



LANDKREIS LÜNEBURG  
DER LANDRAT

Bildung und Kultur	Vorlagenart	Vorlagennummer
Verantwortlich: Srugis, Freia Datum: 07.11.2024	<b>Bericht</b>	<b>2024/316</b>
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich		

**Beratungsgegenstand:**

Haushaltsplan FD 55, Teilhaushalt Kultur

**Produkt/e:**

**Beratungsfolge**

Status Datum Gremium

Ö 20.11.2024 Ausschuss für Sport, Partnerschaft und Kultur

**Anlage/n:**

**Beschlussvorschlag:**

Berichtsvorlage - keine Beschlussfassung erforderlich

**Sachlage:**

Im Rahmen der Haushaltsberatungen werden die einzelnen Positionen in den jeweils zuständigen Fachausschüssen vorgestellt. Die Beratungsergebnisse werden dem AFP zur Kenntnis gegeben und können so in die Beschlussempfehlung für den Kreisausschuss und den Kreistag einfließen.

Produkte, Teilhaushalt Kultur (ab Seite 262), des Fachdienstes Bildung und Kultur fallen in den Zuständigkeitsbereich des Ausschusses für Sport, Partnerschaft und Kultur und sind somit von dessen Mitgliedern zu beraten.

Der Haushaltsplanentwurf 2025 liegt den Kreistagsabgeordneten vor. Für die nicht dem Kreistag angehörenden Ausschussmitglieder ist ein entsprechender Auszug beigefügt.

Seite 235  
Haushaltsplan 2025

### Teilergebnishaushalt Bildung und Kultur

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.219.614,23	1.428.600	1.178.600	1.228.600	1.228.600	1.178.600
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.625.110,28	3.734.500	3.815.500	3.760.700	3.826.300	3.826.300
4. sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	188,00					
6. privatrechtliche Entgelte	263.160,07	72.200	72.200	72.200	72.200	72.200
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	843.962,59	839.500	771.500	771.500	771.500	771.500
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.952.035,17</b>	<b>6.076.300</b>	<b>5.839.300</b>	<b>5.834.500</b>	<b>5.900.100</b>	<b>5.850.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	3.271.651,34	4.676.400	5.172.600	5.327.300	5.486.700	5.650.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.336.311,06	1.510.300	1.413.200	1.386.500	1.386.500	1.386.500
16. Abschreibungen	7.773.982,96	10.537.400	11.094.500	11.188.100	11.191.000	11.191.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	13.265.214,18	12.331.700	13.417.400	13.798.000	13.910.100	14.013.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.331.342,95	2.615.900	2.561.100	2.596.100	2.596.100	2.576.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.978.502,49</b>	<b>31.671.700</b>	<b>33.658.800</b>	<b>34.296.000</b>	<b>34.570.400</b>	<b>34.817.400</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-23.026.467,32</b>	<b>-25.595.400</b>	<b>-27.819.500</b>	<b>-28.461.500</b>	<b>-28.670.300</b>	<b>-28.967.300</b>
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-23.026.467,32</b>	<b>-25.595.400</b>	<b>-27.819.500</b>	<b>-28.461.500</b>	<b>-28.670.300</b>	<b>-28.967.300</b>

Seite 236  
Haushaltsplan 2025

## Teilfinanzhaushalt Bildung und Kultur

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.220.614,23	1.428.600	1.178.600	1.228.600	1.228.600	1.178.600
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	188,00					
5. privatrechtliche Entgelte	274.909,63	72.200	72.200	72.200	72.200	72.200
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	829.401,65	839.500	771.500	771.500	771.500	771.500
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.421,83	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.328.535,34</b>	<b>2.341.800</b>	<b>2.023.800</b>	<b>2.073.800</b>	<b>2.073.800</b>	<b>2.023.800</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11. Personalauszahlungen	3.271.651,34	4.676.400	5.172.600	5.327.300	5.486.700	5.650.700
12. Versorgungsauszahlungen						
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, GVG	1.368.349,69	1.510.300	1.413.200	1.386.500	1.386.500	1.386.500
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15. Transferauszahlungen	12.144.096,56	12.331.700	13.417.400	13.798.000	13.910.100	14.013.100
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.972.143,83	2.615.900	2.561.100	2.596.100	2.596.100	2.576.100
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.756.241,42</b>	<b>21.134.300</b>	<b>22.564.300</b>	<b>23.107.900</b>	<b>23.379.400</b>	<b>23.626.400</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.427.706,08</b>	<b>-18.792.500</b>	<b>-20.540.500</b>	<b>-21.034.100</b>	<b>-21.305.600</b>	<b>-21.602.600</b>
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.240.635,20	2.434.900	3.002.500	2.920.000	1.460.000	1.460.000
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
21. Veräußerung von Sachvermögen						
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>6.240.635,20</b>	<b>2.434.900</b>	<b>3.002.500</b>	<b>2.920.000</b>	<b>1.460.000</b>	<b>1.460.000</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.237,81					
26. Baumaßnahmen	2.174.635,08					
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.505.471,30	2.756.900	2.378.000	1.530.000	1.100.000	1.100.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	224.700,00					
29. aktivierbare Zuwendungen	4.987.722,64	6.952.000	19.815.000	17.785.000	4.190.000	4.190.000
30. sonstige Investitionstätigkeit						
<b>31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>9.899.766,83</b>	<b>9.708.900</b>	<b>22.193.000</b>	<b>19.315.000</b>	<b>5.290.000</b>	<b>5.290.000</b>
<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.659.131,63</b>	<b>-7.274.000</b>	<b>-19.190.500</b>	<b>-16.395.000</b>	<b>-3.830.000</b>	<b>-3.830.000</b>
<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-20.086.837,71</b>	<b>-26.066.500</b>	<b>-39.731.000</b>	<b>-37.429.100</b>	<b>-25.135.600</b>	<b>-25.432.600</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit						
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit						
<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-20.086.837,71</b>	<b>-26.066.500</b>	<b>-39.731.000</b>	<b>-37.429.100</b>	<b>-25.135.600</b>	<b>-25.432.600</b>

<b>Produktgruppe 212 Hauptschulen</b>				
Landkreis Lüneburg				
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>		
Bildung und Kultur		Freia Srugis		
<b>Pflichtaufgaben</b>	Ja			
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Muss			
<b>Beschreibung</b>				
Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Hauptschulen und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten.				
Hierzu gehört die Hauptschule Bleckede. Diese wird als Ganztagschule 2-zügig geführt.				
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>				
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)				
<b>Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen</b>				
Dachsanierung Trakt G1				
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
Stellenanteile	1,2	-	-	-
Stellen im Stellenplan	-	1,4	1,15	1,53
Schülerzahl HS Bleckede	212		208	

