1.085.000 €	1.100.000 €	1.115.000 €
	davon Auflösungen von Sonderposten	*1.050.000 €*	*1.050.000 €*	*1.065.000 €*	*1.080.000 €*	*1.095.000 €*
	Summe der ordentl. Erlöse (inkl. 9)	12.967.300 €	12.568.300 €	9.771.000 €	9.912.000 €	9.853.000 €
	Ordentliche Aufwendungen					
4	Transferaufwendungen	0 €	- €	- €	- €	- €
5	Unterhaltung und Instandsetzung	1.551.500 €	1.638.300 €	1.534.500 €	1.429.500 €	1.524.500 €
5.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	150.000 €	174.000 €	179.000 €	184.000 €	189.000 €
5.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.401.500 €	1.464.300 €	1.355.500 €	1.245.500 €	1.335.500 €
6	Personalaufwand	2.680.000 €	2.754.000 €	2.854.000 €	2.954.000 €	3.054.000 €
7	Abschreibungen auf Anlagegüter	4.100.000 €	4.078.400 €	4.093.400 €	4.108.400 €	4.123.400 €
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.581.300 €	3.424.600 €	689.600 €	694.600 €	699.600 €
	davon Zuführungen zu Sonderposten	*2.918.000 €*	*2.740.000 €*	- €	- €	- €
9	Zinserträge	0 €	- €	- €	- €	- €
10	Zinsen	753.800 €	672.800 €	598.800 €	524.800 €	450.800 €
11	Sonstige Steuern	700 €	200 €	700 €	700 €	700 €
	Summe ordentl. Aufwendungen (ohne 9)	12.667.300 €	12.568.300 €	9.771.000 €	9.712.000 €	9.853.000 €

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2020 bis 2024

		Ansatz	Ansatz	Planansatz	Planansatz	Planansatz
Lfd. Nr.	**Bezeichnung**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
1	2	3	4	5	6	7
Teil B Vermögensplan						
	Einnahmen					
1	Entnahme aus Rücklagen	775.000 €	655.000 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €
2	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundvermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.000 €	40.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
4	Zuweisungen des Bundes	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	Zuweisungen des Landes	1.580.000 €	1.620.000 €	0 €	0 €	0 €
6	Zuweisungen des Landkreises					
6.1	Verlustausgleich Erfolgsplan	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6.2	Investitionszuschuss Planung Elbbrücke	1.130.000 €	1.000.000 €	660.000 €	240.000 €	0 €
7	Zuweisungen der Gemeinden inkl. Planung Elbbrücke	208.000 €	120.000 €	0 €	0 €	0 €
8	Einnahmen aus Abschreibungen	3.000.000 €	3.028.400 €	3.028.400 €	3.028.400 €	3.028.400 €
9	Kreditaufnahme (2,5 Mio € 2018 nicht beansprucht)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Einnahmen	6.703.000 €	6.463.400 €	3.973.400 €	3.553.400 €	3.313.400 €
	Ausgaben					
1	Andere aktivierte Eigenleistungen (Erstattungen an den Erfolgsplan)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (BH)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	Erwerb von beweglichen Sachen (BuG)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
4.1	Beschaffung von Straßenunterhaltungsgeräten	65.000 €	320.000 €	310.000 €	170.000 €	160.000 €
4.2	Sondermaßnahme BH Planung/Bau gem. KT-Beschluss vom 20.6.16	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €
5	Baumaßnahmen	0 €				
5.1	Grundstücke	15.000 €	10.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
5.2	bauliche Anlagen	4.768.000 €	4.230.000 €	1.750.000 €	1.470.000 €	1.240.000 €
6	Kredittilgung	1.850.000 €	1.848.400 €	1.848.400 €	1.848.400 €	1.848.400 €
7	Zuführung zu den Rücklagen					
7.1	Zuführung zu den Rücklagen aus Abschreibungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7.2	Zuführung zu den Rücklagen aus Veräußerungserlösen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
8	Verlustvortrag	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Summe Ausgaben	6.703.000 €	6.463.400 €	3.973.400 €	3.553.400 €	3.313.400 €

