



LANDKREIS LÜNEBURG
DER LANDRAT

Finanz- und Beteiligungsmanagement	Vorlagenart	Vorlagennummer
Verantwortlich: Haack, Carolin Datum: 14.04.2025	Beschlussvorlage	2025/127
	Öffentlichkeitsstatus: öffentlich	

Beratungsgegenstand:

Jahresabschluss des Landkreises Lüneburg für das Haushaltsjahr 2021

Produkt/e:

Beratungsfolge:

Status	Datum	Gremium
Ö	30.04.2025	Ausschuss für Finanzen, Personal, Innere Angelegenheiten und Digitalisierung
Ö	05.05.2025	Kreisausschuss
Ö	08.05.2025	Kreistag

Anlage/n:

Anlage 1 – Jahresabschluss 2021

Anlage 2 – Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschluss 2021 des Landkreises Lüneburg des Rechnungsprüfungsamtes

Anlage 3 – Stellungnahme Prüfbemerkung

Beschlussvorschlag:

1. Der Jahresabschluss des Landkreises Lüneburg für das Haushaltsjahr 2021 wird gemäß § 129 Abs. 1 NKomVG beschlossen.
2. Gemäß § 24 Abs. 1 Satz 1 KomHKVO wird der Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis des Jahres 2021 i.H.v. 5.929.377,72 € aus der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses gedeckt.

Der Jahresüberschuss des außerordentlichen Ergebnisses i.H.v. 571.097,64 € wird gemäß § 123 NKomVG der Überschussrücklage des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.
3. Dem Landrat wird für das Haushaltsjahr 2021 Entlastung erteilt.

Sachlage:

Der Landkreis Lüneburg hat gemäß § 128 Abs. 1 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2021 aufgestellt. Der Landrat hat die Vollständigkeit

und Richtigkeit des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2021 am 13.07.2023 festgestellt:

Jahresfehlbetrag 2021: -5.358.280,08 €

Bilanzsumme am 31.12.2021: 383.813.963,79 €

Der Jahresfehlbetrag 2021 setzt sich aus einem Fehlbetrag i.H.v. 5.929.377,72 € im ordentlichen Ergebnis und einem Überschuss i.H.v. 571.097,64 € im außerordentlichen Ergebnis zusammen.

Der Jahresabschluss 2021 ist als Anlage 1 beigelegt.

Das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Lüneburg hat den Jahresabschluss 2021 geprüft und einen Schlussbericht über die Prüfung erstellt. Der Schlussbericht ist als Anlage 2 beigelegt.

Der Schlussbericht enthält eine Prüfungsbemerkung (PB), zu der eine Stellungnahme der Verwaltung abgegeben werden sollte. Die Stellungnahmen der Verwaltung zu den Prüfungsbemerkungen ist als Anlage 3 beigelegt.

Darüber hinaus enthält der Schlussbericht Prüfungshinweise (PH), zu denen aus Sicht des Rechnungsprüfungsamtes keine Stellungnahme erforderlich sind, wenn sie anerkannt und beachtet werden.

Die Prüfungshinweise des Rechnungsprüfungsamtes sind berechtigt.

Erforderliche Korrekturen sind inzwischen vorgenommen worden.

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

Klimawirkungsprüfung:

Hat das Vorhaben eine Klimarelevanz?

☒ keine wesentlichen Auswirkungen

☐ positive Auswirkungen (Begründung)

☐ negative Auswirkungen (Begründung)

Begründung:



LANDKREIS LÜNEBURG



Jahresabschluss

für das Haushaltsjahr 2021



LANDKREIS LÜNEBURG

Jahresabschluss 2021

Inhaltsverzeichnis

1. **Gesamtergebnisrechnung**
2. **Gesamtfinanzrechnung**
3. **Teilhaushalte**
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen
4. **Produktergebnisse**
Jahresergebnisse auf Sachkonten
5. **Bilanz**
6. **Feststellung des Jahresabschlusses durch den Landrat**
7. **Anhang**
Rechenschaftsbericht einschließlich
Übersicht über die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen
Anlagenübersicht
Schuldenübersicht
Rückstellungsübersicht
Forderungsübersicht



LANDKREIS LÜNEBURG

Jahresabschluss 2021

- **Ergebnisrechnung**
- **Finanzrechnung**
- **Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen**
- **Produktergebnisse (mit Sachkonten)**
- **Bilanz**
- **Feststellung des Jahresabschlusses**

Gesamtergebnisrechnung

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.648.962,44	3.400.000		3.507.555,24	107.555,24	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.587.202,93	198.094.900	-3.308.000,00	199.527.243,19	4.740.343,19	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.466.932,97	5.978.500		4.727.415,78	-1.251.084,22	
4. sonstige Transfererträge	4.021.734,06	3.682.100	-330.000,00	11.612.124,57	8.260.024,57	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.990.968,16	15.250.200	60.000,00	14.945.037,15	-365.162,85	
6. privatrechtliche Entgelte	1.085.287,17	838.400	-140.000,00	878.404,16	180.004,16	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.613.260,87	82.202.400	6.450.000,00	90.722.423,27	2.070.023,27	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.418.844,10	2.344.200		2.331.625,87	-12.574,13	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	11.096.680,87	2.690.800	695.000,00	3.328.595,72	-57.204,28	
12. Summe ordentliche Erträge	325.929.873,57	314.481.500	3.427.000,00	331.580.424,95	13.671.924,95	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	39.346.676,36	44.507.700		42.077.837,44	-2.429.862,56	
14. Versorgungsaufwendungen	3.811.383,00	60.000		2.089.900,00	2.029.900,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.972.250,35	26.096.500		25.325.747,85	-770.752,15	2.330.116,90
16. Abschreibungen	9.660.888,60	10.979.900		17.412.265,67	6.432.365,67	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.230.518,28	3.334.000		3.112.903,65	-221.096,35	
18. Transferaufwendungen	137.838.155,44	140.064.400	5.800.900,00	148.901.299,09	3.035.999,09	2.498.311,85
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	94.907.156,24	95.899.500	3.099.100,00	98.589.848,97	-408.751,03	1.276.506,08
20. Summe ordentliche Aufwendungen	312.767.028,27	320.942.000	8.900.000,00	337.509.802,67	7.667.802,67	6.104.934,83
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	13.162.845,30	-6.460.500	-5.473.000,00	-5.929.377,72	6.004.122,28	-6.104.934,83
22. außerordentliche Erträge	472.101,66	4.600.000	-517.000,00	4.222.633,57	139.633,57	
23. außerordentliche Aufwendungen	3.647.704,27	4.600.000	-1.617.000,00	3.651.535,93	668.535,93	
24. außerordentliches Ergebnis	-3.175.602,61		1.100.000,00	571.097,64	-528.902,36	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	9.987.242,69	-6.460.500	-4.373.000,00	-5.358.280,08	5.475.219,92	-6.104.934,83

Gesamtfinanzrechnung

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.649.388,54	3.400.000		3.507.555,24	107.555,24	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.112.728,60	198.094.900	-3.308.000,00	198.231.129,30	3.444.229,30	
3. sonstige Transfereinzahlungen	3.879.227,08	8.282.100	-2.247.000,00	5.911.374,55	-123.725,45	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	6.142.871,48	6.062.900	60.000,00	5.845.868,20	-277.031,80	
5. privatrechtliche Entgelte	1.080.531,37	838.400	-140.000,00	847.291,53	148.891,53	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.472.456,59	82.202.400	6.450.000,00	93.750.884,37	5.098.484,37	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.492.869,10	2.344.200		3.106.392,44	762.192,44	
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.588.633,05	2.690.800	245.000,00	3.633.348,19	697.548,19	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.418.705,81	303.915.700	1.060.000,00	314.833.843,82	9.858.143,82	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	38.033.272,13	46.289.700	-2.550.000,00	42.236.800,83	-1.502.899,17	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und geringwertige VG	16.075.998,71	17.387.200	933.000,00	17.291.509,05	-1.028.690,95	2.330.116,90
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.239.648,15	3.334.000		3.079.260,59	-254.739,41	
14. Transferauszahlungen	134.046.966,21	140.064.400	5.800.900,00	152.031.298,29	6.165.998,29	2.498.311,85
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	90.521.101,01	95.899.500	3.099.100,00	102.341.199,35	3.342.599,35	1.276.506,08
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.916.986,21	302.974.800	7.283.000,00	316.980.068,11	6.722.268,11	6.104.934,83
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.501.719,60	940.900	-6.223.000,00	-2.146.224,29	3.135.875,71	-6.104.934,83
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	14.723.592,27	13.443.500	4.803.100,00	13.225.915,32	-5.020.684,68	
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	382.901,66	1.100		1.430.198,09	1.429.098,09	
21. Finanzvermögensanlagen				1.489.534,61	1.489.534,61	
22. Sonstige Investitionstätigkeit	1.576.662,10	1.577.300		3.150.671,16	1.573.371,16	
23. Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.683.156,03	15.021.900	4.803.100,00	19.296.319,18	-528.680,82	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.515.041,47	233.300		368.622,32	135.322,32	98.949,25
25. Baumaßnahmen	18.955.823,64	14.745.000		20.496.042,69	5.751.042,69	17.809.058,86
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.778.170,12	5.326.500	5.857.100,00	2.570.720,02	-8.612.879,98	3.213.385,05
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	123.402,12	129.800		98.261,39	-31.538,61	
28. Aktivierbare Zuwendungen	12.079.808,79	11.612.000		6.571.079,82	-5.040.920,18	8.061.346,02
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.452.246,14	32.046.600	5.857.100,00	30.104.726,24	-7.798.973,76	29.182.739,18
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.769.090,11	-17.024.700	-1.054.000,00	-10.808.407,06	7.270.292,94	-29.182.739,18
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	3.732.629,49	-16.083.800	-7.277.000,00	-12.954.631,35	10.406.168,65	-35.287.674,01
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.800.000,00	16.680.000	1.054.000,00	5.000.000,00	-12.734.000,00	15.300.000,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.173.712,74	6.030.000		5.516.526,18	-513.473,82	
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.626.287,26	10.650.000	1.054.000,00	-516.526,18	-12.220.526,18	15.300.000,00
36. Finanzmittelbestand	6.358.916,75	-5.433.800	-6.223.000,00	-13.471.157,53	-1.814.357,53	-19.987.674,01
37. Haushaltsunwirksame Einzahlungen	82.468.192,99	2.330.000		71.635.842,37	69.305.842,37	
38. Haushaltsunwirksame Auszahlungen	84.631.533,05	8.676.000		74.280.678,32	65.604.678,32	
39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-2.163.340,06	-6.346.000		-2.644.835,95	3.701.164,05	

Gesamtfinanzrechnung

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
40. +/- Anfangsbestand Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	5.780.114,10			9.975.690,79	9.975.690,79	
41. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)	9.975.690,79			-6.140.302,69	11.862.497,31	-19.987.674,01

Ergebnisrechnung - Übersicht Teilhaushalte

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
VL	Verwaltungsführung	-1.324.957,99	-1.157.922,32	-1.248.800	90.877,68
01	Büro Landrat	-1.232.971,41	-1.155.496,96	-1.097.000	-58.496,96
02	Kreisentwicklung / Wirtschaft / Klimaschutz	-2.138.258,66	-3.091.732,93	-2.412.300	-679.432,93
GB	Gleichstellungsbeauftragte	-74.991,64	-80.851,31	-82.800	1.948,69
PR	Personalrat	-126.346,06	-134.103,77	-132.400	-1.703,77
10	Finanzmanagement	153.153.784,94	159.561.006,18	159.055.200	505.806,18
30	Personal und interne Dienste	-10.629.075,22	-9.042.550,86	-8.380.600	-661.950,86
31	Kasse und Forderungsservice	-543.329,19	-634.579,59	-609.000	-25.579,59
33	Informations- und Kommunikationstechnik	-3.901.686,12	-4.164.013,70	-4.407.400	243.386,30
34	Recht und Kommunales	2.126.822,81	1.634.471,90	1.112.700	521.771,90
35	Gebäudewirtschaft	-12.224.146,81	-11.377.352,03	-11.826.800	449.447,97
36	Rechnungsprüfungsamt	-480.334,73	-482.724,14	-513.300	30.575,86
40	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	-1.585.875,79	-1.594.891,42	-1.562.000	-32.891,42
41	Ordnung	-2.627.148,39	-3.581.719,90	-3.011.300	-570.419,90
42	Straßenverkehr	186.749,51	-144.951,75	-249.400	104.448,25
45	Mobilität	0,00	-7.584.912,23	-17.566.500	9.981.587,77
50	Sozialhilfe und Wohngeld	-17.510.039,58	-22.955.234,54	-22.368.200	-587.034,54
51	Jugendhilfe und Sport	-43.352.328,06	-54.480.261,98	-56.827.000	2.346.738,02
52	Senioren und Behinderte	-7.980.135,43	-9.060.880,47	-12.589.300	3.528.419,53
53	Gesundheit	-2.863.970,84	-4.084.842,47	-4.395.300	310.457,53
54	Jugend und Familie	-2.022.597,80	-2.045.546,15	-2.221.600	176.053,85
55	Schule und Kultur	-31.123.615,56	-26.959.453,48	-15.875.500	-11.083.953,48
60	Bauen	-540.209,45	-564.826,12	-1.031.000	466.173,88
61	Umwelt	-2.815.245,28	-1.837.475,86	-1.981.600	144.124,14
62	Regional- und Bauleitplanung	-379.939,38	-337.434,18	-612.300	274.865,82
	Summe	9.987.242,69	-5.358.280,08	-10.833.500	5.475.219,92

Teilergebnisrechnung Fachdienst VL Verwaltungsführung

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				18.147,67	18.147,67	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge				18.147,67	18.147,67	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.296.521,74	1.210.900		1.146.463,49	-64.436,51	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.531,91	12.400		10.486,60	-1.913,40	
16. Abschreibungen				312,98	312,98	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.659,84	25.500		18.806,92	-6.693,08	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.324.713,49	1.248.800		1.176.069,99	-72.730,01	
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.324.713,49	-1.248.800		-1.157.922,32	90.877,68	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	244,50					
24. außerordentliches Ergebnis	-244,50					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.324.957,99	-1.248.800		-1.157.922,32	90.877,68	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.300,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-81.300,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.406.257,99	-1.248.800		-1.157.922,32	90.877,68	