Seite 238  
Haushaltsplan 2025

**Produktgruppe 212 Hauptschulen**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.564,77	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.707,48					
6. privatrechtliche Entgelte	8.494,44	400	400	400	400	400
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		33.800				
11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.766,69</b>	<b>35.900</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>	<b>2.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	107.083,64	102.500	105.800	108.900	112.100	115.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.475,89	281.400	195.200	193.300	195.000	196.700
16. Abschreibungen	7.497,64	5.600	5.600	2.500	2.500	2.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.150,81	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>300.207,98</b>	<b>391.500</b>	<b>308.600</b>	<b>306.700</b>	<b>311.600</b>	<b>316.600</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-288.441,29</b>	<b>-355.600</b>	<b>-306.500</b>	<b>-304.600</b>	<b>-309.500</b>	<b>-314.500</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-288.441,29</b>	<b>-355.600</b>	<b>-306.500</b>	<b>-304.600</b>	<b>-309.500</b>	<b>-314.500</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-288.441,29</b>	<b>-355.600</b>	<b>-306.500</b>	<b>-304.600</b>	<b>-309.500</b>	<b>-314.500</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 6: Erträge aus Verkaufetc.

zu Pos. 15: IT-Aufwendungen u.a.

<b>Produktgruppe 215 Realschulen</b>							
Landkreis Lüneburg							
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>				<b>Verantwortliche Person(en)</b>			
Bildung und Kultur				Freia Srugis			
<b>Pflichtaufgaben</b>		Ja					
<b>Rechtsbindungsgrad</b>		Muss					
<b>Beschreibung</b>							
Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Realschulen und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. Hierzu gehören insbesondere die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln und Geräten. Hierzu gehört die Realschule Bleckede. Diese wird als Ganztagschule 2- bis 3-zügig geführt.							
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>							
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)							
<b>Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen</b>							
Dachsanierung Trakt G2 Dachsanierung Trakt G3							
<b>Kennzahlen</b>		<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>		
Stellenanteile		1,1	-	-	-		-
Stellen im Stellenplan		-	1,1	0,85	1,22		
Schülerzahlen RS Bleckede		363		372			
<b>Investitionen Produktgruppe 215 Realschulen</b>							
Landkreis Lüneburg							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	VE 2026 VE 2027	VE 2028 VE 2029
5500.24.04 RS Bleckede - Sporthallen-Schutzbelag	-20.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000						

Seite 240  
Haushaltsplan 2025

**Produktgruppe 215 Realschulen**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	193.838,25	193.200	184.200	181.700	181.500	181.500
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.749,21					
6. privatrechtliche Entgelte	13.580,92	300	300	300	300	300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		33.800				
11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>210.168,38</b>	<b>227.400</b>	<b>184.600</b>	<b>182.100</b>	<b>181.900</b>	<b>181.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	36.480,13	100.700	103.400	106.400	109.500	112.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.259,24	445.300	308.600	305.100	307.700	310.400
16. Abschreibungen	252.807,33	249.000	239.000	233.700	232.900	232.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.697,44	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>559.244,14</b>	<b>799.000</b>	<b>655.000</b>	<b>649.200</b>	<b>654.100</b>	<b>660.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-349.075,76</b>	<b>-571.600</b>	<b>-470.400</b>	<b>-467.100</b>	<b>-472.200</b>	<b>-478.100</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-349.075,76</b>	<b>-571.600</b>	<b>-470.400</b>	<b>-467.100</b>	<b>-472.200</b>	<b>-478.100</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-349.075,76</b>	<b>-571.600</b>	<b>-470.400</b>	<b>-467.100</b>	<b>-472.200</b>	<b>-478.100</b>

**Erläuterungen**

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

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

zu Pos. 15: IT-Aufwendungen u.a.

<b>Produktgruppe 216 Oberschulen</b>							
Landkreis Lüneburg							
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>					
Bildung und Kultur		Freia Srugis					
<b>Pflichtaufgaben</b>	Ja						
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Muss						
<b>Beschreibung</b>							
Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Oberschulen und 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 in den Klassen 5-10 geführt)							
- die Oberschule Oedeme (teilgebundene Ganztagschule, 4- bis 6-zügig in den Klassen 5-10 geführt)							
- die Oberschulen der Hansestadt (Christianischule, 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.							
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>							
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG) Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg							
<b>Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen</b>							
Dachsanierung einschließlich Dämmung und Entwässerung Umrüsten Beleuchtung auf LED Fassadensanierung Wäredämmverbundsystem Erneuerung Fenster Schulhofentsiegelung Fassadensanierung Errichtung Fahrradabstellanlagen							
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>			
Stellenanteile	14,8	-	-	-			
Stellen im Stellenplan	-	14,79	15,04	17,04			
Schülerzahl ObS Adendorf	381		379				
Schülerzahl ObS Dahlenburg	289		262				
Schülerzahl ObS Neuhaus	103		109				
Schülerzahl ObS Bardowick	315		287				
Schülerzahl ObS Scharnebeck	546		512				
Schülerzahl ObS Oedeme	559		676				
Schülerzahl ObS Hansestadt LG	667		521				
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	-	1.349.278,13 €	1.500.000 €	1.500.000 €			
<b>Investitionen Produktgruppe 216 Oberschulen</b>							
Landkreis Lüneburg							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	VE 2026 VE 2027	VE 2028 VE 2029
3500.19.10 SZ Dahlenburg - Erweiterung und Umbau, KSBK	-435.000	-507.500	-2.175.000			-3.000.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	165.000	192.500	825.000				
260 26. Baumaßnahmen	600.000	700.000	3.000.000			3.000.000	
3500.24.02 ObS Dahlenburg - Kommunaltraktor	-45.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	45.000						
3500.24.10 ObS Oedeme - Erweiterung Fahrradabstellanlagen	-92.000	-70.000					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	46.000						
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	92.000	70.000					

Seite 242  
Haushaltsplan 2025

<b>Investitionen Produktgruppe 216 Oberschulen</b>							
Landkreis Lüneburg							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	VE 2026 VE 2027	VE 2028 VE 2029
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 Scharneb		-50.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		50.000					
5500.24.03 ObS Dahlenburg - Neuausstattung Anbau, KSBK	-120.000	-100.000	-100.000				
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	33.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	120.000	100.000	100.000				
5500.24.05 Zuschuss Schulhofneugestaltung ObS Neuhaus	-150.000						
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	150.000						
5500.25.02 Tischkreissäge OBS Scharnebeck		-3.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.000					

