

Vorlagennummer: 2025/360
Vorlageart: Berichtsvorlage
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich

Haushaltsplan 2026 / Fachdienst 55 - Bereich Schule und Bildung

Federführung: Bildung und Kultur
Produkte:

Beratungsfolge

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Schule und Bildung (Kenntnisnahme)	27.11.2025	Ö

Beschlussvorschlag:

Berichtsvorlage - Beschlussfassung nicht erforderlich.

Sachverhalt:

In der Anlage ist der Auszug aus dem Haushaltsplan 2026 des Fachdienstes 55 für die nicht dem Kreistag angehörenden Mitglieder beigelegt.
Den Kreistagsabgeordneten liegt der Haushaltsplanentwurf 2026 in seiner Gesamtfassung bereits vor.

Die Verwaltung wird zu den einzelnen für das Haushaltsjahr 2026 geplanten Ansätzen mündlich vortragen und steht für Fragen zur Verfügung.

Überblick über den „Bildungshaushalt“

Der Bildungshaushalt des Landkreises umfasst verschiedene Aufgabenbereiche, die der Förderung von schulischer, außerschulischer und lebenslanger Bildung dienen.

Die wesentlichen Ansätze gliedern sich wie folgt:

Allgemeine schulische Aufgaben

Unter diesem Teilhaushalt sind u. a. folgende Positionen veranschlagt:

- Schülerunfallversicherung: Beitragspflichten des Landkreises zur Absicherung der Schülerinnen und Schüler.
- Gastschulgelder: Zahlungen an andere Schulträger für auswärtig beschulte Schülerinnen und Schüler.
- Finanzierung der Koop-Klassen: Beteiligung des Landkreises an den Kosten der kooperativen Klassen zur Unterstützung inklusiver Beschulungsformen.
- Förderung besonderer Bildungseinrichtungen: Zuschüsse an die Euthanasie-Gedenkstätte Lüneburg, das Junge Literaturbüro sowie das SchubZ (Schulbiologiezentrum) zur Unterstützung der Bildungsarbeit.

Volkshochschule (VHS)

Die Volkshochschule stellt einen eigenständigen Posten im Bildungshaushalt dar.

Für das Haushaltsjahr 2026 sind hierfür über 700.000 € veranschlagt.

Die Mittel dienen der Sicherstellung eines breit gefächerten Weiterbildungsangebotes im Landkreis, einschließlich Sprachkursen, beruflicher Weiterbildung und Erwachsenenbildung.

Bildungs- und Integrationsbüro

Das Bildungs- und Integrationsbüro koordiniert zahlreiche Projekte zur Förderung von Bildungsgerechtigkeit, Integration und Teilhabe.

Im Haushaltsplan 2026 sind hier insbesondere:

- Ausgaben und Einnahmen aus Projektförderungen,
- Mittel für Bildungsnetzwerke und Kooperationen

Schulbudgets

zur eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung an Schulen

Finanzielle Auswirkungen:

a) für die Umsetzung der Maßnahmen: _____ €

b) an Folgekosten: _____ €

c) Haushaltsrechtlich gesichert:

☐ im Haushaltsplan veranschlagt

☐ durch überplanmäßige/außerplanmäßige Ausgabe

☐ durch Mittelverschiebung im Budget

Begründung:

☐ Sonstiges:

d) mögliche Einnahmen:

wenn ja, umsatzsteuerliche Relevanz der Einnahmen:

☐ ja

☐ nein

☐ klärungsbedürftig

Klimacheck:

Was für eine Klimawirkung hat das Vorhaben?

- ☐ stark positive Klimawirkung
- ☐ positive Klimawirkung
- ☐ keine oder geringe Klimawirkung
- ☐ negative Klimawirkung
- ☐ stark negative Klimawirkung

Ergebnis des KlimaChecks (in Tabellenform) einfügen:

Anlage/n

1 - 2025-10-17 Haushaltsplanentwurf - Bereich Schule und Bildung (öffentlich)

Haushaltsplan 2026

Teilergebnishaushalt Bildung und Kultur

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Ordentliche Erträge						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.279.020,25	1.178.600	517.600	517.600	517.600	517.600
	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.044.557,29	3.804.300	3.698.900	3.649.700	3.617.500	3.617.500
	4. sonstige Transfererträge						
	5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	6. privatrechtliche Entgelte	271.941,74	72.200	159.700	159.700	159.700	159.700
	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.607.289,43	771.500	1.613.500	1.613.500	1.441.000	1.201.000
	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
	9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
	10. Bestandsveränderungen						
	11. sonstige ordentliche Erträge	446.369,33	1.500				
	12. = Summe ordentliche Erträge	6.649.178,04	5.828.100	5.989.700	5.940.500	5.735.800	5.495.800
	Ordentliche Aufwendungen						
	13. Personalaufwendungen	3.547.035,34	5.051.700	5.147.600	5.301.300	5.459.800	5.622.900
	14. Versorgungsaufwendungen						
	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.324.304,21	1.463.200	1.494.700	1.491.700	1.406.700	1.306.700
	16. Abschreibungen	8.189.293,23	10.804.400	10.728.700	11.133.100	12.176.100	12.176.100
	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	18. Transferaufwendungen	12.275.932,95	11.608.400	12.400.200	12.924.300	13.352.600	13.775.400
	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.160.874,91	2.561.100	2.311.800	2.311.900	2.311.900	2.320.900
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	27.497.440,64	31.488.800	32.083.000	33.162.300	34.707.100	35.202.000
	21. ordentliches Ergebnis	-20.848.262,60	-25.660.700	-26.093.300	-27.221.800	-28.971.300	-29.706.200
	22. außerordentliche Erträge	202.265,24					
	23. außerordentliche Aufwendungen	867,03					
	24. außerordentliches Ergebnis	201.398,21					
	25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-20.646.864,39	-25.660.700	-26.093.300	-27.221.800	-28.971.300	-29.706.200

Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt Bildung und Kultur

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	1. Steuern und ähnliche Abgaben						
	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.272.541,92	1.178.600	517.600	517.600	517.600	517.600
	3. sonstige Transfereinzahlungen						
	4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
	5. privatrechtliche Entgelte	265.516,10	72.200	159.700	159.700	159.700	159.700
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.632.128,89	771.500	1.613.500	1.613.500	1.441.000	1.201.000
	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.075,98	1.500				
	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.176.262,89	2.023.800	2.290.800	2.290.800	2.118.300	1.878.300
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	11. Personalauszahlungen	3.547.253,61	5.051.700	5.147.600	5.301.300	5.459.800	5.622.900
	12. Versorgungsauszahlungen						
	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	1.389.728,36	1.463.200	1.494.700	1.491.700	1.406.700	1.306.700
	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
	15. Transferauszahlungen	12.345.652,03	11.608.400	12.400.200	12.924.300	13.352.600	13.775.400
	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.054.434,74	2.561.100	2.311.800	2.311.900	2.311.900	2.320.900
	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.337.068,74	20.684.400	21.354.300	22.029.200	22.531.000	23.025.900
	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.160.805,85	-18.660.600	-19.063.500	-19.738.400	-20.412.700	-21.147.600
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.059.370,32	2.920.000	3.479.000	1.995.000	1.995.000	1.495.000
	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
	21. Veräußerung von Sachvermögen						
	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
	23. sonstige Investitionstätigkeit						
	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.059.370,32	2.920.000	3.479.000	1.995.000	1.995.000	1.495.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.985,31					
	26. Baumaßnahmen	790.648,68					
	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.376.902,92	2.413.000	892.000	1.070.000	1.070.000	60.000
	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
	29. aktivierbare Zuwendungen	10.129.293,62	17.140.000	7.400.600	13.831.800	6.969.000	6.948.000
	30. sonstige Investitionstätigkeit						
	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.301.830,53	19.553.000	8.292.600	14.901.800	8.039.000	7.008.000
	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.242.460,21	-16.633.000	-4.813.600	-12.906.800	-6.044.000	-5.513.000
	33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-23.403.266,06	-35.293.600	-23.877.100	-32.645.200	-26.456.700	-26.660.600
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
	37. Finanzmittelveränderung	-23.403.266,06	-35.293.600	-23.877.100	-32.645.200	-26.456.700	-26.660.600

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 212 Hauptschulen				
Landkreis Lüneburg				
Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)	
Bildung und Kultur			Freia Srugis	
Pflichtaufgaben		Ja		
Rechtsbindungsgrad		Muss		
Beschreibung				
Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Hauptschule und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten, sowie der Schulgebäude.				
Hierzu gehört die Hauptschule Bleckede. Diese wird als Ganztagschule 2-zügig geführt.				
Die Hauptschule Bleckede wurde für das Projekt "Startchancen" ausgewählt, hier beteiligt sich das Land Niedersachsen mit 70% an den Ausgaben zur Verbesserung der schulischen Ausstattung. Das Projekt läuft über 10 Jahre, es sind Zuschüsse im gesamten Projektzeitraum von 830.000,-€ vorgesehen.				
Wesentliche Rechtsgrundlagen				
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)				
Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen				
Dachsanierung Trakt G1				
Kennzahlen	IST 2023	IST 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellen im Stellenplan	1,53	1,53	1,53	1,53
Schülerzahl HS Bleckede	207	208	207	207

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 212 Hauptschulen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Ordentliche Erträge						
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	4.882,79	1.500	1.500	1.500	1.400	1.400
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	4.417,57					
6.	privatrechtliche Entgelte	3.053,07	400	1.600	1.600	1.600	1.600
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.951,76					
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	79,27					
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.128,32	100				
	12. = Summe ordentliche Erträge	32.512,78	2.000	3.100	3.100	3.000	3.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	137.850,77	103.300	107.300	110.400	113.700	117.100
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.330,00	195.200	235.800	256.500	266.100	271.200
16.	Abschreibungen	29.300,56	28.300	25.200	23.300	2.000	2.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	51.610,34	2.000	5.800	5.800	5.800	5.800
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	479.091,67	328.800	374.100	396.000	387.600	396.100
	21. ordentliches Ergebnis	-446.578,89	-326.800	-371.000	-392.900	-384.600	-393.100
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-446.578,89	-326.800	-371.000	-392.900	-384.600	-393.100
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-446.578,89	-326.800	-371.000	-392.900	-384.600	-393.100

Erläuterungen

zu Pos. 6: Erträge aus Verkauf, Kopierkosten

zu Pos. 15: Aufwendungen für Bauunterhalt, Bewirtschaftung und IT etc.