Teilfinanzrechnung Fachdienst VL Verwaltungsführung

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				18.147,67	18.147,67	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				18.147,67	18.147,67	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.298.359,88	1.210.900		1.145.629,58	-65.270,42	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	6.623,81	12.400		10.354,70	-2.045,30	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	22.190,55	25.500		19.174,41	-6.325,59	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.327.174,24	1.248.800		1.175.158,69	-73.641,31	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.327.174,24	-1.248.800		-1.157.011,02	91.788,98	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.327.174,24	-1.248.800		-1.157.011,02	91.788,98	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 01 Büro des Landrats / Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte		100			-100,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.449,10	6.000		10.577,48	4.577,48	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	7.449,10	6.100		10.577,48	4.477,48	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	413.738,09	415.500		483.542,77	68.042,77	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.001,13	83.500		45.024,93	-38.475,07	
16. Abschreibungen	215.484,04	500		95.026,37	94.526,37	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	600,00	600	110.000,00	600,00	-110.000,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	449.266,90	493.000		430.256,34	-62.743,66	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.176.090,16	993.100	110.000,00	1.054.450,41	-48.649,59	
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.168.641,06	-987.000	-110.000,00	-1.043.872,93	53.127,07	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	64.330,35			111.624,03	111.624,03	
24. außerordentliches Ergebnis	-64.330,35			-111.624,03	-111.624,03	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.232.971,41	-987.000	-110.000,00	-1.155.496,96	-58.496,96	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.200,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-26.200,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.259.171,41	-987.000	-110.000,00	-1.155.496,96	-58.496,96	

Teilfinanzrechnung Fachdienst 01 Büro des Landrats / Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte		100			-100,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.334,29	6.000		11.692,29	5.692,29	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.334,29	6.100		11.692,29	5.592,29	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	414.294,43	415.500		478.676,68	63.176,68	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	100.623,96	83.500		192.683,68	109.183,68	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	23.617,02	600	110.000,00	600,00	-110.000,00	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	508.954,01	493.000		430.051,93	-62.948,07	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.047.489,42	992.600	110.000,00	1.102.012,29	-587,71	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.041.155,13	-986.500	-110.000,00	-1.090.320,00	6.180,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	31.630,40					
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	31.630,40					
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.630,40					
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.072.785,53	-986.500	-110.000,00	-1.090.320,00	6.180,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 02 Kreisentwicklung / Wirtschaft / Klimaschutz

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.102,26	238.800		35.100,10	-203.699,90	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	54.248,74	798.300		314.318,34	-483.981,66	
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.759,34			33.823,66	33.823,66	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge		100			-100,00	
12. Summe ordentliche Erträge	134.110,34	1.037.200		383.242,10	-653.957,90	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	312.709,83	544.300		371.254,01	-173.045,99	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.237,39	16.000		6.069,77	-9.930,23	500,00
16. Abschreibungen	202.375,21	1.075.200		921.641,65	-153.558,35	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.651.503,26	1.485.300		2.081.665,60	596.365,60	1.130.311,85
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	103.183,47	328.700		94.344,00	-234.356,00	31.169,90
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.272.009,16	3.449.500		3.474.975,03	25.475,03	1.161.981,75
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.137.898,82	-2.412.300		-3.091.732,93	-679.432,93	-1.161.981,75
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	348,00					
24. außerordentliches Ergebnis	-348,00					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.138.246,82	-2.412.300		-3.091.732,93	-679.432,93	-1.161.981,75
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.500,00	8.500		8.500,00		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.500,00	-8.500		-8.500,00		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.155.746,82	-2.420.800		-3.100.232,93	-679.432,93	-1.161.981,75

Teilfinanzrechnung Fachdienst 02 Kreisentwicklung / Wirtschaft / Klimaschutz

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.244,72	238.800		37.957,64	-200.842,36	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.162,25			8.043,07	8.043,07	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		100			-100,00	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.406,97	238.900		46.000,71	-192.899,29	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	307.449,65	544.300		345.355,67	-198.944,33	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	2.237,39	16.000		815,81	-15.184,19	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	1.262.404,77	1.485.300		1.769.553,80	284.253,80	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	87.629,47	328.700		110.344,00	-218.356,00	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.659.721,28	2.374.300		2.226.069,28	-148.230,72	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.592.314,31	-2.135.400		-2.180.068,57	-44.668,57	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.168.029,39			4.911.429,57	4.911.429,57	
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit	5.168.029,39			4.911.429,57	4.911.429,57	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	5.451.841,79			7.063,38	7.063,38	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	359.141,53	1.475.000		364.129,73	-1.110.870,27	
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	5.810.983,32	1.475.000		371.193,11	-1.103.806,89	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-642.953,93	-1.475.000		4.540.236,46	6.015.236,46	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.235.268,24	-3.610.400		2.360.167,89	5.970.567,89	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst GB Gleichstellungsbeauftragte

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.235,02	1.000		493,83	-506,17	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	1.235,02	1.000		493,83	-506,17	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	70.491,64	76.700		75.649,87	-1.050,13	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.353,95	5.000		2.104,68	-2.895,32	
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.381,07	2.100		3.590,59	1.490,59	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	76.226,66	83.800		81.345,14	-2.454,86	
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-74.991,64	-82.800		-80.851,31	1.948,69	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-74.991,64	-82.800		-80.851,31	1.948,69	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.600,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.600,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-82.591,64	-82.800		-80.851,31	1.948,69	

Teilfinanzrechnung Fachdienst GB Gleichstellungsbeauftragte

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	484,62	1.000			-1.000,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	484,62	1.000			-1.000,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	70.491,64	76.700		75.649,87	-1.050,13	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	3.342,94	5.000		2.713,04	-2.286,96	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.482,68	2.100		3.590,59	1.490,59	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.317,26	83.800		81.953,50	-1.846,50	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.832,64	-82.800		-81.953,50	846,50	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-74.832,64	-82.800		-81.953,50	846,50	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst PR Personalrat

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	117.783,33	120.400		121.120,24	720,24	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.783,68	10.000		10.309,08	309,08	6.336,74
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.615,25	2.000		2.674,45	674,45	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	126.182,26	132.400		134.103,77	1.703,77	6.336,74
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-126.182,26	-132.400		-134.103,77	-1.703,77	-6.336,74
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	163,80					
24. außerordentliches Ergebnis	-163,80					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-126.346,06	-132.400		-134.103,77	-1.703,77	-6.336,74
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.400,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.400,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-132.746,06	-132.400		-134.103,77	-1.703,77	-6.336,74

Teilfinanzrechnung Fachdienst PR Personalrat

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	117.783,33	120.400		121.120,24	720,24	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	5.604,18	10.000		11.488,58	1.488,58	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.779,05	2.000		2.484,48	484,48	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.166,56	132.400		135.093,30	2.693,30	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-125.166,56	-132.400		-135.093,30	-2.693,30	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-125.166,56	-132.400		-135.093,30	-2.693,30	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 10 Finanzmanagement

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.648.962,44	3.400.000		3.507.555,24	107.555,24	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.521.200,00	169.459.700	-3.118.000,00	166.345.317,00	3.617,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.030.505,56	1.992.000		1.992.030,87	30,87	
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	40,00	100		100,00		
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.867,71	85.000		86.422,94	1.422,94	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.403.779,04	2.328.200		2.329.717,44	1.517,44	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge		100			-100,00	
12. Summe ordentliche Erträge	168.737.354,75	177.265.100	-3.118.000,00	174.261.143,49	114.043,49	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	710.403,84	644.500		676.570,56	32.070,56	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390,55	115.200		17.920,50	-97.279,50	
16. Abschreibungen	1.024.346,68	896.600		972.284,46	75.684,46	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.230.518,28	3.334.000		3.112.903,65	-221.096,35	
18. Transferaufwendungen	9.721.012,94	9.831.000		9.654.448,00	-176.552,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	986.897,52	270.600		266.010,14	-4.589,86	20.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	15.673.569,81	15.091.900		14.700.137,31	-391.762,69	20.000,00
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	153.063.784,94	162.173.200	-3.118.000,00	159.561.006,18	505.806,18	-20.000,00
22. außerordentliche Erträge	90.000,00					
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis	90.000,00					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	153.153.784,94	162.173.200	-3.118.000,00	159.561.006,18	505.806,18	-20.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	90.900,00	98.000		90.900,00	-7.100,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	155.600,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-64.700,00	98.000		90.900,00	-7.100,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	153.089.084,94	162.271.200	-3.118.000,00	159.651.906,18	498.706,18	-20.000,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 10 Finanzmanagement

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.649.388,54	3.400.000		3.507.555,24	107.555,24	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.521.200,00	169.459.700	-3.118.000,00	166.345.317,00	3.617,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		100		140,00	40,00	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.294,85	85.000		84.208,26	-791,74	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.477.804,04	2.328.200		3.106.392,44	778.192,44	
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-4,00	100		-18.679,00	-18.779,00	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.779.683,43	175.273.100	-3.118.000,00	173.024.933,94	869.833,94	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	712.217,22	644.500		673.182,80	28.682,80	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	1.393,66	115.200		16.480,50	-98.719,50	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.239.648,15	3.334.000		3.079.260,59	-254.739,41	
14. Transferauszahlungen	9.196.664,83	9.831.000		9.660.946,11	-170.053,89	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.124.538,67	270.600		264.203,91	-6.396,09	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.274.462,53	14.195.300		13.694.073,91	-501.226,09	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.505.220,90	161.077.800	-3.118.000,00	159.330.860,03	1.371.060,03	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit	1.576.662,10	1.577.300		3.150.671,16	1.573.371,16	
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit	1.576.662,10	1.577.300		3.150.671,16	1.573.371,16	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	233.078,00	233.100		116.539,00	-116.561,00	
25. Baumaßnahmen	-404,48					
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	26.000,00					
28. Aktivierbare Zuwendungen	2.767.664,00	2.770.000		2.918.808,00	148.808,00	
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	3.026.337,52	3.003.100		3.035.347,00	32.247,00	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.449.675,42	-1.425.800		115.324,16	1.541.124,16	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	151.055.545,48	159.652.000	-3.118.000,00	159.446.184,19	2.912.184,19	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit	7.800.000,00	16.680.000	1.054.000,00	5.000.000,00	-12.734.000,00	
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit	5.173.712,74	6.030.000		5.516.526,18	-513.473,82	
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.626.287,26	10.650.000	1.054.000,00	-516.526,18	-12.220.526,18	

Teilergebnisrechnung Fachdienst 30 Personal und interne Dienste

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.517,30					
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	1.540,19	200		3.343,80	3.143,80	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.976,47	87.500		250.192,25	162.692,25	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	15.065,06	16.000		1.908,43	-14.091,57	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	25.487,83	1.100		2.310,29	1.210,29	
12. Summe ordentliche Erträge	146.586,85	104.800		257.754,77	152.954,77	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	5.219.374,79	6.396.100		5.312.534,87	-1.083.565,13	
14. Versorgungsaufwendungen	3.811.383,00	60.000		2.089.900,00	2.029.900,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	369.676,56	490.000		337.924,90	-152.075,10	22.500,00
16. Abschreibungen	29.169,05	27.600		21.291,61	-6.308,39	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	36.582,00	38.000		38.566,29	566,29	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.231.980,73	1.293.700	180.000,00	1.408.039,90	-65.660,10	72.348,36
20. Summe ordentliche Aufwendungen	10.698.166,13	8.305.400	180.000,00	9.208.257,57	722.857,57	94.848,36
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-10.551.579,28	-8.200.600	-180.000,00	-8.950.502,80	-569.902,80	-94.848,36
22. außerordentliche Erträge				420,00	420,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	77.495,94			92.468,06	92.468,06	
24. außerordentliches Ergebnis	-77.495,94			-92.048,06	-92.048,06	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-10.629.075,22	-8.200.600	-180.000,00	-9.042.550,86	-661.950,86	-94.848,36
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.700,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-84.700,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.713.775,22	-8.200.600	-180.000,00	-9.042.550,86	-661.950,86	-94.848,36

Teilfinanzrechnung Fachdienst 30 Personal und interne Dienste

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte		200			-200,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.813,48	87.500		194.624,97	107.124,97	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	15.065,06	16.000			-16.000,00	
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.222,31	1.100		890,00	-210,00	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.100,85	104.800		195.514,97	90.714,97	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	3.649.068,90	4.056.100		4.171.473,90	115.373,90	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	406.041,67	490.000		414.087,40	-75.912,60	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	36.582,00	38.000		38.566,29	566,29	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.230.213,90	1.293.700	180.000,00	1.418.717,84	-54.982,16	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.321.906,47	5.877.800	180.000,00	6.042.845,43	-14.954,57	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.201.805,62	-5.773.000	-180.000,00	-5.847.330,46	105.669,54	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen		1.000		920,00	-80,00	
21. Finanzvermögensanlagen				1.489.534,61	1.489.534,61	
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit		1.000		1.490.454,61	1.489.454,61	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.744,70	27.500		4.856,95	-22.643,05	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	97.402,12	80.000		48.461,39	-31.538,61	
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	125.146,82	107.500		53.318,34	-54.181,66	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-125.146,82	-106.500		1.437.136,27	1.543.636,27	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-5.326.952,44	-5.879.500	-180.000,00	-4.410.194,19	1.649.305,81	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 31 Kasse und Forderungsservice

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		100		4.111,18	4.011,18	
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.121,19	65.000		50.803,62	-14.196,38	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	210.668,61	234.200		227.497,82	-6.702,18	
12. Summe ordentliche Erträge	259.789,80	299.300		282.412,62	-16.887,38	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	671.629,32	743.500		816.680,71	73.180,71	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.125,00	3.000		1.110,00	-1.890,00	
16. Abschreibungen	13.989,39			13.513,89	13.513,89	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	116.375,28	161.800		85.687,61	-76.112,39	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	803.118,99	908.300		916.992,21	8.692,21	
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-543.329,19	-609.000		-634.579,59	-25.579,59	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-543.329,19	-609.000		-634.579,59	-25.579,59	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.200,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-34.200,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-577.529,19	-609.000		-634.579,59	-25.579,59	