Seite 243  
Haushaltsplan 2025

**Produktgruppe 216 Oberschulen**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		100	100	100	100	100
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	523.685,66	505.400	486.200	443.700	440.100	440.100
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	9.553,84	300	100	100	100	100
6. privatrechtliche Entgelte	108.177,97	12.700	8.300	8.300	8.300	8.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.450,05	211.800	9.000	9.000	9.000	9.000
11. sonstige ordentliche Erträge	626,51	500	500	500	500	500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>654.494,03</b>	<b>730.800</b>	<b>504.200</b>	<b>461.700</b>	<b>458.100</b>	<b>458.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	908.526,16	1.063.000	1.109.600	1.142.800	1.176.800	1.211.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.918.892,02	2.598.800	3.479.900	3.886.700	3.959.000	4.189.900
16. Abschreibungen	1.187.791,72	1.150.400	1.156.500	1.076.500	942.400	942.400
18. Transferaufwendungen	1.349.278,13	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	398.678,16	132.500	113.600	113.600	113.600	113.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.763.166,19</b>	<b>6.444.700</b>	<b>7.359.600</b>	<b>7.719.600</b>	<b>7.691.800</b>	<b>7.957.700</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.108.672,16</b>	<b>-5.713.900</b>	<b>-6.855.400</b>	<b>-7.257.900</b>	<b>-7.233.700</b>	<b>-7.499.600</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-5.108.672,16</b>	<b>-5.713.900</b>	<b>-6.855.400</b>	<b>-7.257.900</b>	<b>-7.233.700</b>	<b>-7.499.600</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.108.672,16</b>	<b>-5.713.900</b>	<b>-6.855.400</b>	<b>-7.257.900</b>	<b>-7.233.700</b>	<b>-7.499.600</b>

**Erläuterungen**

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

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

zu Pos. 7: Erstattung von Bewirtschaftungsaufwendungen von Dritten

zu Pos. 15: IT-Aufwendungen u.a.

zu Pos. 18: Erstattungen nach dem Finanzvertrag

zu Pos. 19: Erstattung für Sporthallennutzung

<b>Produktgruppe 217 Gymnasien</b>							
Landkreis Lüneburg							
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>				<b>Verantwortliche Person(en)</b>			
Bildung und Kultur				Freia Srugis			
<b>Pflichtaufgaben</b>	Ja						
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Muss						
<b>Beschreibung</b>							
Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Gymnasien und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. 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)							
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>							
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG) Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg							
<b>Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen</b>							
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							
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>			
Stellenanteile	10,7	-	-	-			
Stellen im Stellenplan	-	12,22	12,22	13,34			
Schülerzahl Gymn. Bleckede	629		651				
Schülerzahl Gymn. Oedeme	1.474		1.351				
Schülerzahl Gymn. Scharnebeck	912		897				
Schülerzahl Gymn. Hansestadt LG	3.282		3.388				
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	-	3.080.942,93 €	3.300.000 €	3.300.000 €			
<b>Investitionen Produktgruppe 217 Gymnasien</b>							
Landkreis Lüneburg							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	VE 2026 VE 2027	VE 2028 VE 2029
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	-1.500.000	-1.700.000					
260 26. Baumaßnahmen	1.500.000	1.700.000					
3500.15.01 SZ Oedeme Sporthallen, Sanierungsprogramm			-1.500.000	-4.900.000	-1.000.000	-4.000.000 -3.400.000	
260 26. Baumaßnahmen			1.500.000	4.900.000	1.000.000	4.000.000 3.400.000	
3500.20.07 SZ Oedeme - Sanierung Lehrschwimmbecken		-1.000.000	-4.600.000	-1.400.000		-4.600.000 -1.400.000	
260 26. Baumaßnahmen		1.000.000	4.600.000	1.400.000		4.600.000 1.400.000	
3500.21.03 SZ Scharnebeck, Erneuerung Busbahnhof	-50.000	-1.000.000					
260 26. Baumaßnahmen	50.000	1.000.000					
3500.25.05 Anschaffung Kehrmaschine SZ Oedeme		-10.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		10.000					

Seite 245  
Haushaltsplan 2025

**Investitionen Produktgruppe 217 Gymnasien**

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	VE 2026 VE 2027	VE 2028 VE 2029
5500.19.03 Zuw. Hansest. Lbg. Anbau Johanneum		-3.000.000	-1.000.000				
290 29. Aktivierbare Zuwendungen		3.000.000	1.000.000				

Seite 246  
Haushaltsplan 2025

**Produktgruppe 217 Gymnasien**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		200	200	200	200	200
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	753.563,22	783.000	762.100	802.100	885.800	885.800
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	22.229,44	2.000	4.500	4.500	4.500	4.500
6. privatrechtliche Entgelte	123.441,33	33.300	33.300	33.300	33.300	33.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		101.400				
11. sonstige ordentliche Erträge		300	300	300	300	300
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>899.233,99</b>	<b>920.200</b>	<b>800.400</b>	<b>840.400</b>	<b>924.100</b>	<b>924.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	617.255,55	750.000	767.100	790.000	813.700	838.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.849.775,20	3.896.300	3.470.600	3.432.800	3.358.400	3.393.000
16. Abschreibungen	1.280.720,03	1.482.700	1.493.500	1.559.700	1.673.500	1.673.500
18. Transferaufwendungen	3.080.942,93	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	58.197,85	28.800	28.800	28.800	28.800	28.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.886.891,56</b>	<b>9.457.800</b>	<b>9.060.000</b>	<b>9.111.300</b>	<b>9.174.400</b>	<b>9.233.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.987.657,57</b>	<b>-8.537.600</b>	<b>-8.259.600</b>	<b>-8.270.900</b>	<b>-8.250.300</b>	<b>-8.309.200</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-6.987.657,57</b>	<b>-8.537.600</b>	<b>-8.259.600</b>	<b>-8.270.900</b>	<b>-8.250.300</b>	<b>-8.309.200</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.987.657,57</b>	<b>-8.537.600</b>	<b>-8.259.600</b>	<b>-8.270.900</b>	<b>-8.250.300</b>	<b>-8.309.200</b>

**Erläuterungen**

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

zu Pos. 15: IT-Aufwendungen u.a.

zu Pos. 18: Erstattungen nach dem Finanzvertrag

<b>Produktgruppe 218 Gesamtschulen</b>							
Landkreis Lüneburg							
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>				<b>Verantwortliche Person(en)</b>			
Bildung und Kultur				Freia Srugis			
<b>Pflichtaufgaben</b>	Ja						
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Muss						
<b>Beschreibung</b>							
Der Landkreis Lüneburg ist Träger der Integrierten Gesamtschulen und nimmt die ihm daraus obliegenden Aufgaben wahr. 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)							
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>							
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG) Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg							
<b>Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen</b>							
Tür- und Fenstererneuerung Dachsanierung mit Dämmung Fassadensanierung, Wärmedämmung Wiederaufbau und Erweiterung nach Brandschaden Heizungserneuerung Ladestationen für E-Autos Wärmepumpe PV Anlage							
<b>Kennzahlen</b>		<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>		
Stellenanteile		8,2	-	-	-		
Stellen im Stellenplan		-	10,25	10,0	10,38		
Schülerzahl IGS Embsen		873		837			
Schülerzahl IGS Hansestadt Lüneburg		1.502		1.798			
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag		-	1.708.821,36 €	1.400.000 €	1.900.000 €		
<b>Investitionen Produktgruppe 218 Gesamtschulen</b>							
Landkreis Lüneburg							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	VE 2026 VE 2027	VE 2028 VE 2029
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			-200.000	
260 26. Baumaßnahmen		400.000	200.000			200.000	
3500.21.07 IGS Embsen, Wiederaufbau, Umbau, Erweiterung, KSBK	-3.268.500	-5.328.700	-7.612.500	-4.491.400		-10.000.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.731.500	1.671.300	2.387.500	1.408.600			
260 26. Baumaßnahmen	10.000.000	7.000.000	10.000.000	5.900.000		10.000.000	
3500.24.06 IGS Embsen - Bewässerungskonzept Sportplatz	-85.000						
260 26. Baumaßnahmen	85.000						
3500.25.04 Anschaffung Kommunaltraktor IGS Embsen		-60.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		60.000					
5500.13.02 IGS Embsen, Erstaussattung FUR KSBK		82.500					
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		82.500					