Jahresabschluss des Eigenbetriebes Straßenbau und -unterhaltung 2020

Bilanz

Betrieb Straßenbau und -unterhaltung
Eigenbetrieb des Landkreises Lüneburg
Scharnebeck

zum

31. Dezember 2020

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	96.382.608,87		90.275.594,84
2. technische Anlagen und Maschinen	184.124,47		6.274,34
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.424.180,13		1.253.446,24
4. Anlagen im Bau	1.583.292,54		6.029.723,52
		99.574.206,01	97.565.038,94
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	79.902,28		50.368,60
2. fertige Erzeugnisse und Waren	28.032,57		37.635,05
		107.934,85	88.003,65
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.111,80		8.812,17
2. Forderungen gegen Träger	2.069.825,00		1.742.800,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	4.832,20		0,00
		2.078.769,00	1.751.612,17
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		605.994,33	4.192.936,41
		102.366.904,19	103.597.591,17

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		15.000.000,00	15.000.000,00
II. Kapitalrücklage		32.291.784,85	32.291.784,85
III. Gesetzliche Rücklagen			
1. Erneuerungsrücklagen		3.384.042,12	2.813.378,40
IV. Jahresüberschuss		1.032.981,01	570.663,72
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		28.707.331,64	28.955.048,57
C. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		159.827,60	105.234,20
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.796.610,16		6.000.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.013.906,81		1.298.143,93
3. Verbindlichkeiten gegenüber Träger	14.950.000,00		16.525.000,00
4. sonstige Verbindlichkeiten	0,00		4.537,50
		21.760.516,97	23.827.681,43
E. Rechnungsabgrenzungsposten		30.420,00	33.800,00
		102.366.904,19	103.597.591,17

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Betrieb Straßenbau und -unterhaltung
Eigenbetrieb des Landkreises Lüneburg

Scharnebeck

		Aktuelle Periode		Vorperiode
Lfd. Nr.	**Erlöse/Aufwendungen**	**2020**		**2019**
1	Umsatzerlöse / Leistungserlöse		8.800.903,11 €	8.448.589,67 €
	davon Zuweisungen des Landkreises	*8.743.000,00 €*		*8.337.000,00 €*
2	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00 €	0,00 €
3	Sonstige betriebliche Erträge		2.363.655,33 €	1.967.846,58 €
	davon Auflösungen von Sonderposten	*1.034.392,37 €*		*1.026.870,67 €*
	Summe der Erlöse		**11.164.558,44 €**	**10.416.436,25 €**
5	Materialaufwand (Unterhaltung und Instandsetzung)		1.614.732,70 €	1.235.274,16 €
5 a	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	105.837,86 €		112.602,57 €
5 b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.508.894,84 €		1.122.671,59 €
6	Personalaufwand		2.353.766,55 €	2.374.502,28 €
6 a	Löhne und Gehälter	1.822.720,86 €		1.826.546,22 €
6 b	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	531.045,69 €		547.956,06 €
	davon Aufwendungen f. Altersversorgung	*165.420,99 €*		*165.979,81 €*
7	Abschreibungen auf Anlagegüter		3.993.372,05 €	3.864.783,90 €
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.356.423,52 €	1.515.359,45 €
	davon Zuführungen zu Sonderposten	*786.675,44 €*		*930.885,33 €*
9	Zinsen und ähnliche Erträge		0,00 €	0,00 €
10	Zinsen		812.667,37 €	855.237,50 €
11	Sonstige Steuern		615,24 €	615,24 €
	Summe Aufwendungen		**10.131.577,43 €**	**9.845.772,53 €**
	Ergebnis		**1.032.981,01 €**	**570.663,72 €**
	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		**1.032.981,01 €**	**570.663,72 €**

Nachrichtlich:
Verwendung des Jahresüberschusses

a) Abführung an den Haushalt des Landkreises		
b) Einstellung in die Erneuerungsrücklage	1.032.981,01 €	570.663,72 €

IV Anhang

1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 des Betriebes Straßenbau und –unterhaltung, Eigenbetrieb des Landkreises Lüneburg, ist nach den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzes aufgestellt worden.
Der Betrieb ist eine kleine Kapitalgesellschaft i.S. von § 267 HGB.

Die auf den Vorjahresabschluss angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind grundsätzlich beibehalten worden.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist gemäß § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert worden.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung enthalten entsprechend § 265 Abs. 2 HGB die Vergleichsbeträge des Vorjahres.

2. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **Sachanlagen** sind mit den Anschaffungskosten bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen unter Berücksichtigung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer angesetzt worden.