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 215 Realschulen				
Landkreis Lüneburg				
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)		
Bildung und Kultur		Freia Srugis		
Pflichtaufgaben	Ja			
Rechtsbindungsgrad	Muss			
Beschreibung				
Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Realschule und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten sowie der Schulgebäude.				
Hierzu gehört die Realschule Bleckede. Diese wird als Ganztagschule 2- bis 3-zügig geführt.				
Wesentliche Rechtsgrundlagen				
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)				
Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen				
Dachsanierung Trakt G2 Dachsanierung Trakt G3				
Kennzahlen	IST 2023	IST 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellen im Stellenplan	1,22	1,22	1,22	1,22
Schülerzahlen RS Bleckede	363	372	382	382

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 215 Realschulen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Ordentliche Erträge						
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	197.588,16	184.100	181.600	181.500	181.500	181.500
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.626,36					
6.	privatrechtliche Entgelte	7.003,68	300	3.100	3.100	3.100	3.100
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.951,76					
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	118,90					
11.	sonstige ordentliche Erträge	3.192,48	100				
	12. = Summe ordentliche Erträge	232.481,34	184.500	184.700	184.600	184.600	184.600
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	71.131,78	100.800	100.500	103.500	106.500	109.700
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	405.097,68	308.600	422.900	455.900	471.200	427.300
16.	Abschreibungen	283.591,91	273.300	268.100	264.400	232.600	232.600
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	76.495,67	4.000	5.900	5.900	5.900	5.900
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	836.317,04	686.700	797.400	829.700	816.200	775.500
	21. ordentliches Ergebnis	-603.835,70	-502.200	-612.700	-645.100	-631.600	-590.900
	24. außerordentliches Ergebnis						
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-603.835,70	-502.200	-612.700	-645.100	-631.600	-590.900
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-603.835,70	-502.200	-612.700	-645.100	-631.600	-590.900

Erläuterungen

zu Pos. 5: Benutzungsgebühren für Lehrschwimmbecken (bis 2023, jetzt Produkt 111-320)

zu Pos. 6: Mieten, Pachten, Erträge aus Verkauf, Schadensersatz, Kopierkosten etc.

zu Pos. 15: Aufwendungen für Bauunterhalt, Bewirtschaftung und IT etc.

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 216 Oberschulen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Oberschulen und erstattet der Hansestadt für ihre Oberschule gemäß Finanzvertrag anteilig Kosten. Er nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr.
Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Hierzu gehören:

- die Oberschule Adendorf (teilgebundene Ganztagschule, 2- bis 3-zügig geführt)
- die Oberschule Dahlenburg (teilgebundene Ganztagschule, 2- bis 3-zügig geführt)
- die Oberschule Neuhaus (1-zügig geführt)
- die Oberschule Bardowick (offene Ganztagschule, 2- bis 3-zügig geführt)
- die Oberschule Scharnebeck (teilgebundene Ganztagschule, 3- bis 5-zügig geführt)
- die Oberschule Oedeme (teilgebundene Ganztagschule mit Gymnasialzweig, 4- bis 6-zügig geführt)
- die Oberschulen der Hansestadt (Oberschule am Wasserturm)

Die Samtgemeinde Bardowick hatte in der Vergangenheit nach § 103 NSchG die Verwaltung und bauliche Unterhaltung des Schulzentrums Bardowick übernommen. Diese Vereinbarung ist zum Haushaltsjahr 2024 gekündigt worden.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen

Dachsanierung einschließlich Dämmung und Entwässerung
Umrüsten Beleuchtung auf LED
Fassadensanierung Wäredämmverbundsystem
Erneuerung Fenster
Schulhofentsiegelung
Fassadensanierung
Errichtung Fahrradabstellanlagen

Kennzahlen	IST 2023	IST 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellen im Stellenplan	17,04	17,04	17,04	17,04
Schülerzahl Obs Adendorf	367	379	420	420
Schülerzahl Obs Dahlenburg	269	262	256	256
Schülerzahl Obs Neuhaus	113	109	108	108
Schülerzahl Obs Bardowick	325	287	286	286
Schülerzahl Obs Scharnebeck	516	512	496	496
Schülerzahl Obs Oedeme	656	676	695	695
Schülerzahl Obs Hansestadt LG	572	521	476	476
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	1.349.278,13 €	1.149.791,00 €	1.000.000 €	1.200.000 €

Investitionen Produktgruppe 216 Oberschulen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz-plan 2027	Finanz-plan 2028	Finanz-plan 2029	VE 2027 VE 2028	VE 2029 VE 2030
3500.19.10 SZ Dahlenburg - Erweiterung und Umbau, KSBK	-507.500	-2.175.000	-507.500			-700.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	192.500	825.000	192.500				
260 26. Baumaßnahmen	700.000	3.000.000	700.000			700.000	
3500.24.10 Obs Oedeme - Erweiterung Fahrradabstellanlagen	-70.000						
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	70.000						
3500.25.01 Neuausstattung Schulhof Oedme-Süd	-250.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000						
3500.25.02 Erneuer. Spielgeräte u. Basketballpl. OBS Scharnebeck	-50.000						

Haushaltsplan 2026

Investitionen Produktgruppe 216 Oberschulen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029	VE 2027 VE 2028	VE 2029 VE 2030
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.000						
3500.26.06 ObS Oedeme - Fassadensanierung			-500.000	-500.000	-800.000		
260 26. Baumaßnahmen			500.000	500.000	800.000		
5500.24.03 ObS Dahlenburg - Neuausstattung Anbau	-100.000	-100.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	100.000					
5500.25.02 Tischkreissäge OBS Scharnebeck	-3.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.000						
5563.09.01 ObS Neuhaus - Erwerb von beweglichen VG	-20.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000						