Teilfinanzrechnung Fachdienst 31 Kasse und Forderungsservice

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		100		1.675,94	1.575,94	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.206,19	65.000		41.353,71	-23.646,29	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	192.886,54	234.200		175.486,61	-58.713,39	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.092,73	299.300		218.516,26	-80.783,74	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	672.382,77	743.500		816.693,38	73.193,38	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	1.125,00	3.000		1.110,00	-1.890,00	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	-5,17			-193,23	-193,23	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	116.737,17	161.800		86.399,96	-75.400,04	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	790.239,77	908.300		904.010,11	-4.289,89	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-533.147,04	-609.000		-685.493,85	-76.493,85	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-533.147,04	-609.000		-685.493,85	-76.493,85	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 33 Informations- und Kommunikationstechnik

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.294,98					
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte	68.471,98	250.500	-140.000,00	61.606,46	-48.893,54	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.260,00	60.200		60.260,00	60,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	130.026,96	310.700	-140.000,00	121.866,46	-48.833,54	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.467.581,18	1.964.400		1.673.635,77	-290.764,23	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.770.781,20	1.948.100		1.887.529,47	-60.570,53	14.500,00
16. Abschreibungen	137.697,00	170.100		125.343,43	-44.756,57	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	479.380,18	495.500		478.786,31	-16.713,69	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	3.855.439,56	4.578.100		4.165.294,98	-412.805,02	14.500,00
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-3.725.412,60	-4.267.400	-140.000,00	-4.043.428,52	363.971,48	-14.500,00
22. außerordentliche Erträge				400,00	400,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	176.273,52			120.985,18	120.985,18	
24. außerordentliches Ergebnis	-176.273,52			-120.585,18	-120.585,18	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-3.901.686,12	-4.267.400	-140.000,00	-4.164.013,70	243.386,30	-14.500,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.600,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-72.600,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.974.286,12	-4.267.400	-140.000,00	-4.164.013,70	243.386,30	-14.500,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 33 Informations- und Kommunikationstechnik

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte	42.199,37	250.500	-140.000,00	43.602,61	-66.897,39	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.260,00	60.200		60.260,00	60,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-15,01					
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.444,36	310.700	-140.000,00	103.862,61	-66.837,39	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.467.581,18	1.964.400		1.673.635,77	-290.764,23	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	1.894.702,94	1.948.100		1.833.847,35	-114.252,65	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	494.822,90	495.500		515.792,02	20.292,02	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.857.107,02	4.408.000		4.023.275,14	-384.724,86	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.754.662,66	-4.097.300	-140.000,00	-3.919.412,53	317.887,47	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen				400,00	400,00	
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit				400,00	400,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	228.568,20	466.000	200.000,00	209.690,28	-456.309,72	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	228.568,20	466.000	200.000,00	209.690,28	-456.309,72	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-228.568,20	-466.000	-200.000,00	-209.290,28	456.709,72	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-3.983.230,86	-4.563.300	-340.000,00	-4.128.702,81	774.597,19	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 34 Recht und Kommunales

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.376,13	10.700		16.144,67	5.444,67	
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.710,34	272.000		248.737,20	-23.262,80	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	3.195.850,15	2.400.200	245.000,00	3.036.251,37	391.051,37	
12. Summe ordentliche Erträge	3.323.936,62	2.682.900	245.000,00	3.301.133,24	373.233,24	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.078.402,20	1.324.400		1.256.708,03	-67.691,97	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	749,90	6.300		8.031,79	1.731,79	5.250,00
16. Abschreibungen	585,94			4.459,13	4.459,13	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	117.375,77	484.500		388.003,32	-96.496,68	35.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.197.113,81	1.815.200		1.657.202,27	-157.997,73	40.250,00
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	2.126.822,81	867.700	245.000,00	1.643.930,97	531.230,97	-40.250,00
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen				9.459,07	9.459,07	
24. außerordentliches Ergebnis				-9.459,07	-9.459,07	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	2.126.822,81	867.700	245.000,00	1.634.471,90	521.771,90	-40.250,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.100,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-51.100,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.075.722,81	867.700	245.000,00	1.634.471,90	521.771,90	-40.250,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 34 Recht und Kommunales

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.430,14	10.700		16.144,67	5.444,67	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.520,43	272.000		266.927,11	-5.072,89	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.979.823,47	2.400.200	245.000,00	3.122.692,03	477.492,03	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.089.774,04	2.682.900	245.000,00	3.405.763,81	477.863,81	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.072.121,54	1.324.400		1.259.496,08	-64.903,92	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	769,10	6.300		17.490,86	11.190,86	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	116.649,00	484.500		358.498,76	-126.001,24	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.189.539,64	1.815.200		1.635.485,70	-179.714,30	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.900.234,40	867.700	245.000,00	1.770.278,11	657.578,11	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.900.234,40	867.700	245.000,00	1.770.278,11	657.578,11	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 35 Gebäudewirtschaft

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	540,00					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	49.556,94	375.400		49.510,89	-325.889,11	
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	65.709,40	59.700		3.311,32	-56.388,68	
6. privatrechtliche Entgelte	429.835,05	155.400		238.181,08	82.781,08	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.521,55	131.100		138.681,78	7.581,78	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	86.650,95	7.000		1.600,00	-5.400,00	
12. Summe ordentliche Erträge	769.813,89	728.600		431.285,07	-297.314,93	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.120.736,70	3.500.700		3.305.285,88	-195.414,12	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.529.730,38	9.603.000		9.041.430,66	-561.569,34	1.480.537,09
16. Abschreibungen	828.002,32	594.400		291.737,82	-302.662,18	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	480.289,62	257.300		412.794,30	155.494,30	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	12.958.759,02	13.955.400		13.051.248,66	-904.151,34	1.480.537,09
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-12.188.945,13	-13.226.800		-12.619.963,59	606.836,41	-1.480.537,09
22. außerordentliche Erträge	382.101,66		1.400.000,00	1.452.282,71	52.282,71	
23. außerordentliche Aufwendungen	417.303,34			209.671,15	209.671,15	
24. außerordentliches Ergebnis	-35.201,68		1.400.000,00	1.242.611,56	-157.388,44	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-12.224.146,81	-13.226.800	1.400.000,00	-11.377.352,03	449.447,97	-1.480.537,09
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.815.200,00					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	12.815.200,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	591.053,19	-13.226.800	1.400.000,00	-11.377.352,03	449.447,97	-1.480.537,09

Teilfinanzrechnung Fachdienst 35 Gebäudewirtschaft

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen				2.490,00	2.490,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	67.288,69	59.700		3.495,32	-56.204,68	
5. privatrechtliche Entgelte	454.651,33	155.400		240.750,68	85.350,68	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.855,32	131.100		120.685,11	-10.414,89	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.371,34	7.000		-4.741,91	-11.741,91	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	664.166,68	353.200		362.679,20	9.479,20	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	3.119.113,54	3.500.700		3.302.990,50	-197.709,50	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	9.072.316,99	9.603.000		9.406.447,49	-196.552,51	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	603.208,40	257.300		557.678,77	300.378,77	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.794.638,93	13.361.000		13.267.116,76	-93.883,24	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.130.472,25	-13.007.800		-12.904.437,56	103.362,44	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.432.969,19	6.476.000	4.216.000,00	4.560.355,75	-6.131.644,25	
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	382.101,66	100		1.420.878,09	1.420.778,09	
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit	6.815.070,85	6.476.100	4.216.000,00	5.981.233,84	-4.710.866,16	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	78.963,47	200		207.996,84	207.796,84	
25. Baumaßnahmen	13.115.183,07	14.745.000		18.457.112,55	3.712.112,55	62.870,71
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	381.978,80	906.000	5.070.000,00	263.272,97	-5.712.727,03	-62.870,71
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	13.576.125,34	15.651.200	5.070.000,00	18.928.382,36	-1.792.817,64	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.761.054,49	-9.175.100	-854.000,00	-12.947.148,52	-2.918.048,52	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-18.891.526,74	-22.182.900	-854.000,00	-25.851.586,08	-2.814.686,08	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 36 Rechnungsprüfungsamt

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	217.476,50	248.000		215.478,00	-32.522,00	
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	392.574,66	629.400		351.187,44	-278.212,56	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	610.051,16	877.400		566.665,44	-310.734,56	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.073.381,43	1.358.800		1.012.217,55	-346.582,45	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.713,96	15.000		30.923,90	15.923,90	9.200,00
16. Abschreibungen	78,94			78,94	78,94	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.211,56	16.900		6.169,19	-10.730,81	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.090.385,89	1.390.700		1.049.389,58	-341.310,42	9.200,00
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-480.334,73	-513.300		-482.724,14	30.575,86	-9.200,00
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-480.334,73	-513.300		-482.724,14	30.575,86	-9.200,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.000,00	23.900		23.900,00		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-57.000,00	-23.900		-23.900,00		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-537.334,73	-537.200		-506.624,14	30.575,86	-9.200,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 36 Rechnungsprüfungsamt

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	200.462,50	248.000		205.798,00	-42.202,00	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	446.786,63	629.400		328.574,66	-300.825,34	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	647.249,13	877.400		534.372,66	-343.027,34	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.070.492,26	1.358.800		1.006.762,19	-352.037,81	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	5.713,96	15.000		13.794,90	-1.205,10	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.646,12	16.900		7.908,56	-8.991,44	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.085.852,34	1.390.700		1.028.465,65	-362.234,35	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-438.603,21	-513.300		-494.092,99	19.207,01	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-438.603,21	-513.300		-494.092,99	19.207,01	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 40 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten				15,54	15,54	
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	180.783,38	183.000		174.770,10	-8.229,90	
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.978,01	5.000		18.634,84	13.634,84	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	18.355,00	14.500		-1.281,20	-15.781,20	
12. Summe ordentliche Erträge	274.116,39	202.500		192.139,28	-10.360,72	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.541.887,54	1.486.300		1.500.282,65	13.982,65	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.437,23	162.000		165.122,77	3.122,77	
16. Abschreibungen	12.404,02	5.200		5.310,19	110,19	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	61.584,00	62.000		61.584,00	-416,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.560,59	49.000		54.731,09	5.731,09	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.859.873,38	1.764.500		1.787.030,70	22.530,70	
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.585.756,99	-1.562.000		-1.594.891,42	-32.891,42	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	118,80					
24. außerordentliches Ergebnis	-118,80					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.585.875,79	-1.562.000		-1.594.891,42	-32.891,42	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.500,00	7.100			-7.100,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-73.500,00	-7.100			7.100,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.659.375,79	-1.569.100		-1.594.891,42	-25.791,42	

Teilfinanzrechnung Fachdienst 40 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	177.681,06	183.000		170.588,80	-12.411,20	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.978,01	5.000		18.634,84	13.634,84	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.653,08	14.500		6.241,92	-8.258,08	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.312,15	202.500		195.465,56	-7.034,44	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.542.597,26	1.486.300		1.496.273,98	9.973,98	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	222.854,19	162.000		165.192,72	3.192,72	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	61.584,00	62.000		61.584,00	-416,00	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	31.628,79	49.000		55.439,10	6.439,10	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.858.664,24	1.759.300		1.778.489,80	19.189,80	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.596.352,09	-1.556.800		-1.583.024,24	-26.224,24	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.632,66	10.000		4.650,00	-5.350,00	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	7.632,66	10.000		4.650,00	-5.350,00	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.632,66	-10.000		-4.650,00	5.350,00	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.603.984,75	-1.566.800		-1.587.674,24	-20.874,24	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 41 Ordnung

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	719.449,55	614.600		791.480,83	176.880,83	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	108.421,50	107.400		115.522,46	8.122,46	
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	11.180.314,60	11.181.600		10.895.238,18	-286.361,82	
6. privatrechtliche Entgelte	22.401,00	22.300		25.680,60	3.380,60	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301.984,92	302.000		315.339,87	13.339,87	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	30.948,09	1.100		1.521,50	421,50	
12. Summe ordentliche Erträge	12.363.519,66	12.229.000		12.144.783,44	-84.216,56	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.277.938,08	2.529.900		2.678.967,21	149.067,21	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.104.471,75	10.545.800		11.045.924,34	500.124,34	
16. Abschreibungen	313.285,25	390.300		289.744,88	-100.555,12	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	748.300,87	668.500		821.590,13	153.090,13	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	389.486,61	1.105.800		888.340,86	-217.459,14	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	14.833.482,56	15.240.300		15.724.567,42	484.267,42	
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.469.962,90	-3.011.300		-3.579.783,98	-568.483,98	
22. außerordentliche Erträge		4.600.000	-2.550.000,00	2.051.915,81	1.915,81	
23. außerordentliche Aufwendungen	157.185,49	4.600.000	-2.550.000,00	2.053.851,73	3.851,73	
24. außerordentliches Ergebnis	-157.185,49			-1.935,92	-1.935,92	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.627.148,39	-3.011.300		-3.581.719,90	-570.419,90	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	235.299,90	236.500		201.964,80	-34.535,20	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	484.681,00	235.000		201.829,00	-33.171,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-249.381,10	1.500		135,80	-1.364,20	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.876.529,49	-3.009.800		-3.581.584,10	-571.784,10	

Teilfinanzrechnung Fachdienst 41 Ordnung

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	815.449,55	614.600		791.480,83	176.880,83	
3. sonstige Transfereinzahlungen		4.600.000	-2.550.000,00	1.827.611,62	-222.388,38	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.370.351,60	1.994.300		1.778.420,42	-215.879,58	
5. privatrechtliche Entgelte	22.325,00	22.300		20.085,10	-2.214,90	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328.972,57	302.000		360.389,97	58.389,97	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-12,20	1.100			-1.100,00	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.537.086,52	7.534.300	-2.550.000,00	4.777.987,94	-206.312,06	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	3.556.056,97	6.651.900	-2.550.000,00	3.989.077,13	-112.822,87	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	1.414.392,51	1.836.500		2.081.519,57	245.019,57	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	745.654,99	668.500		817.329,10	148.829,10	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	378.191,99	1.105.800		983.101,83	-122.698,17	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.094.296,46	10.262.700	-2.550.000,00	7.871.027,63	158.327,63	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.557.209,94	-2.728.400		-3.093.039,69	-364.639,69	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	180.923,65	80.000		193.354,07	113.354,07	
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit	180.923,65	80.000		193.354,07	113.354,07	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	157.050,34	435.000		202.525,17	-232.474,83	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	11.797,45	100.000		120.000,00	20.000,00	
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	168.847,79	535.000		322.525,17	-212.474,83	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	12.075,86	-455.000		-129.171,10	325.828,90	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.545.134,08	-3.183.400		-3.222.210,79	-38.810,79	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 42 Straßenverkehr