Die Bewertung des Infrastrukturvermögens erfolgte grundsätzlich nach den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungswerten (AHW), vermindert um die darauf basierenden Abschreibungen.
Konnten die AHW eines Vermögensgegenstandes nicht mit vertretbarem Aufwand ermittelt werden oder lagen diese Kosten nicht (lückenlos) vor, so galt der auf den Anschaffungs- und Herstellungszeitpunkt rückindizierte Zeitwert zum 01.01.2009 als Anschaffungs- und Herstellungswert. Dazu sind vorsichtig geschätzte Zeitwerte auf Grundlage der WertV ermittelt und anschließend mittels geeigneter Indizes auf das tatsächliche bzw. fiktive Anschaffungs- oder Herstellungsjahr umgerechnet worden.

Für die Zugänge 2020 der beweglichen Anlagegüter mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten über 250€ bis 1.000€ wurde analog der steuerlichen Vorschrift des § 6 Absatz 2a Einkommensteuergesetz ein Sammelposten gebildet. Der Sammelposten wird mit 20% p.a. abgeschrieben.

Es wurden im Berichtsjahr **keine außerplanmäßigen Abschreibungen** vorgenommen.

Die **Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe** sowie **Waren** werden in der jährlichen Inventur erfasst und zu Einkaufspreisen bewertet.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sind zu Nennwerten bewertet worden. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen sind nicht vorgenommen worden.

Die Position **Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten** ist zum Nennwert bewertet worden.

Das **Stammkapital** wurde 2009 entsprechend der Entwicklung der Bilanzaktivseite von 500.000€ auf 15.000.000€ erhöht (Einbringungsvorgang Infrastrukturvermögen).

Aus dem gleichen Grunde wurde die **Kapitalrücklage** zum 01.01.2009 um 31.631.231,80€ erhöht.

Außerdem gehörten hierzu die **Sonderposten für Investitionszuschüsse** (in der Regel GVFG-Mittel, Zuschüsse nach dem Soltau-Lüneburg Abkommen) sowie die im Rahmen des Allgemeinen Finanzausgleichs nach dem Finanzausgleichsgesetz (FAG) erhaltenen Zuschüsse mit einem zum 01.01.2009 festgestellten Gesamtwert von 26.515.013,36€.

Die ausgewiesenen **Rückstellungen** sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung mit dem notwendigen Erfüllungsbetrag bewertet worden.

Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag bewertet worden.

Mit Darlehensvertrag vom 21./29.09.2009 wurden dem Eigenbetrieb zum 01.01.2009 im Rahmen der Übertragung des Infrastrukturvermögens **Verbindlichkeiten gegenüber seinem Träger** (Landkreis) in Form eines Inneren Darlehens über 33.850.000€ mit einer Laufzeit von 21,5 Jahren übertragen. Der Kapitaldienst (Zins/Tilgung) ist jährlich jeweils zum Ende des Geschäftsjahres an den Landkreis Lüneburg zu leisten.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden für vorausbezahlte Unterhaltungskosten eines Kreisverkehrplatzes zu einem Neubaugebiet gebildet, die Ertrag in den Folgejahren darstellen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des **Anlagevermögens** gemäß § 268 Abs. 2 HGB ist im Anlagenspiegel (Anlage 1) dargestellt. Die **Sonderposten** sind in einem gesonderten Zuschussspiegel (Anlage 2) dargestellt. Im Geschäftsjahr hat sich im Bestand des zum Betrieb gehörenden Grund und Bodens folgende Änderung ergeben:
Es sind 12.095 m² zugegangen und 41.070 m² wurden abgegeben.

Im Vor- bzw. Berichtsjahr begonnene Bauvorhaben (Betriebshof Scharnebeck, Lüdersburg-L2019, Handorf-Kreisgrenze) wurden 2020 beendet. Ingenieurs- und Planleistungen für verschiedene andere Vorhaben (Alt Garge, Barnstedt,Elbbrücke, Bardowick) wurden in 2020 fortgesetzt oder begonnen.

Sämtliche in der Bilanz ausgewiesenen **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die **Forderungen gegen Träger** betragen 2.069.825,00€ (im Vorjahr: 1.742.800€).