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 216 Oberschulen

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		100				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	570.122,87	485.400	446.100	456.200	455.700	455.700
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	21.654,40	100	100	100	100	100
6. privatrechtliche Entgelte	95.908,42	8.300	30.400	30.400	30.400	30.400
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	234.174,08	9.000	54.000	54.000	54.000	54.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	317,07					
11. sonstige ordentliche Erträge	18.341,29	500				
12. = Summe ordentliche Erträge	940.518,13	503.400	530.600	540.700	540.200	540.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.051.731,62	1.083.100	1.115.300	1.148.400	1.182.600	1.217.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.493.332,60	3.479.900	3.002.600	4.135.600	4.910.800	6.937.000
16. Abschreibungen	1.248.890,50	1.252.300	1.214.600	1.132.600	1.070.400	1.070.400
18. Transferaufwendungen	1.149.791,00	1.000.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	131.694,32	113.600	133.500	133.600	133.600	142.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.075.440,04	6.928.900	6.666.000	7.750.200	8.497.400	10.567.800
21. ordentliches Ergebnis	-5.134.921,91	-6.425.500	-6.135.400	-7.209.500	-7.957.200	-10.027.600
23. außerordentliche Aufwendungen	91.294,01					
24. außerordentliches Ergebnis	-91.294,01					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-5.226.215,92	-6.425.500	-6.135.400	-7.209.500	-7.957.200	-10.027.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.226.215,92	-6.425.500	-6.135.400	-7.209.500	-7.957.200	-10.027.600

Erläuterungen

zu Pos. 5: Benutzungsgebühren für Lehrschwimmbecken (bis 2023, jetzt Produkt 111-320)

zu Pos. 6: Mieten, Pachten, Erträge aus Verkauf, Schadensersatz, Kopierkosten etc.

zu Pos. 7: Erstattung von Bewirtschaftungsaufwendungen von Dritten

zu Pos. 15: Aufwendungen für Bauunterhalt, Bewirtschaftung und IT etc.

zu Pos. 18: Erstattungen nach dem Finanzvertrag

zu Pos. 19: Erstattung für Sportstättennutzung

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 217 Gymnasien

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit

Bildung und Kultur

Verantwortliche Person(en)

Freia Srugis

Pflichtaufgaben

Ja

Rechtsbindungsgrad

Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Gymnasien und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Er erstattet zudem der Hansestadt Kosten nach dem Finanzvertrag für die städtischen Gymnasien. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Hierzu gehören:

- das Gymnasium Bleckede (offene Ganztagschule, 3- bis 4-zügig geführt)
- das Gymnasium Oedeme (offene Ganztagschule, 6- bis 7-zügig geführt)
- das Gymnasium Scharnebeck (4- bis 5-zügig geführt)
- die Gymnasien der Hansestadt LG (Herderschule, Wilhelm-Raabe-Schule, Johanneum)

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen

Dachsanierung
Regenwassernutzungsanlage
Umrüstung Beleuchtung auf LED
Photovoltaikanlage
Erneuerung Busbahnhof, Erweiterung Fahrradstellplätze
Erneuerung Busbahnhof, Installation Ladepunkte für E-Autos
energetische Fassadensanierung Sporthalle
Sporthallen Sanierungsprogramm
Sanierung Lehrschwimmbecken

Kennzahlen	IST 2023	IST 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellen im Stellenplan	13,34	13,34	13,34	13,34
Schülerzahl Gymn. Bleckede	637	651	626	626
Schülerzahl Gymn. Oedeme	1.427	1.351	1.296	1.296
Schülerzahl Gymn. Scharnebeck	916	897	885	885
Schülerzahl Gymn. Hansestadt LG	3.314	3.388	3.282	3.282
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	3.080.942,93 €	2.710.896,00 €	2.700.000 €	2.550.000 €

Investitionen Produktgruppe 217 Gymnasien

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz-plan 2027	Finanz-plan 2028	Finanz-plan 2029	VE 2027 VE 2028	VE 2029 VE 2030
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		
3500.09.31 SZ Scharnebeck Sanierungsprogramm	-1.700.000						
260 26. Baumaßnahmen	1.700.000						
3500.15.01 SZ Oedeme Sporthallen, Sanierungsprogramm			-1.500.000	-4.900.000	-1.000.000	-4.900.000	-1.000.000
260 26. Baumaßnahmen			1.500.000	4.900.000	1.000.000	4.900.000	1.000.000
3500.20.07 SZ Oedeme - Sanierung Lehrschwimmbecken		-500.000	-6.400.000			-6.400.000	
260 26. Baumaßnahmen		500.000	6.400.000			6.400.000	
3500.21.03 SZ Scharnebeck, Erneuerung Busbahnhof	-200.000	-1.500.000					
260 26. Baumaßnahmen	200.000	1.500.000					
3500.25.05 Anschaffung Kehrmaschine SZ Oedeme	-10.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000						

Haushaltsplan 2026

Investitionen Produktgruppe 217 Gymnasien

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029	VE 2027 VE 2028	VE 2029 VE 2030
3500.26.05 Gymn. Oedeme - Dachsanierung					-1.130.000		
260 26. Baumaßnahmen					1.130.000		
5500.19.03 Zuw. Hansest. Lbg. Anbau Johanneum	-2.000.000	-2.000.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.000.000	2.000.000					

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 217 Gymnasien

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		200				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	766.173,92	761.400	742.200	710.900	703.400	703.400
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	48.367,51	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
6. privatrechtliche Entgelte	59.183,48	33.300	52.200	52.200	52.200	52.200
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.333,42					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	673,76					
11. sonstige ordentliche Erträge	18.090,74	300				
12. = Summe ordentliche Erträge	1.007.822,83	799.700	798.900	767.600	760.100	760.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	779.417,93	749.000	823.200	847.800	873.200	899.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.551.408,10	3.470.600	3.424.100	3.708.700	3.869.500	3.794.300
16. Abschreibungen	1.416.020,19	1.518.100	1.508.200	1.589.900	1.698.000	1.698.000
18. Transferaufwendungen	2.710.896,00	2.700.000	2.550.000	2.650.000	2.750.000	2.850.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	151.231,98	28.800	31.900	31.900	31.900	31.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.608.974,20	8.466.500	8.337.400	8.828.300	9.222.600	9.273.400
21. ordentliches Ergebnis	-7.601.151,37	-7.666.800	-7.538.500	-8.060.700	-8.462.500	-8.513.300
24. außerordentliches Ergebnis						
25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-7.601.151,37	-7.666.800	-7.538.500	-8.060.700	-8.462.500	-8.513.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.601.151,37	-7.666.800	-7.538.500	-8.060.700	-8.462.500	-8.513.300