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.900.338,40	2.172.600	-175.000,00	1.978.638,11	-18.961,89	
6. privatrechtliche Entgelte	1.364,50	2.500		2.312,10	-187,90	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.379,00	9.600		7.379,00	-2.221,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-250,00	200		1.787,00	1.587,00	
12. Summe ordentliche Erträge	1.908.831,90	2.184.900	-175.000,00	1.990.116,21	-19.783,79	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.193.275,96	1.822.700		1.767.831,56	-54.868,44	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	473.072,65	314.700		261.192,72	-53.507,28	
16. Abschreibungen	35.201,09	95.700		91.980,24	-3.719,76	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.400,00	4.400		1.400,00	-3.000,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.077,17	21.800		12.663,44	-9.136,56	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.715.026,87	2.259.300		2.135.067,96	-124.232,04	
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	193.805,03	-74.400	-175.000,00	-144.951,75	104.448,25	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	7.055,52					
24. außerordentliches Ergebnis	-7.055,52					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	186.749,51	-74.400	-175.000,00	-144.951,75	104.448,25	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127.800,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-127.800,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	58.949,51	-74.400	-175.000,00	-144.951,75	104.448,25	

Teilfinanzrechnung Fachdienst 42 Straßenverkehr

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.910.419,15	2.172.600	-175.000,00	1.975.025,22	-22.574,78	
5. privatrechtliche Entgelte	1.364,50	2.500		1.452,35	-1.047,65	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.379,00	9.600		7.379,00	-2.221,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.637,16	200		3.432,59	3.232,59	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.924.799,81	2.184.900	-175.000,00	1.987.289,16	-22.610,84	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.194.010,76	1.822.700		1.768.196,60	-54.503,40	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	479.541,86	314.700		227.660,76	-87.039,24	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	1.400,00	4.400		1.400,00	-3.000,00	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.063,40	21.800		13.259,01	-8.540,99	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.688.016,02	2.163.600		2.010.516,37	-153.083,63	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.783,79	21.300	-175.000,00	-23.227,21	130.472,79	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	174.948,31	677.000		590.959,68	-86.040,32	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	174.948,31	677.000		590.959,68	-86.040,32	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-174.948,31	-677.000		-590.959,68	86.040,32	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	61.835,48	-655.700	-175.000,00	-614.186,89	216.513,11	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 45 Mobilität

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			3.258.200,00	3.365.115,09	106.915,09	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte			35.000,00	13.120,00	-21.880,00	
6. privatrechtliche Entgelte			334.000,00	345.760,93	11.760,93	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			180.000,00	178.945,00	-1.055,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge				20.190,61	20.190,61	
12. Summe ordentliche Erträge			3.807.200,00	3.923.131,63	115.931,63	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen			399.100,00	375.887,85	-23.212,15	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			30.000,00	11.972,00	-18.028,00	
16. Abschreibungen			29.100,00		-29.100,00	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen			14.207.200,00	4.974.051,12	-9.233.148,88	936.000,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen			6.708.300,00	6.147.084,56	-561.215,44	1.000.000,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen			21.373.700,00	11.508.995,53	-9.864.704,47	1.936.000,00
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)			-17.566.500,00	-7.585.863,90	9.980.636,10	-1.936.000,00
22. außerordentliche Erträge				951,67	951,67	
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis				951,67	951,67	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)			-17.566.500,00	-7.584.912,23	9.981.587,77	-1.936.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-17.566.500,00	-7.584.912,23	9.981.587,77	-1.936.000,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 45 Mobilität

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			3.258.200,00	4.065.115,09	806.915,09	
3. sonstige Transfereinzahlungen				951,67	951,67	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte			35.000,00	13.120,00	-21.880,00	
5. privatrechtliche Entgelte			334.000,00	322.769,36	-11.230,64	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			180.000,00	178.945,00	-1.055,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				49.813,60	49.813,60	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			3.807.200,00	4.630.714,72	823.514,72	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen			399.100,00	375.887,85	-23.212,15	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG			30.000,00	11.972,00	-18.028,00	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen			14.207.200,00	4.941.529,90	-9.265.670,10	936.000,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			6.708.300,00	5.428.235,49	-1.280.064,51	1.000.000,00
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			21.344.600,00	10.757.625,24	-10.586.974,76	1.936.000,00
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-17.537.400,00	-6.126.910,52	11.410.489,48	-1.936.000,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen				69.855,16	69.855,16	979.575,92
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						107.240,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit				69.855,16	69.855,16	1.086.815,92
31. Saldo aus Investitionstätigkeit				-69.855,16	-69.855,16	-1.086.815,92
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag			-17.537.400,00	-6.196.765,68	11.340.634,32	-3.022.815,92
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 50 Sozialhilfe und Wohngeld

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.735.017,54	22.051.400	-190.000,00	23.503.439,61	1.642.039,61	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge	313.101,77	215.300		272.574,74	57.274,74	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.600.154,64	30.143.300		27.971.591,85	-2.171.708,15	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	1.371.514,41	200		516,37	316,37	
12. Summe ordentliche Erträge	57.019.788,36	52.410.200	-190.000,00	51.748.122,57	-472.077,43	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.220.257,23	3.656.400		3.377.946,22	-278.453,78	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.719,79	70.900		72.244,57	1.344,57	
16. Abschreibungen	108.126,11	48.500		74.368,61	25.868,61	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	13.719.263,79	14.559.800		15.059.710,68	499.910,68	100.000,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	57.391.274,44	58.143.300	-1.890.500,00	56.118.974,53	-133.825,47	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	74.517.641,36	76.478.900	-1.890.500,00	74.703.244,61	114.844,61	100.000,00
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-17.497.853,00	-24.068.700	1.700.500,00	-22.955.122,04	-586.922,04	-100.000,00
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	12.186,58			112,50	112,50	
24. außerordentliches Ergebnis	-12.186,58			-112,50	-112,50	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-17.510.039,58	-24.068.700	1.700.500,00	-22.955.234,54	-587.034,54	-100.000,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	750.100,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-750.100,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.260.139,58	-24.068.700	1.700.500,00	-22.955.234,54	-587.034,54	-100.000,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 50 Sozialhilfe und Wohngeld

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.385.017,54	22.051.400	-190.000,00	22.653.439,61	792.039,61	
3. sonstige Transfereinzahlungen	337.477,69	215.300		293.075,52	77.775,52	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.140.727,01	30.143.300		31.535.275,09	1.391.975,09	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-251,18	200		-136,61	-336,61	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.862.971,06	52.410.200	-190.000,00	54.481.653,61	2.261.453,61	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	3.229.903,05	3.656.400		3.378.238,95	-278.161,05	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	91.919,20	70.900		78.025,84	7.125,84	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	13.753.048,57	14.559.800		15.109.255,82	549.455,82	-100.000,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	57.563.647,97	58.143.300	-1.890.500,00	56.354.017,42	101.217,42	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.638.518,79	76.430.400	-1.890.500,00	74.919.538,03	379.638,03	-100.000,00
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.775.547,73	-24.020.200	1.700.500,00	-20.437.884,42	1.881.815,58	100.000,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-19.775.547,73	-24.020.200	1.700.500,00	-20.437.884,42	1.881.815,58	100.000,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 51 Jugendhilfe und Sport

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.732,14	81.400		124.923,00	43.523,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge	1.983.109,32	2.172.500	-330.000,00	1.846.137,60	3.637,60	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	29.875,56	46.100		30.301,71	-15.798,29	
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.146.931,95	4.533.600	-200.000,00	7.039.460,52	2.705.860,52	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	5.430.578,94	100	450.000,00		-450.100,00	
12. Summe ordentliche Erträge	15.664.227,91	6.833.700	-80.000,00	9.040.822,83	2.287.122,83	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.903.562,36	3.089.200		3.131.345,86	42.145,86	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.141,54	99.100		95.719,44	-3.380,56	4.297,93
16. Abschreibungen	195.825,21	298.300		203.735,26	-94.564,74	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	55.840.745,04	57.945.400	2.068.400,00	60.028.734,42	14.934,42	100.000,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	49.511,43	80.300		38.782,39	-41.517,61	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	59.015.785,58	61.512.300	2.068.400,00	63.498.317,37	-82.382,63	104.297,93
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-43.351.557,67	-54.678.600	-2.148.400,00	-54.457.494,54	2.369.505,46	-104.297,93
22. außerordentliche Erträge				1.190,42	1.190,42	
23. außerordentliche Aufwendungen	770,39			23.957,86	23.957,86	
24. außerordentliches Ergebnis	-770,39			-22.767,44	-22.767,44	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-43.352.328,06	-54.678.600	-2.148.400,00	-54.480.261,98	2.346.738,02	-104.297,93
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	213.200,00	58.500		58.500,00		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-213.200,00	-58.500		-58.500,00		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-43.565.528,06	-54.737.100	-2.148.400,00	-54.538.761,98	2.346.738,02	-104.297,93

Teilfinanzrechnung Fachdienst 51 Jugendhilfe und Sport

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.893,00	81.400		124.923,00	43.523,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	1.840.499,11	2.172.500	-330.000,00	1.823.016,64	-19.483,36	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	30.370,56	46.100		30.301,71	-15.798,29	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.203.474,50	4.533.600	-200.000,00	7.222.451,31	2.888.851,31	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	897,55	100		748,00	648,00	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.149.134,72	6.833.700	-530.000,00	9.201.440,66	2.897.740,66	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	2.903.315,74	3.089.200		3.135.701,68	46.501,68	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	22.541,84	99.100		123.145,81	24.045,81	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	53.207.506,40	57.945.400	2.068.400,00	62.036.095,37	2.022.295,37	100.000,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	47.788,70	80.300		43.132,65	-37.167,35	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.181.152,68	61.214.000	2.068.400,00	65.338.075,51	2.055.675,51	100.000,00
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.032.017,96	-54.380.300	-2.598.400,00	-56.136.634,85	842.065,15	-100.000,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	216.985,92	500.000		250.000,00	-250.000,00	
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	216.985,92	500.000		250.000,00	-250.000,00	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-216.985,92	-500.000		-250.000,00	250.000,00	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-44.249.003,88	-54.880.300	-2.598.400,00	-56.386.634,85	1.092.065,15	-100.000,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 52 Senioren und Behinderte

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.237.541,00	818.900		1.640.106,80	821.206,80	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge	1.220.855,76	759.300		1.399.088,49	639.788,49	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	18.146,00	9.000		18.673,00	9.673,00	
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.075.252,62	41.721.200	6.650.000,00	49.519.480,57	1.148.280,57	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-150,00	200		350,00	150,00	
12. Summe ordentliche Erträge	48.551.645,38	43.308.600	6.650.000,00	52.577.698,86	2.619.098,86	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.281.701,51	1.252.900		1.363.884,35	110.984,35	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.828,89	9.300		7.056,61	-2.243,39	
16. Abschreibungen	124,00			400,00	400,00	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	30.238.929,07	31.089.900	3.055.000,00	32.999.094,74	-1.145.805,26	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	25.003.965,14	21.871.200	5.269.600,00	27.266.305,77	125.505,77	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	56.531.548,61	54.223.300	8.324.600,00	61.636.741,47	-911.158,53	
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-7.979.903,23	-10.914.700	-1.674.600,00	-9.059.042,61	3.530.257,39	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	232,20			1.837,86	1.837,86	
24. außerordentliches Ergebnis	-232,20			-1.837,86	-1.837,86	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-7.980.135,43	-10.914.700	-1.674.600,00	-9.060.880,47	3.528.419,53	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.100,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-77.100,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.057.235,43	-10.914.700	-1.674.600,00	-9.060.880,47	3.528.419,53	

Teilfinanzrechnung Fachdienst 52 Senioren und Behinderte

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.237.541,00	818.900		879.710,00	60.810,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	1.200.177,52	759.300		1.340.829,25	581.529,25	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	19.192,00	9.000		18.673,00	9.673,00	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.046.795,34	41.721.200	6.650.000,00	48.095.411,57	-275.788,43	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	485,99	200		350,00	150,00	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.504.191,85	43.308.600	6.650.000,00	50.334.973,82	376.373,82	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.288.124,25	1.252.900		1.367.142,34	114.242,34	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	7.002,65	9.300		8.850,67	-449,33	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	31.291.963,69	31.089.900	3.055.000,00	32.733.471,22	-1.411.428,78	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	20.268.003,15	21.871.200	5.269.600,00	31.281.190,68	4.140.390,68	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.855.093,74	54.223.300	8.324.600,00	65.390.654,91	2.842.754,91	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.350.901,89	-10.914.700	-1.674.600,00	-15.055.681,09	-2.466.381,09	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-7.350.901,89	-10.914.700	-1.674.600,00	-15.055.681,09	-2.466.381,09	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 53 Gesundheit

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	735,00	108.300		39.265,00	-69.035,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	53.110,36	83.300		49.934,77	-33.365,23	
6. privatrechtliche Entgelte	3.040,00	3.400		715,00	-2.685,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251.610,45	994.000		1.640.819,43	646.819,43	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	308.495,81	1.189.000		1.730.734,20	541.734,20	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.688.524,36	3.551.700		3.744.370,18	192.670,18	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.761,38	300.100		41.854,94	-258.245,06	
16. Abschreibungen	2.410,13	3.200		3.072,30	-127,70	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	118.235,00	115.000		100.000,00	-15.000,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	226.006,72	1.314.300		1.594.157,48	279.857,48	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	3.113.937,59	5.284.300		5.483.454,90	199.154,90	
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.805.441,78	-4.095.300		-3.752.720,70	342.579,30	
22. außerordentliche Erträge			633.000,00	543.121,15	-89.878,85	
23. außerordentliche Aufwendungen	58.529,06		933.000,00	875.242,92	-57.757,08	
24. außerordentliches Ergebnis	-58.529,06		-300.000,00	-332.121,77	-32.121,77	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.863.970,84	-4.095.300	-300.000,00	-4.084.842,47	310.457,53	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.300,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-154.300,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.018.270,84	-4.095.300	-300.000,00	-4.084.842,47	310.457,53	