Das **Eigenkapital** des Betriebes entwickelte sich im Geschäftsjahr wie folgt:

Stammkapital lt. Satzung		15.000.000,00€
Kapitalrücklage		32.291.784,85€
Erneuerungsrücklagen	2.813.378,40€	
Einstellung aus Jahresüberschuss 2019	570.663,72€	3.384.042,12€
Jahresüberschuss 2020		1.032.981,01€
Eigenkapital zum 31.12.2020		51.708.807,98€

Die Entwicklung der in der Bilanz ausgewiesenen **Rückstellungen** wird nachfolgend dargestellt:

	Stand 01.01.20	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.20
Urlaubsrückstellung	77.034,20 €	77.034,20 €	- €	99.335,06 €	99.335,06 €
Umlagebeiträge NDUV 2018/19/20	7.200,00 €	-€	- €	4.200,00 €	11.400,00 €
Abschluss- und Prüfungskosten	21.000,00 €	21.000,00 €	- €	22.000,00 €	22.000,00 €
LOB	- €	- €	- €	27.092,54 €	27.092,54 €
Gesamt	**105.234,20 €**	**98.034,20 €**	**- €**	**152.627,60 €**	**159.827,60 €**

Zur Urlaubsrückstellung

Unter Zugrundelegung des KGSt-Gutachtens „Kosten eines Arbeitsplatzes“ wurden die am 31.12.2020 vorhandenen Resturlaubstage mit den dort aufgeführten Durchschnittswerten angesetzt.

Zum leistungsorientieren Entgelt

Zusätzlich zum Tabellenentgelt werden für 2020 Leistungsentgelte gewährt. Die Auszahlung erfolgt im Folgejahr erfolgt.

Zu Umlagebeiträgen NDUV

Zurückgestellt wurden zusätzlich die erwarteten Umlagebeiträge des Neuhauser Deich- und Unterhaltungsverbandes (NDUV) für die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung im Veranlagungsjahr 2020. Die Beitragsbescheide 2018 und 2019 für die in den Vorjahren Rückstellungen gebildet wurden, sind im Geschäftsjahr noch nicht zugestellt worden. Die Schwierigkeiten seitens des Verbandes bzw. der Gemeinde bezüglich der Beitragserhebungen werden nach und nach abgebaut, dauern jedoch in reduziertem Umfang noch an.

Zur Jahresabschlussprüfung

Zurückgestellt wurden die voraussichtlichen Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2020 in Höhe von 22.000,00€.

Die **Verbindlichkeiten** haben folgende Restlaufzeiten:

	Gesamt	bis 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.796.610,16 € (6.000.000,00 €)	203.389,84 € (203.389,84 €)	813.559,36 € (813.559,36 €)	4.779.660,96 € (4.983.050,80 €)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.013.906,81 € (1.298.143,93 €)	1.013.906,81 € (1.298.143,93 €)	- €	- €
Verbindlichkeiten gegenüber Träger	14.950.000,00€ (16.525.000,00 €)	1.575.000,00 € (1.575.000,00 €)	6.300.000,00 € (6.300.000,00 €)	7.075.000,00 € (8.650.000,00 €)
Sonstige Verbindlich-Keiten	-€ (4.537,50 €)	-€ (4.537,50 €)	- €	- €
Gesamt	**21.760.516,97 € (23.827.681,43 €)**	**2.792.296,65€ (3.081.071,27 €)**	**7.113.559,36 € (7.113.559,36 €)**	**11.854.660,96 € (13.633.050,80 €)**

Die Zahlen in Klammern beinhalten die Vorjahresangaben.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** resultieren aus der mit dem Neubau des Betriebshofes in Scharnebeck einhergehenden Aufnahme eines ersten Kommunaldarlehens (Ratenkredit) bei der Nord/LB zum 15.11.2019 in Höhe von 6.000.000,00€ mit einer Laufzeit bis zum 30.06.2049 bei gleichbleibender halbjährlicher Tilgung in 58 Raten und einer geringfügig abweichenden Schlussrate sowie halbjährlicher Verzinsung mit 0,605%, jeweils beginnend zum 30.06.2020.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** sind durch branchenübliche Eigentumsvorbehalte besichert. In den Verbindlichkeiten sind gegenüber dem Landkreis Lüneburg Verbindlichkeiten in Höhe von 14.201,29 € enthalten.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Träger** resultieren aus der mit der Übertragung des Infrastrukturvermögens zum 01.01.2009 einhergehenden Aufnahme eines Inneren Darlehens beim Träger in Höhe von 33.850.000,00€ mit einer Laufzeit von 21,5 Jahren bei gleichbleibender jährlicher Tilgung sowie jährlicher Verzinsung mit 4,7%. Am Ende des Geschäftsjahres beträgt diese Verbindlichkeit aufgrund der planmäßigen Tilgung von 1.575.000,00€ noch 14.950.000,00€.