Erläuterungen

zu Pos. 6: Mieten, Pachten, Erträge aus Verkauf, Schadensersatz, Kopierkosten etc.

zu Pos. 15: Aufwendungen für Bauunterhalt, Bewirtschaftung und IT etc.

zu Pos. 18: Erstattungen nach dem Finanzvertrag

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 218 Gesamtschulen

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 und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Zudem erstattet er der Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrags Kosten für die städtischen IGSn.

Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Hierzu gehören:

- die IGS Embsen (5-zügig geführt)
- die IGS der Hansestadt LG (IGS Lüneburg, IGS Kreideberg)

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen

Tür- und Fenstererneuerung
Dachsanierung mit Dämmung
Fassadensanierung, Wärmedämmung
Wiederaufbau und Erweiterung nach Brandschaden
Heizungserneuerung
Ladestationen für E-Autos
Wärmepumpe
PV Anlage

Kennzahlen	IST 2023	IST 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellen im Stellenplan	10,38	10,38	10,38	10,38
Schülerzahl IGS Embsen	872	837	854	854
Schülerzahl IGS Hansestadt Lüneburg	1.627	1.798	1.897	1.897
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	1.708.821,36 €	1.581.372,91 €	1.300.000 €	1.200.000 €

Investitionen Produktgruppe 218 Gesamtschulen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz-plan 2027	Finanz-plan 2028	Finanz-plan 2029	VE 2027 VE 2028	VE 2029 VE 2030
3500.14.05 IGS Embsen, Erstaussstattung Mobiliar u.a., KSBK	-148.600	-145.000	-72.500				
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	56.400	55.000	27.500				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	205.000	200.000	100.000				
3500.20.08 SZ Embsen - Ausstattung Schulhof	-400.000	-200.000					
260 26. Baumaßnahmen	400.000	200.000					
3500.21.07 IGS Embsen, Wiederaufbau, Umbau, Erweiterung, KSBK	-5.328.700	-6.525.000	-5.002.500			-6.900.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.671.300	2.475.000	1.897.500				
260 26. Baumaßnahmen	7.000.000	9.000.000	6.900.000			6.900.000	
3500.25.04 Anschaffung Kommunaltraktor IGS Embsen	-60.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.000						
5500.21.02 IGS Embsen, zusätzliches Inventar	-380.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	380.000						
5500.24.02 IGS Embsen - Neuausstattung Erweiterungsbau	-300.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	300.000						

Haushaltsplan 2026

Investitionen Produktgruppe 218 Gesamtschulen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029	VE 2027 VE 2028	VE 2029 VE 2030
5500.24.06 IGS Embsen Ausstattung Fachunterrichtsräume SEK II	-160.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	160.000						

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 218 Gesamtschulen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Ordentliche Erträge						
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	323.340,14	290.000	274.500	269.000	443.500	443.500
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.200,00					
6.	privatrechtliche Entgelte	37.999,19	300	10.900	10.900	10.900	10.900
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.410,33	90.000	193.000	193.000	193.000	193.000
11.	sonstige ordentliche Erträge		100				
	12. = Summe ordentliche Erträge	498.949,66	380.400	478.400	472.900	647.400	647.400
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	466.166,27	462.600	547.000	563.400	580.300	597.800
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	936.503,00	1.105.700	1.152.700	1.280.700	1.107.800	1.129.800
16.	Abschreibungen	460.926,32	618.300	717.200	718.100	1.459.100	1.459.100
18.	Transferaufwendungen	1.581.372,91	1.300.000	1.200.000	1.300.000	1.400.000	1.500.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.170,70	12.800	8.300	8.300	8.300	8.300
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.460.139,20	3.499.400	3.625.200	3.870.500	4.555.500	4.695.000
	21. ordentliches Ergebnis	-2.961.189,54	-3.119.000	-3.146.800	-3.397.600	-3.908.100	-4.047.600
22.	außerordentliche Erträge	495.017,78					
	24. außerordentliches Ergebnis	495.017,78					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.466.171,76	-3.119.000	-3.146.800	-3.397.600	-3.908.100	-4.047.600
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.466.171,76	-3.119.000	-3.146.800	-3.397.600	-3.908.100	-4.047.600

Erläuterungen

zu Pos. 6: Erträge aus Verkauf, Kopierkosten etc.

zu Pos. 7: Erstattung von Bewirtschaftungsaufwendungen von Dritten

zu Pos. 15: Aufwendungen für Bauunterhalt, Bewirtschaftung und IT etc.

zu Pos. 18: Erstattungen nach dem Finanzvertrag

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 221 Förderschulen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit

Bildung und Kultur

Verantwortliche Person(en)

Freia Srugis

Pflichtaufgaben

Ja

Rechtsbindungsgrad

Muss

Beschreibung

Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Förderschulen und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.