Teilfinanzrechnung Fachdienst 53 Gesundheit

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.247,37	108.300			-108.300,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen			633.000,00		-633.000,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	53.374,61	83.300		49.033,89	-34.266,11	
5. privatrechtliche Entgelte	3.040,00	3.400		715,00	-2.685,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.798,82	994.000		2.025.038,25	1.031.038,25	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-36,48			-5,70	-5,70	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.424,32	1.189.000	633.000,00	2.074.781,44	252.781,44	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	2.670.046,87	3.551.700		3.774.749,55	223.049,55	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	119.027,51	300.100	933.000,00	310.296,34	-922.803,66	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	118.235,00	115.000		200.000,00	85.000,00	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	235.605,62	1.314.300		1.731.725,78	417.425,78	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.142.915,00	5.281.100	933.000,00	6.016.771,67	-197.328,33	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.900.490,68	-4.092.100	-300.000,00	-3.941.990,23	450.109,77	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.000		7.235,20	4.235,20	
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit		3.000		7.235,20	4.235,20	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit		-3.000		-7.235,20	-4.235,20	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.900.490,68	-4.095.100	-300.000,00	-3.949.225,43	445.874,57	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 54 Jugend und Familie

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge	504.667,21	535.000		8.094.323,74	7.559.323,74	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte						
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.917.960,10	2.063.300		1.936.345,46	-126.954,54	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	2.350,00	1.600		2.690,00	1.090,00	
12. Summe ordentliche Erträge	2.424.977,31	2.599.900		10.033.359,20	7.433.459,20	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.694.001,58	1.764.600		1.779.134,63	14.534,63	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.157,50	6.500		5.089,61	-1.410,39	
16. Abschreibungen	1.282,00			7.363.206,32	7.363.206,32	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	2.733.831,63	2.985.000	46.100,00	2.916.991,71	-114.108,29	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.085,50	19.300		14.483,08	-4.816,92	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	4.447.358,21	4.775.400	46.100,00	12.078.905,35	7.257.405,35	
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.022.380,90	-2.175.500	-46.100,00	-2.045.546,15	176.053,85	
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	216,90					
24. außerordentliches Ergebnis	-216,90					
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.022.597,80	-2.175.500	-46.100,00	-2.045.546,15	176.053,85	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.200,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-95.200,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.117.797,80	-2.175.500	-46.100,00	-2.045.546,15	176.053,85	

Teilfinanzrechnung Fachdienst 54 Jugend und Familie

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen	501.072,76	535.000		625.889,85	90.889,85	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte						
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.917.960,10	2.063.300		1.936.345,46	-126.954,54	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.220,00	1.600		2.030,00	430,00	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.421.252,86	2.599.900		2.564.265,31	-35.634,69	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.694.587,33	1.764.600		1.776.043,90	11.443,90	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	4.107,50	6.500		4.974,61	-1.525,39	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	2.752.094,63	2.985.000	46.100,00	2.969.349,34	-61.750,66	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	15.039,88	19.300		14.566,38	-4.733,62	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.465.829,34	4.775.400	46.100,00	4.764.934,23	-56.565,77	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.044.576,48	-2.175.500	-46.100,00	-2.200.668,92	20.931,08	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.044.576,48	-2.175.500	-46.100,00	-2.200.668,92	20.931,08	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 55 Schule und Kultur

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.629.581,69	4.529.800	-3.258.200,00	3.187.522,70	1.915.922,70	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.221.387,95	2.705.400		2.256.017,68	-449.382,32	
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	13.724,83	35.000	-35.000,00	710,00	710,00	
6. privatrechtliche Entgelte	558.573,55	404.000	-334.000,00	200.804,19	130.804,19	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	834.134,63	745.500	-180.000,00	415.381,79	-150.118,21	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	680.005,80	1.500			-1.500,00	
12. Summe ordentliche Erträge	10.937.408,45	8.421.200	-3.807.200,00	6.060.436,36	1.446.436,36	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.185.449,86	2.499.000	-399.100,00	1.888.833,32	-211.066,68	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.149.864,57	1.643.600	-30.000,00	1.441.658,58	-171.941,42	731.832,28
16. Abschreibungen	6.510.048,97	7.287.700	-29.100,00	6.903.704,42	-354.895,58	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	21.946.167,84	21.264.500	-13.685.800,00	20.142.862,40	12.564.162,40	232.000,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.594.674,99	9.107.000	-7.168.300,00	2.657.959,19	719.259,19	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	39.386.206,23	41.801.800	-21.312.300,00	33.035.017,91	12.545.517,91	963.832,28
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-28.448.797,78	-33.380.600	17.505.100,00	-26.974.581,55	-11.099.081,55	-963.832,28
22. außerordentliche Erträge				167.451,84	167.451,84	
23. außerordentliche Aufwendungen	2.674.817,78			152.323,77	152.323,77	
24. außerordentliches Ergebnis	-2.674.817,78			15.128,07	15.128,07	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-31.123.615,56	-33.380.600	17.505.100,00	-26.959.453,48	-11.083.953,48	-963.832,28
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.329.800,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.329.800,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-41.453.415,56	-33.380.600	17.505.100,00	-26.959.453,48	-11.083.953,48	-963.832,28

Teilfinanzrechnung Fachdienst 55 Schule und Kultur

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.502.157,69	4.529.800	-3.258.200,00	2.978.654,30	1.707.054,30	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	13.684,83	35.000	-35.000,00	710,00	710,00	
5. privatrechtliche Entgelte	556.890,27	404.000	-334.000,00	217.916,43	147.916,43	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.226.577,05	745.500	-180.000,00	685.988,94	120.488,94	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	35.789,53	1.500		1.020,77	-479,23	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.335.099,37	5.715.800	-3.807.200,00	3.884.290,44	1.975.690,44	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	2.185.115,09	2.499.000	-399.100,00	1.883.684,72	-216.215,28	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	1.203.113,90	1.643.600	-30.000,00	1.559.614,56	-53.985,44	-148,73
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	21.577.296,17	21.264.500	-13.685.800,00	21.661.810,57	14.083.110,57	-936.000,00
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.445.540,98	9.107.000	-7.168.300,00	2.494.579,88	555.879,88	-1.000.000,00
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.411.066,14	34.514.100	-21.283.200,00	27.599.689,73	14.368.789,73	-1.936.148,73
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.075.966,77	-28.798.300	17.476.000,00	-23.715.399,29	-12.393.099,29	1.936.148,73
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.487.170,04	6.887.500	587.100,00	3.560.775,93	-3.913.824,07	
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	800,00					
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit	2.487.970,04	6.887.500	587.100,00	3.560.775,93	-3.913.824,07	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	357.572,86			2.031.866,76	2.031.866,76	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	800.247,11	2.767.000	587.100,00	1.161.731,60	-2.192.368,40	-979.427,19
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		49.800		49.800,00		
28. Aktivierbare Zuwendungen	8.454.219,89	6.267.000		2.918.142,09	-3.348.857,91	-107.240,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	9.612.039,86	9.083.800	587.100,00	6.161.540,45	-3.509.359,55	-1.086.667,19
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.124.069,82	-2.196.300		-2.600.764,52	-404.464,52	1.086.667,19
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-31.200.036,59	-30.994.600	17.476.000,00	-26.316.163,81	-12.797.563,81	3.022.815,92
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 60 Bauen

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.000,00	96.000		96.000,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.174.155,86	1.162.000	235.000,00	1.331.023,97	-65.976,03	
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.217,19	103.400		173.604,62	70.204,62	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	16.655,00	8.000		18.400,00	10.400,00	
12. Summe ordentliche Erträge	1.415.028,05	1.369.400	235.000,00	1.619.028,59	14.628,59	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.474.100,20	2.038.200		1.732.735,39	-305.464,61	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	393.306,41	490.000		401.626,25	-88.373,75	10.987,25
16. Abschreibungen	20.813,49	81.800		20.683,95	-61.116,05	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	67.017,40	25.400		33.709,09	8.309,09	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.955.237,50	2.635.400		2.188.754,68	-446.645,32	10.987,25
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-540.209,45	-1.266.000	235.000,00	-569.726,09	461.273,91	-10.987,25
22. außerordentliche Erträge				4.899,97	4.899,97	
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis				4.899,97	4.899,97	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-540.209,45	-1.266.000	235.000,00	-564.826,12	466.173,88	-10.987,25
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.218,90	1.500		135,80	-1.364,20	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-91.218,90	-1.500		-135,80	1.364,20	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-631.428,35	-1.267.500	235.000,00	-564.961,92	467.538,08	-10.987,25

Teilfinanzrechnung Fachdienst 60 Bauen

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		96.000		96.000,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.128.244,63	1.162.000	235.000,00	1.372.258,85	-24.741,15	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.763,75	103.400		160.216,81	56.816,81	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.500,00	8.000		30.000,00	22.000,00	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.248.508,38	1.369.400	235.000,00	1.658.475,66	54.075,66	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.468.729,74	2.038.200		1.736.958,96	-301.241,04	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	369.318,84	490.000		413.781,48	-76.218,52	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	49.118,30	25.400		52.478,27	27.078,27	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.887.166,88	2.553.600		2.203.218,71	-350.381,29	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-638.658,50	-1.184.200	235.000,00	-544.743,05	404.456,95	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen				8.000,00	8.000,00	
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit				8.000,00	8.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	455.000,00					
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen	270.000,00	500.000			-500.000,00	
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	725.000,00	500.000			-500.000,00	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-725.000,00	-500.000		8.000,00	508.000,00	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.363.658,50	-1.684.200	235.000,00	-536.743,05	912.456,95	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 61 Umwelt

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	527.068,73	95.000		398.479,23	303.479,23	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	142.387,28	59.000		213.482,14	154.482,14	
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.243,00	188.200		199.386,28	11.186,28	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	28.016,09	20.700		16.761,96	-3.938,04	
12. Summe ordentliche Erträge	884.715,10	362.900		828.109,61	465.209,61	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.973.656,84	2.076.000		2.107.458,93	31.458,93	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	644.492,53	143.000		377.205,54	234.205,54	43.175,61
16. Abschreibungen	7.911,41	4.800		10.369,22	5.569,22	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.020.000,00	15.000		20.000,00	5.000,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	53.467,50	105.700		150.549,98	44.849,98	68.732,10
20. Summe ordentliche Aufwendungen	3.699.528,28	2.344.500		2.665.583,67	321.083,67	111.907,71
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.814.813,18	-1.981.600		-1.837.474,06	144.125,94	-111.907,71
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen	432,10			1,80	1,80	
24. außerordentliches Ergebnis	-432,10			-1,80	-1,80	
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.815.245,28	-1.981.600		-1.837.475,86	144.124,14	-111.907,71
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	120.000,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-120.000,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.935.245,28	-1.981.600		-1.837.475,86	144.124,14	-111.907,71

Teilfinanzrechnung Fachdienst 61 Umwelt

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	442.493,11	95.000		256.041,83	161.041,83	
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	156.092,10	59.000		210.432,13	151.432,13	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.623,00	188.200		333.138,28	144.938,28	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	349.464,95	20.700		264.205,89	243.505,89	
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.137.673,16	362.900		1.063.818,13	700.918,13	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	1.969.498,62	2.076.000		2.106.530,84	30.530,84	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	635.489,24	143.000		384.946,18	241.946,18	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	18.919,31	15.000		30.000,00	15.000,00	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	70.035,95	105.700		92.165,33	-13.534,67	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.693.943,12	2.339.700		2.613.642,35	273.942,35	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.556.269,96	-1.976.800		-1.549.824,22	426.975,78	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	454.500,00					
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit	454.500,00					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	748.000,00			44.086,48	44.086,48	-7.500,01
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		35.000		55.943,01	20.943,01	7.500,01
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit	748.000,00	35.000		100.029,49	65.029,49	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-293.500,00	-35.000		-100.029,49	-65.029,49	
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.849.769,96	-2.011.800		-1.649.853,71	361.946,29	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnisrechnung Fachdienst 62 Regional- und Bauleitplanung

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten						
4. Sonstige Transfererträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	251,25					
6. privatrechtliche Entgelte						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		57.100		57.220,00	120,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. Summe ordentliche Erträge	251,25	57.100		57.220,00	120,00	
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	363.088,93	440.600		377.495,54	-63.104,46	
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.813,10	4.000		214,20	-3.785,80	1.000,00
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	30.118,33	224.800		16.944,44	-207.855,56	49.255,72
20. Summe ordentliche Aufwendungen	396.020,36	669.400		394.654,18	-274.745,82	50.255,72
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-395.769,11	-612.300		-337.434,18	274.865,82	-50.255,72
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-395.769,11	-612.300		-337.434,18	274.865,82	-50.255,72
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.300,00					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-30.300,00					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-426.069,11	-612.300		-337.434,18	274.865,82	-50.255,72

Teilfinanzrechnung Fachdienst 62 Regional- und Bauleitplanung

Landkreis Lüneburg

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsjahren / HH-Reste
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3. sonstige Transfereinzahlungen						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	201,00			50,25	50,25	
5. privatrechtliche Entgelte						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		57.100		57.153,00	53,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201,00	57.100		57.203,25	103,25	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	363.452,29	440.600		377.647,67	-62.952,33	
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen und Erwerb geringwertiger VG	2.813,10	4.000		214,20	-3.785,80	
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	23.035,20	224.800		22.462,30	-202.337,70	
16. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389.300,59	669.400		400.324,17	-269.075,83	
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-389.099,59	-612.300		-343.120,92	269.179,08	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Finanzvermögensanlagen						
22. Sonstige Investitionstätigkeit						
23. Summe Einzahl. für Investitionstätigkeit						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. Summe Auszahl. für Investitionstätigkeit						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit						
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-389.099,59	-612.300		-343.120,92	269.179,08	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Aufnahme v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Tilgung v. Krediten u. Rückzahlung v. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						