Seite 248  
Haushaltsplan 2025

**Investitionen Produktgruppe 218 Gesamtschulen**

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	VE 2026 VE 2027	VE 2028 VE 2029
5500.21.02 IGS Embsen, zusätzliches Inventar	-400.000	-400.000	-200.000				
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	400.000	400.000	200.000				
5500.24.02 IGS Embsen - Neuausstattung Erweiterungsbau		-300.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		300.000					
5500.24.06 IGS Embsen Ausstattung Fachunterrichtsräume SEK II	-75.000	-75.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	75.000	75.000					

Seite 249  
Haushaltsplan 2025

**Produktgruppe 218 Gesamtschulen**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	295.113,42	297.800	296.000	282.500	277.000	277.000
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	200,00					
6. privatrechtliche Entgelte	13.432,23	300	300	300	300	300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.520,38	152.800	90.000	90.000	90.000	90.000
11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>376.266,03</b>	<b>451.000</b>	<b>386.400</b>	<b>372.900</b>	<b>367.400</b>	<b>367.400</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	419.508,88	421.800	473.700	488.000	502.600	517.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	989.298,80	904.300	1.105.700	1.217.100	1.419.900	1.433.100
16. Abschreibungen	401.548,43	505.800	545.100	575.800	542.300	542.300
18. Transferaufwendungen	1.708.821,36	1.400.000	1.900.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	32.468,52	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.551.645,99</b>	<b>3.244.700</b>	<b>4.037.300</b>	<b>4.293.700</b>	<b>4.477.600</b>	<b>4.506.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.175.379,96</b>	<b>-2.793.700</b>	<b>-3.650.900</b>	<b>-3.920.800</b>	<b>-4.110.200</b>	<b>-4.138.600</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.175.379,96</b>	<b>-2.793.700</b>	<b>-3.650.900</b>	<b>-3.920.800</b>	<b>-4.110.200</b>	<b>-4.138.600</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.175.379,96</b>	<b>-2.793.700</b>	<b>-3.650.900</b>	<b>-3.920.800</b>	<b>-4.110.200</b>	<b>-4.138.600</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 6: Erträge aus Verkauf etc.

zu Pos. 7: Erstattung von Bewirtschaftungsaufwendungen von Dritten

zu Pos. 15: IT-Aufwendungen u.a.

zu Pos. 18: Erstattungen nach dem Finanzvertrag

Seite 250  
**Haushaltsplan 2025**

<b>Produktgruppe 221 Förderschulen</b>							
Landkreis Lüneburg							
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>				<b>Verantwortliche Person(en)</b>			
Bildung und Kultur				Freia Srugis			
<b>Pflichtaufgaben</b>	Ja						
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Muss						
<b>Beschreibung</b>							
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 G Oedeme (1- bis 3-zügig von Jahrgang 1 bis 12, Kooperationsklassen)							
- die Förderschulen der Hansestadt LG (FoS Knieberg, Johannes-Rabeler-Schule)							
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>							
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG) Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg							
<b>Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen</b>							
Dachdämmung und -sanierung Umstellung Beleuchtung auf LED Fenstersanierung Erneuerung Heizung							
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>			
Stellenanteile	6,1	-	-	-			
Stellen im Stellenplan	-	6,0	6,0	6,75			
Schülerzahl FöS Bleckede	35		48				
Schülerzahl FöS G Oedeme	173		223				
Schülerzahl Förderschulen HS Lüneburg	83		102				
Erstattung an Hansestadt Finanzvertrag	-	467.294,74 €	500.000 €	500.000 €			
<b>Investitionen Produktgruppe 221 Förderschulen</b>							
Landkreis Lüneburg							
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Finanzplan 2026</b>	<b>Finanzplan 2027</b>	<b>Finanzplan 2028</b>	<b>VE 2026 VE 2027</b>	<b>VE 2028 VE 2029</b>
3500.21.08 FöS G Am Knieberg - Schülerweiterung, KSBK	-217.500		-2.175.000	-1.450.000		-3.000.000	
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	82.500		825.000	550.000			
260 26. Baumaßnahmen	300.000		3.000.000	2.000.000		3.000.000	
3500.24.03 FöS Oedeme - Erweiterung + Ausstattung Außengelände	-150.000	-110.000					
250 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150.000						
260 26. Baumaßnahmen		110.000					
3500.25.06 Umgestaltung Schulhofgelä. Kurt-Löw.-Schule Bleck.		-200.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		200.000					

Seite 251  
Haushaltsplan 2025

## Produktgruppe 221 Förderschulen

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	57.887,54	60.400	60.200	75.500	86.500	86.500
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	48,00					
6. privatrechtliche Entgelte	80.784,49	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.623,70	67.800	200	200	200	200
11. sonstige ordentliche Erträge		200	200	200	200	200
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>146.343,73</b>	<b>169.900</b>	<b>102.100</b>	<b>117.400</b>	<b>128.400</b>	<b>128.400</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	275.346,09	360.100	374.800	386.000	397.500	409.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	826.049,62	1.180.400	1.221.900	1.237.600	901.700	929.400
16. Abschreibungen	101.827,17	117.200	125.300	180.900	219.000	219.000
18. Transferaufwendungen	467.294,74	500.000	500.000	450.000	400.000	350.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.952,13	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.694.469,75</b>	<b>2.166.200</b>	<b>2.230.500</b>	<b>2.263.000</b>	<b>1.926.700</b>	<b>1.916.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.548.126,02</b>	<b>-1.996.300</b>	<b>-2.128.400</b>	<b>-2.145.600</b>	<b>-1.798.300</b>	<b>-1.787.900</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.548.126,02</b>	<b>-1.996.300</b>	<b>-2.128.400</b>	<b>-2.145.600</b>	<b>-1.798.300</b>	<b>-1.787.900</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.548.126,02</b>	<b>-1.996.300</b>	<b>-2.128.400</b>	<b>-2.145.600</b>	<b>-1.798.300</b>	<b>-1.787.900</b>