Hierzu gehören:

- die Förderschule Bleckede (4 Kombiklassen für Jahrgänge 1 bis 12)
- die Förderschule Oedeme (1- bis 3-zügig von Jahrgang 1 bis 12, Kooperationsklassen)
- die Förderschule der Hansestadt LG (Johannes-Rabeler-Schule)

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen

Dachdämmung und -sanierung
Umstellung Beleuchtung auf LED
Fenstersanierung
Erneuerung Heizung

Kennzahlen	IST 2023	IST 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellen im Stellenplan	6,75	6,75	6,75	6,75
Schülerzahl FöS Bleckede	36	48	49	49
Schülerzahl FöS G Oedeme	207	223	224	224
Schülerzahl Förderschulen HS Lüneburg	108	102	93	93
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	467.294,74 €	218.058,00 €	300.000 €	250.000 €

Investitionen Produktgruppe 221 Förderschulen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz-plan 2027	Finanz-plan 2028	Finanz-plan 2029	VE 2027 VE 2028	VE 2029 VE 2030
3500.21.08 FöS G Am Knieberg - Schülerweiterung Neubau, KSBK		-362.500	-362.500	-362.500	-362.500		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		137.500	137.500	137.500	137.500		
260 26. Baumaßnahmen		500.000	500.000	500.000	500.000		
3500.24.03 FöS Oedeme - Erweiterung+Ausstattung Außengelände	-110.000						
260 26. Baumaßnahmen	110.000						
3500.25.06 Umgestaltung Schulhofgelä. Kurt-Löw.-Schule Bleck.	-200.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000						

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 221 Förderschulen

Landkreis Lüneburg

	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Ordentliche Erträge						
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	73.900,09	61.600	60.400	76.900	82.300	82.300
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	48,00					
6.	privatrechtliche Entgelte	54.199,10	41.500	300	300	300	300
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.936,64	200				
11.	sonstige ordentliche Erträge	30,00	200				
	12. = Summe ordentliche Erträge	213.113,83	103.500	60.700	77.200	82.600	82.600
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	380.439,30	365.500	399.000	411.100	423.500	436.100
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	834.806,01	1.221.900	759.800	1.380.300	1.167.600	1.016.100
16.	Abschreibungen	143.211,64	131.200	140.200	195.300	216.000	216.000
18.	Transferaufwendungen	218.058,00	300.000	250.000	250.000	250.000	250.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.661,47	8.500	9.100	9.100	9.100	9.100
	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.586.176,42	2.027.100	1.558.100	2.245.800	2.066.200	1.927.300
	21. ordentliches Ergebnis	-1.373.062,59	-1.923.600	-1.497.400	-2.168.600	-1.983.600	-1.844.700
23.	außerordentliche Aufwendungen	44.476,17					
	24. außerordentliches Ergebnis	-44.476,17					
	25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.417.538,76	-1.923.600	-1.497.400	-2.168.600	-1.983.600	-1.844.700
	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.417.538,76	-1.923.600	-1.497.400	-2.168.600	-1.983.600	-1.844.700

Erläuterungen

zu Pos. 15: Aufwendungen für Bauunterhalt, Bewirtschaftung und IT etc.

zu Pos. 18: Erstattungen nach dem Finanzvertrag

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 231 Berufliche Schulen

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Kultur	Freia Srugis

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss

Beschreibung
Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Berufsbildenden Schulen und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.
Hierzu gehören:
- die BBS I (Wirtschaft und Verwaltung)
- die BBS II (Technik und Gewerbe)
- die BBS III (Ernährung und Hauswirtschaft, Agrarwirtschaft, Gesundheit, Zahntechnik, Sozialpädagogische Berufe und generalisierte Pflegeberufe)

Wesentliche Rechtsgrundlagen
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen
Dachdämmung und -sanierung inkl. PV-Anlage
Bestandsaufnahme und hydraulischer Abgleich
Umrüsten Beleuchtung auf LED
Erneuerung Fenster
Fassadensanierung
Anschluss an Fernwärme

Kennzahlen	IST 2023	IST 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellen im Stellenplan	16,0	16,5	16,5	16,5
Schülerzahl BBS I	2.083		2.154	2.154
Schülerzahl BBS II	1.879		1.886	1.886
Schülerzahl BBS III	1.927		1.838	1.838

Investitionen Produktgruppe 231 Berufliche Schulen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz-plan 2027	Finanz-plan 2028	Finanz-plan 2029	VE 2027 VE 2028	VE 2029 VE 2030
3500.09.18 BBS I,II,III Sanierungsprogramm	-6.000.000	-3.809.000	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		2.191.000					
260 26. Baumaßnahmen	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000		
3500.19.14 Einrichtung Sanierungsbereiche BBS I-III, KSBK	-72.500	-72.500	-72.500	-72.500	-72.500		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
3500.21.06 BBS II, Erweiterung um 3 Unterrichtsräume, KSBK	-652.500	-1.595.000	-1.595.000	-304.500		-2.200.000 -420.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	247.500	605.000	605.000	115.500			
260 26. Baumaßnahmen	900.000	2.200.000	2.200.000	420.000		2.200.000 420.000	
5500.18.05 Sicherheitstechn. Verb. und Mod. BBS II	-100.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000						
5500.25.04 BBS III Erneuerung Bereich Pflege	-150.000	-100.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	150.000	100.000					
5592.09.01 BBS II - Erwerb von beweglichen VG	-80.000	-80.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.000	80.000					
5593.09.01 BBS III - Erwerb von beweglichen VG	-80.000						

Haushaltsplan 2026

Investitionen Produktgruppe 231 Berufliche Schulen

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029	VE 2027 VE 2028	VE 2029 VE 2030
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.000						