Teilergebnishaushalt Produkt 111-100 Verwaltungsführung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		18.147,67		18.147,67
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen		18.147,67		18.147,67
130	12. = Summe ordentliche Erträge		18.147,67		18.147,67
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	1.271.714,85	1.117.836,61	1.210.900	-93.063,39
4011000	Beamtenbezüge	556.272,22	505.827,94	470.200	35.627,94
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	357.658,85	281.939,97	420.700	-138.760,03
4021000	Versorgungsumlage Beamte	250.927,54	240.920,93	188.100	52.820,93
4022000	VBL Arbeitnehmer	23.532,99	18.030,86	28.400	-10.369,14
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	67.486,94	54.471,01	80.800	-26.328,99
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	15.836,31	16.645,90	22.700	-6.054,10
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.531,91	10.486,60	12.400	-1.913,40
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.	38,75	1.115,90	2.400	-1.284,10
4271200	Repräsentationsaufwendungen	6.493,16	9.370,70	10.000	-629,30
180	16. Abschreibungen		312,98		312,98
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung		312,98		312,98
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.659,84	18.806,92	25.500	-6.693,08
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	3.997,31	8.011,68	8.000	11,68
4421100	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	3.681,36	-306,78		-306,78
4429800	Verfügungsmittel	6.258,30	4.640,21	5.000	-359,79
4431000	Bürobedarf	2.265,08	1.933,63	2.500	-566,37
4431100	Bücher und Zeitschriften	2.545,19	3.121,13	4.000	-878,87
4431600	Dienstreisen	2.912,60	1.407,05	6.000	-4.592,95
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.299.906,60	1.147.443,11	1.248.800	-101.356,89
240	21. ordentliches Ergebnis	-1.299.906,60	-1.129.295,44	-1.248.800	119.504,56
260	23. außerordentliche Aufwendungen	244,50			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	244,50			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-244,50			
300	25. Jahresergebnis	-1.300.151,10	-1.129.295,44	-1.248.800	119.504,56
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.300,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	81.300,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-81.300,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.381.451,10	-1.129.295,44	-1.248.800	119.504,56

Teilergebnishaushalt Produkt 111-110 Büro des Landrats

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
070	6. privatrechtliche Entgelte			100	-100,00
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			100	-100,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.449,10	10.577,48	6.000	4.577,48
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	7.449,10	10.577,48	6.000	4.577,48
130	12. = Summe ordentliche Erträge	7.449,10	10.577,48	6.100	4.477,48
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	438.586,38	512.169,65	415.500	96.669,65
4011000	Beamtenbezüge	58.206,56	63.279,13	59.200	4.079,13
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	274.864,25	326.063,49	254.900	71.163,49
4021000	Versorgungsumlage Beamte	27.874,47	28.871,52	23.800	5.071,52
4022000	VBL Arbeitnehmer	17.845,36	21.385,84	17.400	3.985,84
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	55.929,57	67.912,10	55.900	12.012,10
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	3.866,17	4.657,57	4.300	357,57
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.001,13	45.024,93	83.500	-38.475,07
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	20,95	1.199,83	1.000	199,83
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.	2.475,36	946,05	3.000	-2.053,95
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	841,00	352,54		352,54
4271200	Repräsentationsaufwendungen	100,90			
4271210	Aufw. Ehrungen u. Pflege partnerschaftl. Bezieh.	5.189,66	9.776,81	11.000	-1.223,19
4291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	88.373,26	32.749,70	68.500	-35.750,30
180	16. Abschreibungen	544,60	544,60	500	44,60
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	544,60	544,60	500	44,60
200	18. Transferaufwendungen	600,00	600,00	110.600	-110.000,00
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	600,00	600,00	110.600	-110.000,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	449.266,90	430.256,34	493.000	-62.743,66
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	59,00		100	-100,00
4421000	Sitzungsgelder	415.008,67	391.658,06	450.000	-58.341,94
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	245,00	290,00	500	-210,00
4431000	Bürobedarf	417,83	1.300,82	1.000	300,82
4431100	Bücher und Zeitschriften	761,94		500	-500,00
4431600	Dienstreisen	66,65		500	-500,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.853,81	2.553,46	5.000	-2.446,54
4441100	Versicherungen			5.400	-5.400,00
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	27.854,00	34.454,00	30.000	4.454,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	985.999,01	988.595,52	1.103.100	-114.504,48
240	21. ordentliches Ergebnis	-978.549,91	-978.018,04	-1.097.000	118.981,96
260	23. außerordentliche Aufwendungen	64.330,35	111.624,03		111.624,03
51112310	Aufw. f. Katastrophen - Mieten u. Pachten		670,49		670,49
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		706,26		706,26
51112713	Aufw. f. Katastroph. - Eintritt/Benutzungsg./Veran		20.261,98		20.261,98
51112910	Aufw. f. Katastrophen - Sonstige Dienstleistungen		89.168,48		89.168,48
51114313	Aufw. f. Katastrophen - Öffentl. Bekanntmachungen		816,82		816,82
5119010	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Sach- u. Dienstl.)	61.348,51			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	2.981,84			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-64.330,35	-111.624,03		-111.624,03

Teilergebnishaushalt Produkt 111-110 Büro des Landrats

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2021	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	mehr (+) weniger (-)
300	25. Jahresergebnis	-1.042.880,26	-1.089.642,07	-1.097.000	7.357,93
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.200,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	26.200,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-26.200,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.069.080,26	-1.089.642,07	-1.097.000	7.357,93

Teilergebnishaushalt Produkt 111-210 Personalangelegenheiten

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.537,44	236.293,87	75.500	160.793,87
3480000	Kostenerst. vom Bund	35.307,33	36.007,41	6.000	30.007,41
3481000	Kostenerst. vom Land		140.000,00		140.000,00
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	41.289,03	26.105,66	69.500	-43.394,34
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	10.941,08	34.180,80		34.180,80
090	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	15.065,06	1.908,43	16.000	-14.091,57
3699000	Sonstige Finanzerträge	15.065,06	1.908,43	16.000	-14.091,57
120	11. sonstige ordentliche Erträge	25.487,83	2.310,29	1.000	1.310,29
3582000	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	24.265,52	1.000,29		1.000,29
3591000	Sonstige ordentliche Erträge	1.222,31	1.310,00	1.000	310,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	128.090,33	240.512,59	92.500	148.012,59
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	4.205.852,56	4.198.250,52	5.265.600	-1.067.349,48
4011000	Beamtenbezüge	559.834,63	573.705,64	714.100	-140.394,36
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	905.014,61	924.194,36	853.900	70.294,36
4021000	Versorgungsumlage Beamte	310.289,88	393.222,50	285.900	107.322,50
4022000	VBL Arbeitnehmer	40.507,72	50.391,70	60.100	-9.708,30
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	439.864,76	469.903,21	205.800	264.103,21
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	615.480,31	753.985,02	805.800	-51.814,98
4051000	Zuf. zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	723.162,00	307.823,00	1.920.000	-1.612.177,00
4061000	Zuf. Beihilferückstellungen für Beamte u. AN	262.909,00	190.906,00	420.000	-229.094,00
4070000	Rückstellungen für Altersteilzeit	129.103,78	260.395,17		260.395,17
4071000	Rückst. f. nicht in Anspruch gen. Urlaub, ÜStd.	219.685,87	273.723,92		273.723,92
160	14. Aufwendungen für Versorgung	3.811.383,00	2.089.900,00	60.000	2.029.900,00
4151000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen Vers.empf.	3.168.268,00	1.690.231,00		1.690.231,00
4161000	Zuführung zu Beihilferückstellungen Vers.empf.	643.115,00	399.669,00	60.000	339.669,00
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.937,03	239.303,07	336.000	-96.696,93
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	89.977,00	63.315,82	136.000	-72.684,18
4261110	Ausbildung der Verwaltungsangehörigen	200.960,03	175.987,25	200.000	-24.012,75
180	16. Abschreibungen	7.218,93	3.007,89	3.000	7,89
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.218,93	3.007,89	3.000	7,89
200	18. Transferaufwendungen	36.582,00	38.566,29	38.000	566,29
4316000	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	36.582,00	38.566,29	38.000	566,29
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	497.896,38	614.291,61	594.400	19.891,61
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	23.040,74	33.231,46	21.400	11.831,46
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	3.447,20	4.800,20	4.000	800,20
4431000	Bürobedarf	2.137,67	1.122,34	2.500	-1.377,66
4431100	Bücher und Zeitschriften	6.643,83	1.474,56	2.500	-1.025,44
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen	303.541,25	371.390,78	400.000	-28.609,22
4431500	Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	16.356,00	38.671,68		38.671,68
4431600	Dienstreisen	561,66	271,80	4.000	-3.728,20
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	386,81	79,50		79,50
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	141.781,22	163.239,29	160.000	3.239,29
4482000	Säumniszuschläge		10,00		10,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.849.869,90	7.183.319,38	6.297.000	886.319,38
240	21. ordentliches Ergebnis	-8.721.779,57	-6.942.806,79	-6.204.500	-738.306,79

Teilergebnishaushalt Produkt 111-210 Personalangelegenheiten

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
260	23. außerordentliche Aufwendungen	28.827,53	28,20		28,20
51114316	Aufw. f. Katastrophen - Dienstreisen		28,20		28,20
5119010	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Sach- u. Dienstl.)	3.862,80			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	24.964,73			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-28.827,53	-28,20		-28,20
300	25. Jahresergebnis	-8.750.607,10	-6.942.834,99	-6.204.500	-738.334,99
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.800,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	33.800,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-33.800,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-8.784.407,10	-6.942.834,99	-6.204.500	-738.334,99

Teilergebnishaushalt Produkt 111-220 Allgemeine Rechts- und Datenschutzangelegenheiten

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.830,13	1.871,67	1.600	271,67
3311000	Verwaltungsgebühren	1.830,13	1.871,67	1.600	271,67
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.510,34	59.255,22	52.000	7.255,22
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	113.510,34	59.255,22	52.000	7.255,22
120	11. sonstige ordentliche Erträge	270.193,50	202.702,35	225.100	-22.397,65
3561000	Verwarnungs- und Bußgelder u.ä.	270.193,50	202.341,35	225.000	-22.658,65
3583100	Erträge aus Herabsetzung v. EWB		361,00		361,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	385.533,97	263.829,24	278.700	-14.870,76
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	525.500,41	545.016,41	602.900	-57.883,59
4011000	Beamtenbezüge	112.199,28	93.710,27	189.400	-95.689,73
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	271.023,45	317.590,56	260.100	57.490,56
4021000	Versorgungsumlage Beamte	62.858,73	43.028,29	75.900	-32.871,71
4022000	VBL Arbeitnehmer	17.937,75	21.170,78	17.900	3.270,78
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	54.914,07	64.226,11	52.300	11.926,11
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	6.567,13	5.290,40	7.300	-2.009,60
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	749,90	4.263,00	6.000	-1.737,00
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	749,90	4.263,00	6.000	-1.737,00
180	16. Abschreibungen	546,47	4.419,66		4.419,66
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	39,47	39,47		39,47
4721111	Einzelwertberichtigung	507,00	4.380,19		4.380,19
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	41.695,83	29.301,54	72.900	-43.598,46
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	59,00		1.300	-1.300,00
4431000	Bürobedarf	1.746,98	1.920,02	2.300	-379,98
4431100	Bücher und Zeitschriften	3.897,98	1.826,85	2.500	-673,15
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen		33,00		33,00
4431500	Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	35.840,27	25.506,37	65.800	-40.293,63
4431600	Dienstreisen	151,60	15,30	1.000	-984,70
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	568.492,61	583.000,61	681.800	-98.799,39
240	21. ordentliches Ergebnis	-182.958,64	-319.171,37	-403.100	83.928,63
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-182.958,64	-319.171,37	-403.100	83.928,63
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.700,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	28.700,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.700,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-211.658,64	-319.171,37	-403.100	83.928,63

Teilergebnishaushalt Produkt 111-230 Gleichstellungsbeauftragte

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	1.235,02	493,83	1.000	-506,17
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land			500	-500,00
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	1.235,02	493,83	500	-6,17
130	12. = Summe ordentliche Erträge	1.235,02	493,83	1.000	-506,17
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	70.491,64	75.649,87	76.700	-1.050,13
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	55.344,72	59.239,53	60.300	-1.060,47
4022000	VBL Arbeitnehmer	3.730,21	4.052,91	4.200	-147,09
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	11.161,46	12.025,57	11.900	125,57
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	255,25	331,86	300	31,86
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.353,95	2.104,68	5.000	-2.895,32
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.		175,00	2.000	-1.825,00
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	3.850,00	1.929,68	3.000	-1.070,32
4291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	503,95			
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.381,07	3.590,59	2.100	1.490,59
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	600,00	400,00	600	-200,00
4431000	Bürobedarf		1.503,14	100	1.403,14
4431100	Bücher und Zeitschriften	184,87	513,65	300	213,65
4431310	Marketing u.ä.		932,60		932,60
4431600	Dienstreisen	596,20	241,20	1.000	-758,80
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	76.226,66	81.345,14	83.800	-2.454,86
240	21. ordentliches Ergebnis	-74.991,64	-80.851,31	-82.800	1.948,69
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-74.991,64	-80.851,31	-82.800	1.948,69
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.600,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	7.600,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.600,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-82.591,64	-80.851,31	-82.800	1.948,69

Teilergebnishaushalt Produkt 111-300 Finanzmanagement - Haushalt, Beteiligungsmanagement, Buchhaltung, Controlling

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	19.736,00	19.777,00	19.700	77,00
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	19.736,00	19.777,00	19.700	77,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.635,40		2.635,40
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen		2.635,40		2.635,40
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	19.736,00	22.412,40	19.800	2.612,40
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	578.452,54	614.261,98	644.500	-30.238,02
4011000	Beamtenbezüge	329.929,00	318.765,82	366.900	-48.134,18
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	81.121,38	101.409,70	84.000	17.409,70
4021000	Versorgungsumlage Beamte	132.562,01	152.951,44	146.800	6.151,44
4022000	VBL Arbeitnehmer	5.153,74	6.315,17	5.500	815,17
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	16.367,09	20.412,60	17.300	3.112,60
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	13.319,32	14.407,25	24.000	-9.592,75
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390,55	5.988,50	27.000	-21.011,50
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	390,55	4.703,30	7.000	-2.296,70
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit		1.285,20	20.000	-18.714,80
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.182,56	8.532,79	12.600	-4.067,21
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431000	Bürobedarf	751,02	652,54	500	152,54
4431100	Bücher und Zeitschriften	509,13	34,90	300	-265,10
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	5.144,60	7.764,75	10.000	-2.235,25
4431600	Dienstreisen	114,15	80,60	700	-619,40
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	663,66		1.000	-1.000,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	586.025,65	628.783,27	684.100	-55.316,73
240	21. ordentliches Ergebnis	-566.289,65	-606.370,87	-664.300	57.929,13
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-566.289,65	-606.370,87	-664.300	57.929,13
310	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	90.900,00	90.900,00	98.000	-7.100,00
3811000	Erträge aus ILV	90.900,00	90.900,00	98.000	-7.100,00
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.600,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	38.600,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	52.300,00	90.900,00	98.000	-7.100,00
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-513.989,65	-515.470,87	-566.300	50.829,13