### Erläuterungen

zu Pos. 6: Schadensersatz etc.

zu Pos. 15:  
IT-Aufwendungen u.a.

zu Pos. 18: Erstattungen nach dem Finanzvertrag

<b>Produktgruppe 231 Berufliche Schulen</b>									
Landkreis Lüneburg									
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>				<b>Verantwortliche Person(en)</b>					
Bildung und Kultur				Freia Srugis					
<b>Pflichtaufgaben</b>		Ja							
<b>Rechtsbindungsgrad</b>		Muss							
<b>Beschreibung</b>									
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)									
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>									
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)									
<b>Enthaltene Klimaschutzmaßnahmen</b>									
Dachdämmung und -sanierung inkl. PV-Anlage									
Bestandsaufnahme und hydraulischer Abgleich									
Umrüsten Beleuchtung auf LED									
Erneuerung Fenster									
Fassadensanierung									
Anschluss an Fernwärme									
<b>Kennzahlen</b>		<b>IST 2022</b>		<b>IST 2023</b>		<b>PLAN 2024</b>		<b>PLAN 2025</b>	
Stellenanteile		14,4		-		-		-	
Stellen im Stellenplan		-		14,5		15,0		16,5	
Schülerzahl BBS I		2.189							
Schülerzahl BBS II		1.986							
Schülerzahl BBS III		1.924							
<b>Investitionen Produktgruppe 231 Berufliche Schulen</b>									
Landkreis Lüneburg									
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	VE 2026 VE 2027	VE 2028 VE 2029		
3500.09.18 BBS I,II,III Sanierungsprogramm	-4.500.000	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000				
260 26. Baumaßnahmen	4.500.000	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	-217.500	-652.500	-1.595.000	-1.595.000	-304.500	-2.200.000 -2.200.000			
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	82.500	247.500	605.000	605.000	115.500				
260 26. Baumaßnahmen	300.000	900.000	2.200.000	2.200.000	420.000	2.200.000 2.200.000			
5500.18.05 Sicherheitstechn. Verb. und Mod. BBS II	-100.000	-100.000							
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	100.000							
5500.24.01 BBS III - Anschaffung Traktor Agrarwirtschaft	-200.000								
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.000								
5500.25.04 BBS III Erneuerung Bereich Pflege		-200.000	-50.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		200.000	50.000						
5592.09.01 BBS II - Erwerb von beweglichen VG	-100.000	-80.000	-80.000						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000	80.000	80.000						

Seite 253  
Haushaltsplan 2025

**Investitionen Produktgruppe 231 Berufliche Schulen**

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	VE 2026 VE 2027	VE 2028 VE 2029
5593.09.01 BBS III - Erwerb von beweglichen VG	-10.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	80.000	80.000	80.000	80.000		

Seite 254  
Haushaltsplan 2025

**Produktgruppe 231 Berufliche Schulen**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	20.575,23	300	300	300	300	300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	709.868,41	666.700	627.900	632.600	630.300	630.300
6. privatrechtliche Entgelte	125.682,61	45.900	51.000	51.000	51.000	51.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		641.500	540.300	540.300	540.300	540.300
11. sonstige ordentliche Erträge		200	200	200	200	200
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>856.126,25</b>	<b>1.354.600</b>	<b>1.219.700</b>	<b>1.224.400</b>	<b>1.222.100</b>	<b>1.222.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	846.803,07	992.000	1.007.000	1.037.000	1.068.000	1.099.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.964.149,34	3.755.500	3.874.000	4.048.100	3.904.700	3.936.700
16. Abschreibungen	1.223.205,06	1.464.800	1.540.600	1.559.700	1.594.600	1.594.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	153.318,13	34.000	33.900	33.900	33.900	33.900
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.187.475,60</b>	<b>6.246.300</b>	<b>6.455.500</b>	<b>6.678.700</b>	<b>6.601.200</b>	<b>6.665.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.331.349,35</b>	<b>-4.891.700</b>	<b>-5.235.800</b>	<b>-5.454.300</b>	<b>-5.379.100</b>	<b>-5.443.000</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-4.331.349,35</b>	<b>-4.891.700</b>	<b>-5.235.800</b>	<b>-5.454.300</b>	<b>-5.379.100</b>	<b>-5.443.000</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.331.349,35</b>	<b>-4.891.700</b>	<b>-5.235.800</b>	<b>-5.454.300</b>	<b>-5.379.100</b>	<b>-5.443.000</b>

**Erläuterungen**

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

zu Pos. 15:  
IT-Aufwendungen u.a.

<b>Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben</b>							
Landkreis Lüneburg							
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>				<b>Verantwortliche Person(en)</b>			
Bildung und Kultur				Freia Srugis			
<b>Pflichtaufgaben</b>	Ja						
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Muss						
<b>Beschreibung</b>							
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.							
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>							
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG) Schulbezirkssatzung des Landkreises Lüneburg Satzung über die Benutzung der Multifunktionsgeräte in den Schulen des Landkreises Lüneburg Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg							
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>							
Schülerhaushalte Schubz Junges Literaturbüro Zuschuss für die Euthanasie-Gedenkstätte							
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>			
Stellenanteile	6,3	-	-	-			
Stellen im Stellenplan		8,75	9,5	12,0			
- davon Kreismedienzentrum	1,8	1,75	1,75				
Schülerzahl LK Lbg. (ohne Hansestadt Lbg. und BBS)	6.947		6.604				
Schülerzahl BBS	6.099		5.852				
Schülerzahl GS LK Lbg. (ohne Hansestadt Lbg.)	4.386		4.810				
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			
<b>Investitionen Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben</b>							
Landkreis Lüneburg							
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Finanzplan 2026</b>	<b>Finanzplan 2027</b>	<b>Finanzplan 2028</b>	<b>VE 2026 VE 2027</b>	<b>VE 2028 VE 2029</b>
3300.12.02 IT-Ausstattung - Schulen	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000		
3500.14.01 Schulbaumaßnahmen Umsetzung Inklusion, KSBK	-72.500	-1.087.500	-362.500	-362.500	-362.500		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.500	412.500	137.500	137.500	137.500		
260 26. Baumaßnahmen	100.000	1.500.000	500.000	500.000	500.000		
3500.24.11 Schulen - Erstaussattung 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		

Seite 256  
Haushaltsplan 2025

**Investitionen Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben**

Landkreis Lüneburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Finanz- plan 2028	VE 2026 VE 2027	VE 2028 VE 2029
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	-10.000	-10.000		
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
5500.20.03 Digitalpakt Schule	-750.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	941.900						
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.691.900	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000		
5500.22.01 Hublift für Schüler der Schule am Knieberg	-20.000	-20.000					
270 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000	20.000					