Der im Vorjahr als **sonstige Verbindlichkeit** ausgewiesene Betrag in Höhe von 4.537,50€ für Zinsverbindlichkeiten für das Darlehen bei der Nord/LB wurde vertragsgemäß zum 30.06.2020 auf dem Geschäftskonto des SBU belastet.

Die **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** beinhalten eine Ablöse für die Erschaffung eines Kreisverkehrsplatzes an der K 50 in Höhe von 33.800,00€ aus dem Vorjahr für künftige zusätzliche Unterhaltung. Dieser Posten aus dem Jahr 2019 ist ab dem Geschäftsjahr und in den folgenden neun Geschäftsjahren für die zusätzliche Unterhaltung ertragswirksam aufzulösen, da es sich um Einnahmen handelt, die Erträge nach dem Bilanzstichtag darstellen. Im Berichtsjahr ist daher die erste Auflösung in Höhe von 3.380,00€, erfolgt.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Umsatzerlöse wurden ausschließlich im Inland erzielt und verteilen sich auf die einzelnen Tätigkeitsbereiche wie folgt:

	2019	2020
	€	€
Zuweisungen Landkreis Lüneburg	8.337.000,00	8.743.000,00
Erlöse Winterdienst	10.554,33	10.931,81
Erlöse Vermietung (FD 50)	14.147,92	3.371,13
Erlöse Straßenschäden, Nutzungen	53.087,42	40.220,17
Erlöse aus Auflösung PRAP und Ablösen	33.800,00	3.380,00
	8.448.589,67	8.800.903,11

Näheres hierzu wird im Lagebericht ausgeführt.

Statistik über die Entwicklung des Personalaufwands

Im Geschäftsjahr 2020 waren durchschnittlich 44 Arbeitnehmer beschäftigt (im Vorjahr: 45), die sich auf die verschiedenen Anstellungsverhältnisse wie folgt verteilen:

Beamte:	2
Tarifbeschäftigte nach TVöD	40
davon im Verwaltungsbereich tätig 5	
Auszubildende	2
	44

Der Personalaufwand hat sich wie folgt entwickelt:

	2018	2019	2020
	€	€	€
Löhne und Gehälter	1.788.292,64	1.826.546,22	1.822.720,86
davon Bezüge Beamte	119.429,04	123.557,20	129.604,54
Soziale Abgaben und Aufwendungen			
für Altersvorsorgen und Unterstützung	529.381,76	547.956,06	531.045,69
davon Altersversorgung	160.434,56	165.979,81	165.420,99

Erlöse sind im Berichtsjahr in Höhe von T€ 11.164,6 entstanden.

Aufwendungen sind im Berichtsjahr in Höhe von T€ 10.131,6 entstanden.

Für das Berichtsjahr ergibt sich ein **Jahresüberschuss** in Höhe von T€ 1.033,0.

Die Betriebsleitung wird dem Kreistag vorschlagen, diesen Jahresüberschuss in die Erneuerungsrücklagen einzustellen.

Näheres hierzu wird im Lagebericht ausgeführt.

5. Sonstige Angaben

Mitglieder der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses des Eigenbetriebes Straßenbau und –unterhaltung (i.S. § 285 Nr. 10 HGB i.V.m. § 23 EigBetrVO) sind:

Betriebsleitung:

Kreisverwaltungsoberrat Jens-Michael Seegers

Betriebsausschuss ab 21.11.2016; 13 Mitglieder (konstituierende Sitzung des Kreistages am 21.11.2016)

CDU-Fraktion
Name, Vorname

Kastens, Wilhelm
(Ausschussvorsitzender)

Thiemann, Norbert

Führinger, Hans-Georg

Petersen, Felix

SPD-Fraktion
Name, Vorname

Hoffmann, Matthias

Köhlbrandt, Andreas

Marten, Wolfgang
(stellvertr. Ausschussvorsitzender)

Schultz, Jens-Peter

GRÜNE-Fraktion
Name, Vorname

Gros, Ralf

Kruse-Runge, Petra

AfD-Fraktion
Name, Vorname

Niemeyer, Christian-Eberhard

Die Linke-Fraktion
Name, Vorname

Nass, Martin

Gruppe FDP/Die Unabhängigen
Die Unabhängigen-Fraktion
Name, Vorname

Mues, Stefan

Bezüge der Mitglieder des Geschäftsführungsorgans

Mitglieder der Betriebsleitung, in leitender Position tätige Personen haben im Geschäftsjahr 2020 Gesamtbezüge in Höhe von 271.237,29€ erhalten.