Teilergebnishaushalt Produkt 111-310 Kasse und Forderungsservice

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		4.111,18	100	4.011,18
3311000	Verwaltungsgebühren		4.111,18	100	4.011,18
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.121,19	50.803,62	65.000	-14.196,38
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	28.890,40	30.171,40	45.000	-14.828,60
3486000	Kostenerst. von sonstigen öff. Sonderrechnungen	16.542,40	14.136,00	15.000	-864,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	3.688,39	6.496,22	5.000	1.496,22
120	11. sonstige ordentliche Erträge	210.668,61	227.497,82	234.200	-6.702,18
3561100	Zwangsgelder			100	-100,00
3562000	Säumniszuschläge	29.178,08	52.483,61	20.000	32.483,61
3562010	Stundungszinsen	300,25	-3,01	2.000	-2.003,01
3562020	Mahngebühren	24.218,53	30.635,82	22.000	8.635,82
3562030	Pfändungsgebühren	157.053,15	143.531,98	190.000	-46.468,02
3562050	Verzugszinsen	87,62	21,29		21,29
3565000	Mahn- und Vollstreckungsgebühren	-295,12	-371,30		-371,30
3583100	Erträge aus Herabsetzung v. EWB	126,10	1.199,43		1.199,43
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	259.789,80	282.412,62	299.300	-16.887,38
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	671.629,32	816.680,71	743.500	73.180,71
4011000	Beamtenbezüge	64.111,98	63.532,33	63.300	232,33
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	453.026,96	563.570,07	509.800	53.770,07
4021000	Versorgungsumlage Beamte	27.874,47	28.772,73	25.300	3.472,73
4022000	VBL Arbeitnehmer	29.210,59	36.887,63	34.000	2.887,63
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	92.417,08	117.577,39	105.300	12.277,39
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	4.988,24	6.340,56	5.800	540,56
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.125,00	1.110,00	3.000	-1.890,00
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	1.125,00	1.110,00	3.000	-1.890,00
180	16. Abschreibungen	13.989,39	13.513,89		13.513,89
4721111	Einzelwertberichtigung	13.975,60	13.513,89		13.513,89
4721120	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	13,79			
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	116.375,28	85.687,61	161.800	-76.112,39
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	99,38		1.200	-1.200,00
4431000	Bürobedarf	1.881,72	2.206,06	2.400	-193,94
4431100	Bücher und Zeitschriften	823,18	1.090,63	1.200	-109,37
4431550	Aufwendungen Verwaltungszwang	1.120,34	544,01	3.000	-2.455,99
4431600	Dienstreisen	16.150,80	13.536,60	20.000	-6.463,40
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	96.299,86	68.310,31	134.000	-65.689,69
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	803.118,99	916.992,21	908.300	8.692,21
240	21. ordentliches Ergebnis	-543.329,19	-634.579,59	-609.000	-25.579,59
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-543.329,19	-634.579,59	-609.000	-25.579,59
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.200,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	34.200,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-34.200,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-577.529,19	-634.579,59	-609.000	-25.579,59

Teilergebnishaushalt Produkt 111-320 Liegenschaftsverwaltung / Gebäudemanagement

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	540,00			
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	540,00			
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	38.741,60	38.359,32	38.400	-40,68
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	38.741,60	38.359,32	38.400	-40,68
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	65.709,40		100	-100,00
3311000	Verwaltungsgebühren			100	-100,00
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte	65.709,40			
070	6. privatrechtliche Entgelte	429.060,57	66.217,37	41.700	24.517,37
3411000	Mieten und Pachten	160.594,22	33.783,54	25.900	7.883,54
3411001	Mieten und pachten - umsatzsteuerpflichtig -	8.547,71	15.753,39	15.800	-46,61
3411002	Mieten und Pachten - umsatzsteuerpflichtig 16 %	8.454,91			
3421000	Erträge aus Verkauf	1.870,02	5,00		5,00
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.679,72			
3461001	Schadensersatz	246.913,99	16.675,44		16.675,44
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.521,55	87.034,68		87.034,68
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	137.487,68	80.000,00		80.000,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	33,87	7.034,68		7.034,68
120	11. sonstige ordentliche Erträge	86.650,95	1.600,00	200	1.400,00
3582000	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	86.650,95			
3583100	Erträge aus Herabsetzung v. EWB		1.600,00		1.600,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			200	-200,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	758.224,07	193.211,37	80.400	112.811,37
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	3.108.132,70	2.111.941,04	3.500.700	-1.388.758,96
4011000	Beamtenbezüge	152.626,27	195.095,50	192.300	2.795,50
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	2.278.228,89	1.425.437,58	2.531.700	-1.106.262,42
4021000	Versorgungsumlage Beamte	63.521,49	85.072,44	77.000	8.072,44
4022000	VBL Arbeitnehmer	145.326,98	96.648,29	167.400	-70.751,71
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	448.760,01	289.257,63	509.200	-219.942,37
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	19.669,06	20.429,60	23.100	-2.670,40
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.188.228,69	1.257.791,31	1.258.600	-808,69
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen	3.261.930,80	321.340,38	279.800	41.540,38
4211010	Pflege der Außenanlagen	179.729,85	17.399,77	24.300	-6.900,23
4212000	Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens			109.000	-109.000,00
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	106.517,54	142.123,60	60.000	82.123,60
4231000	Mieten und Pachten	627.091,07	341.422,78	313.500	27.922,78
4241000	Grundsteuern	3.149,82	2.528,43		2.528,43
4241100	Abgaben und Entgelte	16.759,12	5.309,71	10.800	-5.490,29
4241200	Heizung	921.499,45	56.114,10	85.800	-29.685,90
4241300	Reinigung	1.624.162,03	162.936,87	165.100	-2.163,13
4241400	Abwasserbeseitigung	104.998,17	7.015,80	7.200	-184,20
4241500	Strom	860.669,56	161.590,87	136.200	25.390,87
4241600	Wasser	49.357,88	1.671,80	4.000	-2.328,20
4241700	Abfallbeseitigung	180.886,15	13.273,54	10.900	2.373,54
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen	185.932,45	17.233,35	21.000	-3.766,65
4241900	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	44.183,87			
4261000	Dienst- und Schutzkleidung	6.956,57	1.159,43	4.000	-2.840,57
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangh.	4.323,07	3.727,00	12.000	-8.273,00

Teilergebnishaushalt Produkt 111-320 Liegenschaftsverwaltung / Gebäudemanagement

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4271050	Verpflegungsaufwendungen	10.081,29	2.943,88	15.000	-12.056,12
180	16. Abschreibungen	243.966,61	219.952,93	234.100	-14.147,07
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	200.671,04	200.671,06	202.200	-1.528,94
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	5.073,28	7.599,05	6.900	699,05
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.795,49	4.795,50	18.200	-13.404,50
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	23.277,30	6.887,32	6.800	87,32
4721111	Einzelwertberichtigung	10.149,50			
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	474.835,34	83.111,45	22.800	60.311,45
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	108,36	41,86	1.900	-1.858,14
4429900	Vermischte Aufwendungen	1.473,89	2.351,02	2.700	-348,98
4431000	Bürobedarf	2.137,70	3.036,36	2.000	1.036,36
4431100	Bücher und Zeitschriften	3.612,33	3.611,93	3.500	111,93
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	119,06			
4431600	Dienstreisen	3.681,90	3.904,80	1.200	2.704,80
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	509,61	1.649,42	1.500	149,42
4441101	Schadensfälle	228.692,49	68.516,06	10.000	58.516,06
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	234.500,00			
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.015.163,34	3.672.796,73	5.016.200	-1.343.403,27
240	21. ordentliches Ergebnis	-11.256.939,27	-3.479.585,36	-4.935.800	1.456.214,64
250	22. außerordentliche Erträge		34.804,62		34.804,62
5011000	Spenden, sonst. außergewöhnl. Ertr.		1.950,00		1.950,00
5022000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		29.454,62		29.454,62
5312000	Erträge aus Veräußerung bewegl. VG > 150,- € AW/HW		3.400,00		3.400,00
260	23. außerordentliche Aufwendungen	417.303,34	115.600,87		115.600,87
5111000	Aufwendungen für Katastrophen u.ä.	72.346,66			
51112210	Aufw. f. Katastrophen - Wartung/Instands. bew. VG		9.462,99		9.462,99
51112220	Aufw. f. Katastrophen - Erwerb GVG		52.836,94		52.836,94
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		3.843,07		3.843,07
51112419	Aufw. f. Katastrophen - Sonst. Bewirtsch.aufwend.		33.076,06		33.076,06
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		458,42		458,42
51112910	Aufw. f. Katastrophen - Sonstige Dienstleistungen		15.923,39		15.923,39
5119010	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Sach- u. Dienstl.)	344.956,68			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-417.303,34	-80.796,25		-80.796,25
300	25. Jahresergebnis	-11.674.242,61	-3.560.381,61	-4.935.800	1.375.418,39
310	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.815.200,00			
3811100	Erträge aus ILV Gebäudewirtschaft	12.815.200,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	12.815.200,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	1.140.957,39	-3.560.381,61	-4.935.800	1.375.418,39

Teilergebnishaushalt Produkt 111-400 Rechnungsprüfung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	217.476,50	215.478,00	248.000	-32.522,00
3311000	Verwaltungsgebühren	217.476,50	215.478,00	248.000	-32.522,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	392.574,66	351.187,44	629.400	-278.212,56
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	392.574,66	351.187,44	629.400	-278.212,56
130	12. = Summe ordentliche Erträge	610.051,16	566.665,44	877.400	-310.734,56
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	1.073.381,43	1.012.217,55	1.358.800	-346.582,45
4011000	Beamtenbezüge	508.356,53	484.792,13	648.700	-163.907,87
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	229.785,03	221.153,91	329.300	-108.146,09
4021000	Versorgungsumlage Beamte	248.908,78	222.353,68	259.600	-37.246,32
4022000	VBL Arbeitnehmer	15.481,12	15.001,82	22.900	-7.898,18
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	43.906,52	42.748,45	64.000	-21.251,55
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	26.943,45	26.167,56	34.300	-8.132,44
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.713,96	30.923,90	15.000	15.923,90
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	5.713,96	30.923,90	15.000	15.923,90
180	16. Abschreibungen	78,94	78,94		78,94
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	78,94	78,94		78,94
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.211,56	6.169,19	16.900	-10.730,81
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	126,08		100	-100,00
4431000	Bürobedarf	156,35	396,31	1.000	-603,69
4431100	Bücher und Zeitschriften	2.806,93	921,48	1.800	-878,52
4431600	Dienstreisen	8.122,20	4.851,40	14.000	-9.148,60
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.090.385,89	1.049.389,58	1.390.700	-341.310,42
240	21. ordentliches Ergebnis	-480.334,73	-482.724,14	-513.300	30.575,86
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-480.334,73	-482.724,14	-513.300	30.575,86
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.000,00	23.900,00	23.900	
4811000	Aufwendungen aus ILV	23.900,00	23.900,00	23.900	
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	33.100,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-57.000,00	-23.900,00	-23.900	
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-537.334,73	-506.624,14	-537.200	30.575,86

Teilergebnishaushalt Produkt 111-500 Kommunalaufsicht

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte			100	-100,00
3311000	Verwaltungsgebühren			100	-100,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	75,00		75,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	200,00	75,00		75,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	200,00	75,00	100	-25,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	90.145,55	80.396,47	85.900	-5.503,53
4011000	Beamtenbezüge	58.759,34	49.713,69	57.000	-7.286,31
4021000	Versorgungsumlage Beamte	27.912,24	27.502,10	22.900	4.602,10
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	3.473,97	3.180,68	6.000	-2.819,32
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			200	-200,00
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.			200	-200,00
180	16. Abschreibungen	39,47	39,47		39,47
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	39,47	39,47		39,47
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.324,34	3.177,66	500	2.677,66
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431100	Bücher und Zeitschriften	1.324,34	3.177,66	400	2.777,66
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	91.509,36	83.613,60	86.600	-2.986,40
240	21. ordentliches Ergebnis	-91.309,36	-83.538,60	-86.500	2.961,40
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-91.309,36	-83.538,60	-86.500	2.961,40
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	2.000,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.000,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-93.309,36	-83.538,60	-86.500	2.961,40