Seite 257  
Haushaltsplan 2025

**Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	1.197.539,00	1.312.000	1.012.000	1.012.000	1.012.000	1.012.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	107.233,15	1.311.800	1.502.100	1.515.100	1.537.200	1.537.200
6. privatrechtliche Entgelte	24.943,54					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	741.860,50	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.071.576,19</b>	<b>2.848.800</b>	<b>2.739.100</b>	<b>2.752.100</b>	<b>2.774.200</b>	<b>2.774.200</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	552.605,49	632.600	880.100	906.300	933.500	961.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.724,90	594.000	434.100	437.300	438.500	439.800
16. Abschreibungen	795.813,38	2.527.200	2.915.200	2.850.700	2.827.300	2.827.300
18. Transferaufwendungen	1.537.816,62	855.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.945.999,40	2.107.300	2.066.400	2.081.400	2.081.400	2.081.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.120.959,79</b>	<b>6.716.100</b>	<b>7.555.800</b>	<b>7.535.700</b>	<b>7.540.700</b>	<b>7.570.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.049.383,60</b>	<b>-3.867.300</b>	<b>-4.816.700</b>	<b>-4.783.600</b>	<b>-4.766.500</b>	<b>-4.795.800</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.049.383,60</b>	<b>-3.867.300</b>	<b>-4.816.700</b>	<b>-4.783.600</b>	<b>-4.766.500</b>	<b>-4.795.800</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.049.383,60</b>	<b>-3.867.300</b>	<b>-4.816.700</b>	<b>-4.783.600</b>	<b>-4.766.500</b>	<b>-4.795.800</b>

**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, Schutz, Zuschuss Euthanasie-Gedenkstätte, Junges Literaturbüro

zu Pos. 19: Beiträge zur Schülerunfallversicherung, Gastschulbeiträge, Kostenerstattung für Kooperationsklassen u.a.

<b>Produkt 243-100 Kriminalpräventionsrat</b>				
Landkreis Lüneburg				
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>		
Bildung und Kultur		Yvonne Hobro		
<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein			
<b>Freiwillige Aufgaben</b>	Ja			
<b>Beschreibung</b>				
Ziel von Kriminalprävention ist es, Kriminalität (in all ihren Formen) wirksam zuvorkommen 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.				
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>				
Förderung des Kriminalpräventionsrates				
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
Stellenanteile	0,6	-	-	-
Stellen im Stellenplan		0,25	0,25	0,25

Seite 259  
Haushaltsplan 2025

**Produkt 243-100 Kriminalpräventionsrat**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.812,39	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>4.812,39</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	16.809,08	16.000				
18. Transferaufwendungen	2.370,29	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.254,48	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.433,85</b>	<b>31.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-21.621,46</b>	<b>-25.600</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-21.621,46</b>	<b>-25.600</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-21.621,46</b>	<b>-25.600</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600</b>

<b>Produkt 244-000 Kreisschulbaukasse</b>							
Landkreis Lüneburg							
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>				<b>Verantwortliche Person(en)</b>			
Bildung und Kultur				Freia Srugis			
<b>Pflichtaufgaben</b>		Ja					
<b>Rechtsbindungsgrad</b>		Muss					
<b>Beschreibung</b>							
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 Grundschülerbetrag 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.							
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>							
Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG) insbes. § 117 Vereinbarung für die Abrechnung der Kreisschulbaukasse mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden							
<b>Kennzahlen</b>		<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>		
Gesamtbeiträge zur KSBK		7.643.658 €	4.356.600 €	4.380.000 €	8.760.000 €		
davon LK Lüneburg 2/3		5.095.772 €	2.904.400 €	2.920.000 €	5.840.000 €		
davon Gemeinden/SG 1/3		2.547.886 €	1.452.200 €	1.460.000 €	2.920.000 €		
<b>Investitionen Produkt 244-000 Kreisschulbaukasse</b>							
Landkreis Lüneburg							
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Finanzplan 2026</b>	<b>Finanzplan 2027</b>	<b>Finanzplan 2028</b>	<b>VE 2026 VE 2027</b>	<b>VE 2028 VE 2029</b>
5500.09.03 Zuweisungen an Gemeinden aus KSBK	-2.812.000	-9.505.000	-9.875.000	-200.000	-200.000		
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.812.000	9.505.000	9.875.000	200.000	200.000		
5500.09.04 Beiträge d. Landkreises an die KSBK							
290 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.920.000	5.840.000	5.840.000	2.920.000	2.920.000		
5500.11.01 Zuweisung an Landkreis aus KSBK	-1.177.000	-5.748.600	-3.877.500	-1.004.100	-308.000		
5500.11.02 Beiträge d. Gemeinden an die KSBK	1.460.000	2.920.000	2.920.000	1.460.000	1.460.000		
190 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.460.000	2.920.000	2.920.000	1.460.000	1.460.000		

Seite 261  
Haushaltsplan 2025

**Produkt 244-000 Kreisschulbaukasse**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
16. Abschreibungen	2.802.240,34	2.853.100	2.892.100	2.967.000	2.973.200	2.973.200
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.802.240,34</b>	<b>2.853.100</b>	<b>2.892.100</b>	<b>2.967.000</b>	<b>2.973.200</b>	<b>2.973.200</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.802.240,34</b>	<b>-2.853.100</b>	<b>-2.892.100</b>	<b>-2.967.000</b>	<b>-2.973.200</b>	<b>-2.973.200</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.802.240,34</b>	<b>-2.853.100</b>	<b>-2.892.100</b>	<b>-2.967.000</b>	<b>-2.973.200</b>	<b>-2.973.200</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.802.240,34</b>	<b>-2.853.100</b>	<b>-2.892.100</b>	<b>-2.967.000</b>	<b>-2.973.200</b>	<b>-2.973.200</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 16: Abschreibungen auf die Kreisschulbaukassenbeiträge des Landkreises

Seite 262  
Haushaltsplan 2025

<b>Produkt 251-000 Förderung wissenschaftl. Einricht., Institute u. Stiftungen</b>	
Landkreis Lüneburg	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Bildung und Kultur	Freia Srugis
<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein
<b>Freiwillige Aufgaben</b>	Ja
<b>Beschreibung</b>	
Der Landkreis Lüneburg ist Mitglied in folgenden Vereinen und Verbänden zur Förderung der Wissenschaft:	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie Lüneburg e.V. (VWA/BA)</li> <li>- Regionalausschuss Lüneburg e.V. Jugend musiziert</li> <li>- Heimvolkshochschule Barendorf e.V. (Bildungs- und Tagungszentrum Ostheide)</li> <li>- Universitätsgesellschaft Lüneburg e.V.</li> <li>- Förderverein Konau e.V.</li> </ul>	
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>	
Beschlüsse des Ausschusses für Partnerschaft und Kultur und des Kreistages des Landkreises Lüneburg Div. Mitgliedschaftsverträge	
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>	
Beiträge an Verbände zur Förderung der Wissenschaft Förderverein Konau	