Haushaltsplan 2026

Produktgruppe 231 Berufliche Schulen

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	18.933,40	300				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	695.245,80	634.500	632.900	670.800	699.600	699.600
6. privatrechtliche Entgelte	141.411,65	51.000	86.000	86.000	86.000	86.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.710,56	540.300	540.000	540.000	540.000	540.000
11. sonstige ordentliche Erträge		200				
12. = Summe ordentliche Erträge	963.301,41	1.226.300	1.258.900	1.296.800	1.325.600	1.325.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	964.322,27	982.700	993.300	1.022.900	1.053.500	1.085.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.014.116,67	3.874.000	4.023.800	4.133.800	4.298.500	4.489.600
16. Abschreibungen	1.416.271,59	1.768.200	1.788.000	1.964.900	2.003.800	2.003.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	86.629,18	33.900	44.600	44.600	44.600	44.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.481.339,71	6.658.800	6.849.700	7.166.200	7.400.400	7.623.000
21. ordentliches Ergebnis	-4.518.038,30	-5.432.500	-5.590.800	-5.869.400	-6.074.800	-6.297.400
23. außerordentliche Aufwendungen	627,07					
24. außerordentliches Ergebnis	-627,07					
25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-4.518.665,37	-5.432.500	-5.590.800	-5.869.400	-6.074.800	-6.297.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.518.665,37	-5.432.500	-5.590.800	-5.869.400	-6.074.800	-6.297.400

Erläuterungen

zu Pos. 6: Mieten, Pachten, Erträge aus Verkauf, Schadensersatz, Kopierkosten etc.

zu Pos. 15: Aufwendungen für Bauunterhalt, Bewirtschaftung und IT etc.

Haushaltsplan 2026

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.

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 und die Unterstützung außerschulischer Lernorte, wie Euthanasiegedenkstätte, dem Schubz sowie des Jungen Literaturbüros.

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
Schubz
Junges Literaturbüro
Zuschuss für die Euthanasie-Gedenkstätte

Kennzahlen	IST 2023	IST 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellen im Stellenplan	11,5	12,0	12,0	12,0
- davon Kreismedienzentrum	1,75	1,75	1,75	1,75
Schülerzahl LK Lbg. (ohne Hansestadt Lbg. und BBS)	6.704	6.604	6.784	6.784
Schülerzahl BBS	5.889	5.852	5.852	5.852
Schülerzahl GS LK Lbg. (ohne Hansestadt Lbg.)	4.751	4.810	4.793	4.793
Anzahl Ganztagschulen in Trägerschaft LK Lbg.	11	11	11	11
Anzahl Ganztagschulen in Trägerschaft Hansestadt Lbg.	13	13	13	13
Anzahl Oberschulen in Trägerschaft LK Lbg.	6	6	6	6

Investitionen Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	VE 2027 VE 2028	VE 2029 VE 2030
3300.12.02 IT-Ausstattung - Schulen	-130.000	-250.000	-130.000	-130.000	-130.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	130.000	250.000	130.000	130.000	130.000		
3500.14.01 Schulbaumaßnahmen Umsetzung Inklusion, KSBK	-1.087.500	-362.500	-362.500	-362.500	-362.500		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	412.500	137.500	137.500	137.500	137.500		
260 26. Baumaßnahmen	1.500.000	500.000	500.000	500.000	500.000		
3500.24.11 Schulen - Erstausrüstung Mobiliar, KSBK	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
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		

Haushaltsplan 2026

Investitionen Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	Finanz- plan 2029	VE 2027 VE 2028	VE 2029 VE 2030
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	-17.000	-10.000	-10.000			
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	17.000	10.000	10.000			
5500.20.03 Digitalpakt Schule	-1.000.000		-500.000	-500.000			
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		500.000	500.000	500.000			
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.000.000	500.000	1.000.000	1.000.000			
5500.22.01 Hublift für Schüler der Schule am Knieberg	-20.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000						
5500.26.01 Startchancenprogramm HS Bleckede		-26.000	-15.000	-15.000	-15.000		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		59.000	35.000	35.000	35.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		85.000	50.000	50.000	50.000		

Haushaltsplan 2026

Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	1.231.720,33	1.012.000	500.000	500.000	500.000	500.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	430.947,66	1.474.800	1.510.700	1.523.700	1.536.700	1.536.700
6. privatrechtliche Entgelte	27.691,19		27.500	27.500	27.500	27.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.463.633,16	225.000	620.000	620.000	620.000	620.000
11. sonstige ordentliche Erträge	200.000,00					
12. = Summe ordentliche Erträge	3.353.992,34	2.711.800	2.658.200	2.671.200	2.684.200	2.684.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	590.053,95	861.500	782.000	805.400	829.600	854.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.552,64	484.100	313.900	310.900	310.900	310.900
16. Abschreibungen	829.765,70	2.229.200	2.129.300	2.337.400	2.686.500	2.686.500
18. Transferaufwendungen	1.386.641,01	1.260.000	545.000	635.000	635.000	635.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.836.815,71	2.066.400	1.871.400	1.871.400	1.871.400	1.871.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.980.829,01	6.901.200	5.641.600	5.960.100	6.333.400	6.358.300
21. ordentliches Ergebnis	-1.626.836,67	-4.189.400	-2.983.400	-3.288.900	-3.649.200	-3.674.100
22. außerordentliche Erträge	7.265,24					
24. außerordentliches Ergebnis	7.265,24					
25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.619.571,43	-4.189.400	-2.983.400	-3.288.900	-3.649.200	-3.674.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.619.571,43	-4.189.400	-2.983.400	-3.288.900	-3.649.200	-3.674.100