Das Abschlussprüferhonorar setzte sich im Geschäftsjahr 2020 wie folgt zusammen:

a) Abschlussprüfungsleistungen: 21.460,00€
b) Sonstige Leistungen: 0,00€

Scharnebeck, den 12.07.2021

(KVOR Seegers, Betriebsleiter)

V Anlagen zum Anhang

1. Anlagen-Gesamtübersicht der Bilanzposten im Anlagevermögen (Gesamtanlagespiegel)
2. Zuschussspiegel

Bericht zum Jahresabschluss 31.12.2020

Die Entwicklung des Anlagevermögens gemäß § 268 Abs. 2 HGB ist im folgenden Anlagenspiegel dargestellt:

		31.12.2019 €	Zugänge €	Umbuchung €	Abgänge €	31.12.2020 €	31.12.2019 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2020 €	31.12.2019 €	31.12.2020 €
A. Anlagevermögen												
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte, Lizenzen an solchen Rechten u. Werten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	a)	2.024.609,35		8.749.430,90	-1.720.676,55	9.053.363,70	-1.413.469,71	-126.540,06	1.431.517,07	-108.492,70	611.139,64	8.944.871,00
	b)	128.454.549,34	194.878,70	1.177.588,70	-7.226,84	129.819.789,90	-38.790.094,14	-3.591.957,89	0,00	-42.382.052,03	89.664.455,20	87.437.737,87
		130.479.158,69	194.878,70	9.927.019,60	-1.727.903,39	138.873.153,60	-40.203.563,85	-3.718.497,95	1.431.517,07	-42.490.544,73	90.275.594,84	96.382.608,87
2. technische Anlagen und Maschinen		104.295,56	0,00	189.845,05	0,00	294.140,61	-98.021,22	-11.994,92	0,00	-110.016,14	6.274,34	184.124,47
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.567.007,33	412.687,47	20.932,60	-396.218,11	3.604.409,29	-2.313.561,09	-262.879,18	396.211,11	-2.180.229,16	1.253.446,24	1.424.180,13
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	a)	4.644.300,23	4.315.908,32	-8.960.208,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.644.300,23	0,00
	b)	1.385.423,29	1.375.457,95	-1.177.588,70	0,00	1.583.292,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1.385.423,29	1.583.292,54
		6.029.723,52	5.691.366,27	-10.137.797,25	0,00	1.583.292,54	0,00	0,00	0,00	0,00	6.029.723,52	1.583.292,54
		140.180.185,10	6.298.932,44	0,00	-2.124.121,50	144.354.996,04	-42.615.146,16	-3.993.372,05	1.827.728,18	-44.780.790,03	97.565.038,94	99.574.206,01

a) Bauhöfe
b) Infrastrukturvermögen

Bericht zum Jahresabschluss 31.12.2020

Die Entwicklung der Zuschüsse ist im folgenden Zuschussspiegel dargestellt:

	31.12.2019 €	Zugänge €	Umbuchung €	Verkauf €	31.12.2020 €	31.12.2019 €	Auflösung €	VK Auflösung €	31.12.2020 €	31.12.2019 €	31.12.2020 €
B. Sonderposten											
1. Sonderposten für abzuschreibendes Infrastrukturvermögen (aufzulösen)	-37.048.463,50	-170.191,46	-395.000,00	0,00	-37.613.654,96	10.748.565,63	1.034.392,37	0,00	11.782.958,00	-26.299.897,87	-25.830.696,96
2. Sonderposten für Grundstücksvermögen	-1.165.913,45	0,00	0,00	0,00	-1.165.913,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.165.913,45	-1.165.913,45
3. Sonderposten für geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	-1.489.237,25	-616.483,98	395.000,00	0,00	-1.710.721,23	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.489.237,25	-1.710.721,23
	-39.703.614,20	-786.675,44	0,00	0,00	-40.490.289,64	10.748.565,63	1.034.392,37	0,00	11.782.958,00	-28.955.048,57	-28.707.331,64