Seite 263  
Haushaltsplan 2025

**Produkt 251-000 Förderung wissenschaftl. Einricht., Institute u. Stiftungen**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.046,50	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.046,50</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.046,50</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.046,50</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.046,50</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 19: Mitgliedsbeiträge entsprechend der Produktbeschreibung

<b>Produkt 252-000 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen</b>							
Landkreis Lüneburg							
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>			<b>Verantwortliche Person(en)</b>				
Bildung und Kultur			Freia Srugis				
<b>Pflichtaufgaben</b>	Ja						
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Kann						
<b>Beschreibung</b>							
<p>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.</p> <p>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.</p> <p>In diesem Produkt ist die Kunstsammlung des Landkreises enthalten. Die Stipendiaten der Künstlerstätte Bleckede überließe dem Landkreis nach ihrem Aufenthalt ein Werk.</p>							
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>							
Niedersächsisches Archivgesetz (NArchG) Vereinbarungen mit der Museumsstiftung Lüneburg							
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>							
Zuschuss an den Museumsverein Lüneburg Zuschuss Museumsnetzwerk							
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>			
Stellenanteile	1,3	-	-	-			
Stellen im Stellenplan		1,25	1,25	1,25			
<b>Investitionen Produkt 252-000 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen</b>							
Landkreis Lüneburg							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	VE 2026 VE 2027	VE 2028 VE 2029
5500.25.03 Erneuerung Dauerausstellung Salzmuseum		-400.000					
290 29. Aktivierbare Zuwendungen		400.000					

Seite 265  
Haushaltsplan 2025

**Produkt 252-000 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
6. privatrechtliche Entgelte		7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.411,90					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>7.411,90</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	94.973,01	88.700	95.000	97.900	100.900	103.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.056,04	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
16. Abschreibungen	104.334,21	131.000	131.000	131.000	131.000	131.000
18. Transferaufwendungen	20.000,00	53.000	23.000	23.000	23.000	23.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.808,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>228.171,26</b>	<b>280.100</b>	<b>256.400</b>	<b>259.300</b>	<b>262.300</b>	<b>265.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-220.759,36</b>	<b>-272.600</b>	<b>-248.900</b>	<b>-251.800</b>	<b>-254.800</b>	<b>-257.800</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-220.759,36</b>	<b>-272.600</b>	<b>-248.900</b>	<b>-251.800</b>	<b>-254.800</b>	<b>-257.800</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-220.759,36</b>	<b>-272.600</b>	<b>-248.900</b>	<b>-251.800</b>	<b>-254.800</b>	<b>-257.800</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 18: Zuschuss an die Museumsstiftung, Museumsnetzwerk

<b>Produkt 261-000 Theater</b>				
Landkreis Lüneburg				
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>			<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Bildung und Kultur			Freia Srugis	
<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein			
<b>Freiwillige Aufgaben</b>	Ja			
<b>Beschreibung</b>				
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.				
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>				
Gesellschaftsvertrag der Theater Lüneburg GmbH Vereinbarung über Ziele und Leistungen sowie die gemeinsame Finanzierung der Theater Lüneburg GmbH				
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>				
Zahlung von Gesellschafterzuschüssen an die Theater Lüneburg GmbH				
<b>Ziele</b>				
Das Theater Lüneburg wird als Drei-Sparten-Theater mit einem Kinder- und Jugendtheater erhalten.				
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
Zuschuss LK Lbg.	2.150.847 €		3.200.000 €	
Zuschuss Hansestadt Lbg.	1.429.611 €		1.072.400 €	
Zuschuss Land Nds.	3.777.000 €	3.802.000 €	3.994.000 €	
Anzahl der Vorstellungen	420	507	460	
- davon großes Haus	136	157	150	
Anzahl der Besucher	40.919	89.761	91.000	
- davon Besucher im großen Haus	25.418	58.608	65.000	
Auslastung großes Haus	52,6 %	69,1 %	75,0 %	

Seite 267  
Haushaltsplan 2025

**Produkt 261-000 Theater**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
16. Abschreibungen	12.500,00	61.300	61.300	61.300	61.300	61.300
18. Transferaufwendungen	3.374.903,00	3.200.000	3.460.000	3.600.000	3.700.000	3.800.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.387.403,00</b>	<b>3.261.300</b>	<b>3.521.300</b>	<b>3.661.300</b>	<b>3.761.300</b>	<b>3.861.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.387.403,00</b>	<b>-3.261.300</b>	<b>-3.521.300</b>	<b>-3.661.300</b>	<b>-3.761.300</b>	<b>-3.861.300</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.387.403,00</b>	<b>-3.261.300</b>	<b>-3.521.300</b>	<b>-3.661.300</b>	<b>-3.761.300</b>	<b>-3.861.300</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.387.403,00</b>	<b>-3.261.300</b>	<b>-3.521.300</b>	<b>-3.661.300</b>	<b>-3.761.300</b>	<b>-3.861.300</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 18: Zuschüsse an die Theater Lüneburg GmbH

Seite 268  
Haushaltsplan 2025

<b>Produkt 262-000 Musikpflege</b>				
Landkreis Lüneburg				
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>		
Bildung und Kultur		Freia Srugis		
<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein			
<b>Freiwillige Aufgaben</b>	Ja			
<b>Beschreibung</b>				
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.				
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>				
Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg				
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>				
Zuschuss für Konzert der Festspiele MV in Bleckede Musikuss Mitgliedschaft Jugend musiziert				
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
Zuschuss Festspiele Mecklenburg Vorpommern	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €

Seite 269  
Haushaltsplan 2025

**Produkt 262-000 Musikpflege**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
6. privatrechtliche Entgelte	2.433,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b><u>2.433,50</u></b>	<b><u>18.500</u></b>	<b><u>18.500</u></b>	<b><u>18.500</u></b>	<b><u>18.500</u></b>	<b><u>18.500</u></b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.993,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
18. Transferaufwendungen	20.182,52	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	520,00					
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b><u>22.696,02</u></b>	<b><u>47.500</u></b>	<b><u>47.500</u></b>	<b><u>47.500</u></b>	<b><u>47.500</u></b>	<b><u>47.500</u></b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b><u>-20.262,52</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b><u>-20.262,52</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b><u>-20.262,52</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>	<b><u>-29.000</u></b>

<b>Produkt 263-000 Musikschule</b>				
Landkreis Lüneburg				
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>			<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Bildung und Kultur			Freia Srugis	
<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein			
<b>Freiwillige Aufgaben</b>	Ja			
<b>Beschreibung</b>				
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.				
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>				
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg				
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>				
Zuschuss an die Musikschule Lüneburg				
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
Finanzaufwand Kinder aus der Fläche des Landkreises	398.664,30 €		652.200 €	
Gesamtschülerzahl Musikschule	2.060		2.100	
Wohnort Hansestadt Lüneburg	1.368		1.400	
Wohnort andere Landkreise	44		50	
Wohnort Fläche LK Lüneburg	648		650	