Erläuterungen

zu Pos. 2: Zuschuss des Landes zur IT-Systembetreuung an Schulen, Landesprogramm zur Berufsorientierung, Landeszuschüsse Inklusion im Schulbereich

zu Pos. 7: Erstattung für Ausbildungszweig generalisierte Pflege, Gastschulgelder

zu Pos. 15: Netzwerkwartung und Administration an Schulen, Hilfen zum Schulbesuch, Medien für das Kreismedienzentrum, Förderung offener Lernzentren, Aufwendungen zur Berufsorientierung, u. a.

zu Pos. 18: Zuweisungen an die Hansestadt Lüneburg nach § 118 NSchG, Zuweisungen Systembetreuung Schulen, Schubz, Zuschuss Euthanasie-Gedenkstätte, Junges Literaturbüro, Kostenerstattung für Kooperationsklassen u.a.

zu Pos. 19: Beiträge zur Schülerunfallversicherung, Gastschulbeiträge

Haushaltsplan 2026

Produkt 243-100 Kriminalpräventionsrat

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit

Bildung und Kultur

Verantwortliche Person(en)

Yvonne Hobro

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Beschreibung

Ziel von Kriminalprävention ist es, Kriminalität (in all ihren Formen) wirksam zu verhindern 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 2023	IST 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Stellen im Stellenplan	0,25	0,25	0,25	0,25

Haushaltsplan 2026

Produkt 243-100 Kriminalpräventionsrat

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
12. = Summe ordentliche Erträge	1.800,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	17.741,53		17.300	17.800	18.300	18.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71,15					
18. Transferaufwendungen	5.470,61	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.839,04	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	32.122,33	15.600	32.900	33.400	33.900	34.400
21. ordentliches Ergebnis	-30.322,33	-9.600	-26.900	-27.400	-27.900	-28.400
24. außerordentliches Ergebnis						
25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-30.322,33	-9.600	-26.900	-27.400	-27.900	-28.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-30.322,33	-9.600	-26.900	-27.400	-27.900	-28.400

Haushaltsplan 2026

Produkt 244-000 Kreisschulbaukasse

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit

Bildung und Kultur

Verantwortliche Person(en)

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 Erstausrüstungen,
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. Es ist ein Grundschulbetrag in Höhe von 200,00 € 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. Hierzu wurde mit allen (Samt-)Gemeinden eine entsprechende Vereinbarung abgeschlossen, die durch eine gemeinsame Arbeitsgruppe ausgearbeitet wurde.

Wesentliche Rechtsgrundlagen

Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG) insbes. § 117

Vereinbarung für die Abrechnung der Kreisschulbaukasse mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden

Kennzahlen	IST 2023	IST 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Gesamtbeiträge zur KSBK	4.356.600 €	4.380.000 €	8.760.000 €	8.760.000 €
davon LK Lüneburg 2/3	2.904.400 €	2.920.000 €	5.840.000 €	5.840.000 €
davon Gemeinden/SG 1/3	1.452.200 €	1.460.000 €	2.920.000 €	2.920.000 €

Investitionen Produkt 244-000 Kreisschulbaukasse

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanz-plan 2027	Finanz-plan 2028	Finanz-plan 2029	VE 2027 VE 2028	VE 2029 VE 2030
5500.09.03 Zuweisungen an Gemeinden aus KSBK	-7.830.000	-3.490.600	-6.805.800	-2.921.000	-2.900.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	7.830.000	3.490.600	6.805.800	2.921.000	2.900.000		
5500.09.04 Beiträge d. Landkreises an die KSBK							
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	5.840.000	840.000	5.956.000	2.978.000	2.978.000		

Erläuterungen:

Der Beitrag 2026 des Landkreises zur Kreisschulbaukasse kann bis auf den eingeplanten Ansatz aus Haushaltsresten finanziert werden.

5500.11.01 Zuweisung an Landkreis aus KSBK	-2.718.000	-4.565.000	-2.777.500	-445.500	-330.000		
5500.11.02 Beiträge d. Gemeinden an die KSBK	2.920.000	2.920.000	1.460.000	1.460.000	1.460.000		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.920.000	2.920.000	1.460.000	1.460.000	1.460.000		

Haushaltsplan 2026

Produkt 244-000 Kreisschulbaukasse

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen	2.755.160,94	2.878.600	2.979.500	3.011.400	2.966.800	2.966.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.755.160,94	2.878.600	2.979.500	3.011.400	2.966.800	2.966.800
21. ordentliches Ergebnis	-2.755.160,94	-2.878.600	-2.979.500	-3.011.400	-2.966.800	-2.966.800
24. außerordentliches Ergebnis						
25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.755.160,94	-2.878.600	-2.979.500	-3.011.400	-2.966.800	-2.966.800
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.755.160,94	-2.878.600	-2.979.500	-3.011.400	-2.966.800	-2.966.800

Erläuterungen

zu Pos. 16: Abschreibungen auf die Kreisschulbaukassenbeiträge des Landkreises

Haushaltsplan 2026

Produkt 271-000 Volkshochschule

Landkreis Lüneburg

Verantwortliche Organisationseinheit

Bildung und Kultur

Verantwortliche Person(en)

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

Haushaltsplan 2026

Produkt 271-000 Volkshochschule

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	599.200,00	686.000	716.000	756.000	786.000	806.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	599.200,00	686.000	716.000	756.000	786.000	806.000
21. ordentliches Ergebnis	-599.200,00	-686.000	-716.000	-756.000	-786.000	-806.000
22. außerordentliche Erträge	195.000,00					
24. außerordentliches Ergebnis	195.000,00					
25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-404.200,00	-686.000	-716.000	-756.000	-786.000	-806.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-404.200,00	-686.000	-716.000	-756.000	-786.000	-806.000

Erläuterungen

zu Pos. 18: Beteiligung am Fehlbedarf der Bildungs- und Kultur gGmbH