Seite 271  
Haushaltsplan 2025

**Produkt 263-000 Musikschule**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
16. Abschreibungen	1.111,11	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
18. Transferaufwendungen	557.584,84	652.200	588.400	774.000	796.100	819.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>558.695,95</b>	<b>653.300</b>	<b>589.500</b>	<b>775.100</b>	<b>797.200</b>	<b>820.200</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-558.695,95</b>	<b>-653.300</b>	<b>-589.500</b>	<b>-775.100</b>	<b>-797.200</b>	<b>-820.200</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-558.695,95</b>	<b>-653.300</b>	<b>-589.500</b>	<b>-775.100</b>	<b>-797.200</b>	<b>-820.200</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-558.695,95</b>	<b>-653.300</b>	<b>-589.500</b>	<b>-775.100</b>	<b>-797.200</b>	<b>-820.200</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 18: Zuweisung an die Hansestadt Lüneburg für die Musikschule aus dem Finanzvertrag

<b>Produkt 271-000 Volkshochschule</b>	
Landkreis Lüneburg	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Bildung und Kultur	Freia Srugis
<b>Pflichtaufgaben</b>	Ja
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Kann
<b>Beschreibung</b>	
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.	
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>	
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	

Seite 273  
Haushaltsplan 2025

**Produkt 271-000 Volkshochschule**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
18. Transferaufwendungen	527.526,96	600.000	630.000	660.000	700.000	730.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>527.526,96</b>	<b>600.000</b>	<b>630.000</b>	<b>660.000</b>	<b>700.000</b>	<b>730.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-527.526,96</b>	<b>-600.000</b>	<b>-630.000</b>	<b>-660.000</b>	<b>-700.000</b>	<b>-730.000</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-527.526,96</b>	<b>-600.000</b>	<b>-630.000</b>	<b>-660.000</b>	<b>-700.000</b>	<b>-730.000</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-527.526,96</b>	<b>-600.000</b>	<b>-630.000</b>	<b>-660.000</b>	<b>-700.000</b>	<b>-730.000</b>

**Erläuterungen**

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

Seite 274  
Haushaltsplan 2025

<b>Produkt 281-000 Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>				
Landkreis Lüneburg				
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>		
Bildung und Kultur		Freia Srugis		
<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein			
<b>Freiwillige Aufgaben</b>	Ja			
<b>Beschreibung</b>				
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.				
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>				
Richtlinie des Landkreises Lüneburg über die kulturelle Bildungsförderung in Schulen und Kindertagesstätten Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg				
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>				
Förderung der Kultur (eigene Maßnahmen des Landkreises) Förderung der kulturellen Teilhabe von SchülerInnen Mitgliedsbeitrag an den Lüneburgischen Landschaftsverband Zuschüsse nach der Kulturförderrichtlinie				
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
Stellenanteile	0,6	-	-	-
Stellen im Stellenplan		1,0	1,0	1,0

Seite 275  
Haushaltsplan 2025

**Produkt 281-000 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	1.500,00					
6. privatrechtliche Entgelte	3.900,00					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>5.400,00</b>					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	42.187,94	71.500	43.700	45.000	46.400	47.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.187,00					
18. Transferaufwendungen	138.632,07	150.500	203.000	178.000	178.000	178.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	26.120,00	32.500	37.500	37.500	37.500	37.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>212.127,01</b>	<b>254.500</b>	<b>284.200</b>	<b>260.500</b>	<b>261.900</b>	<b>263.300</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-206.727,01</b>	<b>-254.500</b>	<b>-284.200</b>	<b>-260.500</b>	<b>-261.900</b>	<b>-263.300</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-206.727,01</b>	<b>-254.500</b>	<b>-284.200</b>	<b>-260.500</b>	<b>-261.900</b>	<b>-263.300</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-206.727,01</b>	<b>-254.500</b>	<b>-284.200</b>	<b>-260.500</b>	<b>-261.900</b>	<b>-263.300</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 18: Kulturförderung einschließlich kultureller Bildungsförderung in Schulen und Kindertagesstätten, Zuschüsse entsprechend der Auflistung der freiwilligen Leistungen in der Produktbeschreibung

<b>Produkt 351-720 Bildungs- und Integrationsbüro</b>				
Landkreis Lüneburg				
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>		
Bildung und Kultur		Freia Srugis		
<b>Pflichtaufgaben</b>	Ja			
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Muss			
<b>Beschreibung</b>				
<p>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.</p> <p>Seit dem Jahr 2016 beteiligt sich der Landkreis Lüneburg am Projekt des Landes Niedersachsen zur landesweiten Einführung von Bildungsregionen.</p> <p>Der Landkreis beteiligt sich am BMBF Programm "Bildungskommunen" (60% Förderung) zur Einrichtung von Steuerungs- und Kommunikationsstrukturen in der Bildungsregion und für Angebots- und Ressourceneffizienz über ein zentrales Bildungsportal. Themenschwerpunkte sind Fachkräftesicherung und BNE für zukunftsfähige Kreisentwicklung.</p> <p>Der Landkreis Lüneburg ist an dem Projekt Modellkommune BNE beteiligt.</p> <p>Im Bereich Integration übernimmt das BIB koordinierende Aufgaben bei der Entwicklung eines Integrationskonzeptes 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.</p> <p>Innerhalb der Verwaltung initiiert und gestaltet das BIB Maßnahmen zur interkulturellen Öffnung und zur Implementierung einer Willkommenskultur.</p>				
<b>Ziele</b>				
<p>1. Etablierung einer datenbasierten Bildungssteuerung bis zum 31.12.2028</p> <p>2. Einrichtung eines digitalen Bildungsportals bis zum 31.12.2028</p>				
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2022</b>	<b>IST 2023</b>	<b>PLAN 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>
Stellen im Stellenplan	-	-	6,25	6,25
Strategiegruppentreffen	-	2	2	2

Seite 277  
Haushaltsplan 2025

**Produkt 351-720 Bildungs- und Integrationsbüro**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		100.000	150.000	200.000	200.000	150.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		68.000				
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>		<b>168.000</b>	<b>150.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>150.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen		429.500	582.000	599.500	617.500	636.000
18. Transferaufwendungen		68.000				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		240.000	240.100	260.100	260.100	240.100
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>		<b>737.500</b>	<b>822.100</b>	<b>859.600</b>	<b>877.600</b>	<b>876.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>		<b>-569.500</b>	<b>-672.100</b>	<b>-659.600</b>	<b>-677.600</b>	<b>-726.100</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>		<b>-569.500</b>	<b>-672.100</b>	<b>-659.600</b>	<b>-677.600</b>	<b>-726.100</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-569.500</b>	<b>-672.100</b>	<b>-659.600</b>	<b>-677.600</b>	<b>-726.100</b>