Teilergebnishaushalt Produkt 111-600 Interne Dienste

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.517,30			
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	1.517,30			
070	6. privatrechtliche Entgelte	1.601,09	3.343,80	200	3.143,80
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.601,09	3.343,80	200	3.143,80
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.439,03	13.898,38	12.000	1.898,38
3481000	Kostenerst. vom Land		1.898,38		1.898,38
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	12.000,00	12.000,00	12.000	
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	3.439,03			
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	18.557,42	17.242,18	12.300	4.942,18
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	1.014.701,30	1.114.368,17	1.116.600	-2.231,83
4011000	Beamtenbezüge	205.997,90	247.536,57	289.500	-41.963,43
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	551.074,72	587.513,32	540.400	47.113,32
4021000	Versorgungsumlage Beamte	97.105,41	100.344,90	115.900	-15.555,10
4022000	VBL Arbeitnehmer	36.147,99	39.354,80	37.800	1.554,80
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	111.387,15	122.612,48	115.100	7.512,48
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	12.988,13	17.006,10	17.900	-893,90
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.739,53	98.621,83	154.000	-55.378,17
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	637,91	213,02	1.600	-1.386,98
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	492,73	198,29	5.000	-4.801,71
4232000	Leasing	12.430,05	26.214,79	26.100	114,79
4251000	Haltung von Fahrzeugen	37.514,63	35.544,53	40.000	-4.455,47
4261000	Dienst- und Schutzkleidung	4.952,39	7.203,72	5.000	2.203,72
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.	6.470,98	7.800,13	7.800	0,13
4271500	Aufwendungen nach besonderen Rechtsvorschriften	112,50	488,29	1.500	-1.011,71
4291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	16.128,34	20.959,06	67.000	-46.040,94
180	16. Abschreibungen	23.678,47	18.283,72	24.600	-6.316,28
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	21.201,16	17.417,35	21.600	-4.182,65
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	748,96	708,49	2.800	-2.091,51
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	1.728,35	157,88	200	-42,12
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	734.159,35	794.548,29	879.300	-84.751,71
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	59,00		800	-800,00
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	109.296,91	114.351,60	113.800	551,60
4429900	Vermischte Aufwendungen	271,52	155,93	300	-144,07
4431000	Bürobedarf	20.671,74	26.217,87	25.000	1.217,87
4431100	Bücher und Zeitschriften	58.336,32	54.217,21	51.300	2.917,21
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	246.660,59	282.339,31	253.500	28.839,31
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen	8.120,67	11.402,10	10.000	1.402,10
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	32.969,53	50.570,91	93.800	-43.229,09
4431600	Dienstreisen	2.155,20	709,95	3.100	-2.390,05
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.745,77	5.856,17	11.200	-5.343,83
4441100	Versicherungen	200.885,44	198.729,95	266.500	-67.770,05
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	49.986,66	49.997,29	50.000	-2,71
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.851.278,65	2.025.822,01	2.174.500	-148.677,99

Teilergebnishaushalt Produkt 111-600 Interne Dienste

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
240	21. ordentliches Ergebnis	-1.832.721,23	-2.008.579,83	-2.162.200	153.620,17
250	22. außerordentliche Erträge		420,00		420,00
5312000	Erträge aus Veräußerung bewegl. VG > 150,- € AW/HW		420,00		420,00
260	23. außerordentliche Aufwendungen	48.668,41	92.439,86		92.439,86
51110120	Aufw. f. Katastrophen - Vergütung Arbeitnehmer		114,98		114,98
51110220	Aufw. f. Katastrophen - VBL Arbeitnehmer		7,42		7,42
51110320	Aufw. f. Katastrophen - Sozialversich. Arbeitnehm.		24,04		24,04
51110410	Aufw. f. Katastrophen - Beihilfe, Unterstütz. udgl		0,54		0,54
51112419	Aufw. f. Katastrophen - Sonst. Bewirtsch.aufwend.		32.980,05		32.980,05
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		7.225,39		7.225,39
51112910	Aufw. f. Katastrophen - Sonstige Dienstleistungen		24.351,09		24.351,09
51114310	Aufw. f. Katastrophen - Bürobedarf		235,24		235,24
51114313	Aufw. f. Katastrophen - Öffentl. Bekanntmachungen		24.425,47		24.425,47
5119010	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Sach- u. Dienstl.)	29.841,13			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	18.827,28			
5322000	Aufw. aus Veräußerung von bew. VG (> 1.000 €)		3.075,64		3.075,64
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-48.668,41	-92.019,86		-92.019,86
300	25. Jahresergebnis	-1.881.389,64	-2.100.599,69	-2.162.200	61.600,31
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.900,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	50.900,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-50.900,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.932.289,64	-2.100.599,69	-2.162.200	61.600,31

Teilergebnishaushalt Produkt 111-610 Informations- und Kommunikationstechnik

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.294,98			
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	1.294,98			
070	6. privatrechtliche Entgelte	68.471,98	61.606,46	110.500	-48.893,54
3421000	Erträge aus Verkauf	1.805,00	417,70	500	-82,30
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	66.666,98	61.188,76	103.000	-41.811,24
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten			7.000	-7.000,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.260,00	60.260,00	60.200	60,00
3485000	Kostenerst. SBU und andere Beteiligungen	60.260,00	60.260,00	60.200	60,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	130.026,96	121.866,46	170.700	-48.833,54
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	1.467.650,16	1.673.678,22	1.964.400	-290.721,78
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	1.151.744,29	1.311.864,64	1.537.000	-225.135,36
4022000	VBL Arbeitnehmer	78.617,28	88.545,77	107.000	-18.454,23
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	231.578,91	265.153,48	311.600	-46.446,52
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	5.709,68	8.114,33	8.800	-685,67
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.770.781,20	1.887.529,47	1.948.100	-60.570,53
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	993.404,54	1.021.696,59	1.119.000	-97.303,41
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	197.405,37	260.204,48	154.000	106.204,48
4231000	Mieten und Pachten	720,13	6.523,42	2.000	4.523,42
4232000	Leasing	408.412,28	398.325,92	451.100	-52.774,08
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.	3.787,18	14.598,07	25.000	-10.401,93
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	45.275,53	68.681,75	35.000	33.681,75
4271350	Kopierkosten	53.217,34	54.919,25	50.000	4.919,25
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit	57.213,29	50.727,38	42.000	8.727,38
4291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.345,54	11.852,61	70.000	-58.147,39
180	16. Abschreibungen	134.177,28	121.823,71	166.600	-44.776,29
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	59.961,61	54.176,54	94.100	-39.923,46
4711500	Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen			7.800	-7.800,00
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	53.529,13	56.240,67	53.200	3.040,67
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	20.686,54	11.406,50	11.500	-93,50
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	479.380,18	478.786,31	495.500	-16.713,69
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			900	-900,00
4431000	Bürobedarf	1.386,42	975,43	1.000	-24,57
4431100	Bücher und Zeitschriften	499,40	467,40	1.100	-632,60
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	473.543,74	475.605,92	485.800	-10.194,08
4431600	Dienstreisen	1.088,70	1.520,05	6.700	-5.179,95
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.861,92	217,51		217,51
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.851.988,82	4.161.817,71	4.574.600	-412.782,29
240	21. ordentliches Ergebnis	-3.721.961,86	-4.039.951,25	-4.403.900	363.948,75
250	22. außerordentliche Erträge		400,00		400,00
5312000	Erträge aus Veräußerung bewegl. VG > 150,- € AW/HW		400,00		400,00
260	23. außerordentliche Aufwendungen	176.273,52	120.985,18		120.985,18
51112210	Aufw. f. Katastrophen - Wartung/Instands. bew. VG		24.079,68		24.079,68
51112220	Aufw. f. Katastrophen - Erwerb GVG		86.837,14		86.837,14
51112910	Aufw. f. Katastrophen - Sonstige Dienstleistungen		589,60		589,60
51114312	Aufw. f. Katastrophen - Telekommunikation		9.478,76		9.478,76

Teilergebnishaushalt Produkt 111-610 Informations- und Kommunikationstechnik

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
5119010	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Sach- u. Dienstl.)	137.013,57			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	39.259,95			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-176.273,52	-120.585,18		-120.585,18
300	25. Jahresergebnis	-3.898.235,38	-4.160.536,43	-4.403.900	243.363,57
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.600,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	72.600,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-72.600,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-3.970.835,38	-4.160.536,43	-4.403.900	243.363,57

Teilergebnishaushalt Produkt 111-620 Personalrat

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	12. = Summe ordentliche Erträge				
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	117.783,33	121.120,24	120.400	720,24
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	92.468,23	94.723,17	94.100	623,17
4022000	VBL Arbeitnehmer	6.033,01	6.261,33	6.300	-38,67
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	18.763,15	19.571,29	19.400	171,29
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	518,94	564,45	600	-35,55
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.783,68	10.309,08	10.000	309,08
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsanggeh.	6.783,68	10.309,08	10.000	309,08
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.615,25	2.674,45	2.000	674,45
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431000	Bürobedarf	247,82	289,37	400	-110,63
4431100	Bücher und Zeitschriften	964,23	1.400,95	800	600,95
4431600	Dienstreisen	403,20	865,20	500	365,20
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen		118,93	200	-81,07
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	126.182,26	134.103,77	132.400	1.703,77
240	21. ordentliches Ergebnis	-126.182,26	-134.103,77	-132.400	-1.703,77
260	23. außerordentliche Aufwendungen	163,80			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	163,80			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-163,80			
300	25. Jahresergebnis	-126.346,06	-134.103,77	-132.400	-1.703,77
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.400,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	6.400,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.400,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-132.746,06	-134.103,77	-132.400	-1.703,77

Teilergebnishaushalt Produkt 121-000 Wahlen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		189.406,98	220.000	-30.593,02
3481000	Kostenerst. vom Land		189.406,98	220.000	-30.593,02
130	12. = Summe ordentliche Erträge		189.406,98	220.000	-30.593,02
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	43.176,69	66.453,84	31.300	35.153,84
4011000	Beamtenbezüge	28.143,88	34.411,94	22.300	12.111,94
4012000	Vergütung Arbeitnehmer		14.422,75		14.422,75
4021000	Versorgungsumlage Beamte	13.321,74	14.405,86	9.000	5.405,86
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer		1.328,40		1.328,40
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	1.711,07	1.884,89		1.884,89
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.768,79	100	3.668,79
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsanggeh.			100	-100,00
4271050	Verpflegungsaufwendungen		3.768,79		3.768,79
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	74.355,60	355.465,12	410.000	-54.534,88
4431000	Bürobedarf		65.923,47		65.923,47
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen		3.459,25		3.459,25
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen		9.517,93	60.000	-50.482,07
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	74.355,60	276.564,47	350.000	-73.435,53
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	117.532,29	425.687,75	441.400	-15.712,25
240	21. ordentliches Ergebnis	-117.532,29	-236.280,77	-221.400	-14.880,77
260	23. außerordentliche Aufwendungen		9.459,07		9.459,07
51112220	Aufw. f. Katastrophen - Erwerb GVG		9.459,07		9.459,07
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-9.459,07		-9.459,07
300	25. Jahresergebnis	-117.532,29	-245.739,84	-221.400	-24.339,84
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	900,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	900,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-900,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-118.432,29	-245.739,84	-221.400	-24.339,84

Teilergebnishaushalt Produkt 121-100 Statistik

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	12. = Summe ordentliche Erträge				
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal		7.635,07		7.635,07
4012000	Vergütung Arbeitnehmer		5.969,60		5.969,60
4022000	VBL Arbeitnehmer		385,03		385,03
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer		1.241,62		1.241,62
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.		38,82		38,82
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.706,14		18.706,14
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		4.767,09		4.767,09
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.		6.662,06		6.662,06
4231000	Mieten und Pachten		7.135,90		7.135,90
4241300	Reinigung		141,09		141,09
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		816,62		816,62
4431000	Bürobedarf		772,62		772,62
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen		44,00		44,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen		27.157,83		27.157,83
240	21. ordentliches Ergebnis		-27.157,83		-27.157,83
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis		-27.157,83		-27.157,83
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen		-27.157,83		-27.157,83

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

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	182.179,15	168.328,85	136.300	32.028,85
3311000	Verwaltungsgebühren	139.583,70	125.230,01	103.000	22.230,01
3311310	Verw.gebühren Namensänderungen	2.261,14	3.927,44	1.300	2.627,44
3311400	Verw.gebühren HWO, HeilPraktG u.a.	116,46	720,00		720,00
3311410	Verw.gebühren WaffenG	40.217,85	38.451,40	32.000	6.451,40
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.788,96	40.842,27	40.600	242,27
3481000	Kostenerst. vom Land	12.009,00	12.021,00	11.900	121,00
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	29.631,46	28.821,27	28.200	621,27
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	148,50		500	-500,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge	30.948,09	132,00	1.100	-968,00
3561100	Zwangsgelder			100	-100,00
3562000	Säumniszuschläge			1.000	-1.000,00
3582000	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	30.527,10			
3583100	Erträge aus Herabsetzung v. EWB	420,99	132,00		132,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	254.916,20	209.303,12	178.000	31.303,12
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	1.213.281,93	714.890,46	923.200	-208.309,54
4011000	Beamtenbezüge	290.942,10	302.479,77	355.700	-53.220,23
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	724.077,39	206.494,57	314.400	-107.905,43
4021000	Versorgungsumlage Beamte	127.588,66	133.161,50	142.400	-9.238,50
4022000	VBL Arbeitnehmer	12.967,27	13.195,68	21.100	-7.904,32
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	41.165,40	42.196,61	64.000	-21.803,39
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	16.541,11	17.362,33	25.600	-8.237,67
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.835,84	52.134,77	57.500	-5.365,23
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.			1.000	-1.000,00
4261000	Dienst- und Schutzkleidung	727,46	168,88		168,88
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	2.884,80	2.702,34	4.000	-1.297,66
4271500	Aufwendungen nach besonderen Rechtsvorschriften	445,06	109,89	2.000	-1.890,11
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	41.005,35	49.153,66	40.500	8.653,66
4291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.773,17		10.000	-10.000,00
180	16. Abschreibungen	619,47	309,71	100	209,71
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	144,87	59,21	100	-40,79
4721111	Einzelwertberichtigung	474,60	250,50		250,50
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	85.689,62	578.982,43	760.800	-181.817,57
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	181,20	212,57	400	-187,43
4421100	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	8.736,00	8.874,00	10.500	-1.626,00
4429900	Vermischte Aufwendungen	4.181,07		5.100	-5.100,00
4431000	Bürobedarf	1.233,47	2.185,19	3.000	-814,81
4431100	Bücher und Zeitschriften	4.982,45	4.594,97	4.100	494,97
4431600	Dienstreisen	950,40	1.115,70	2.700	-1.584,30
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	65.425,03	562.000,00	735.000	-173.000,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.352.426,86	1.346.317,37	1.741.600	-395.282,63
240	21. ordentliches Ergebnis	-1.097.510,66	-1.137.014,25	-1.563.600	426.585,75
260	23. außerordentliche Aufwendungen	39,60			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	39,60			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-39,60			

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

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
300	25. Jahresergebnis	-1.097.550,26	-1.137.014,25	-1.563.600	426.585,75
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.100,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	31.100,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-31.100,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.128.650,26	-1.137.014,25	-1.563.600	426.585,75

Teilergebnishaushalt Produkt 122-010 Heimaufsicht

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	18.146,00	18.673,00	9.000	9.673,00
3311000	Verwaltungsgebühren	18.146,00	18.673,00	9.000	9.673,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	18.146,00	18.673,00	9.000	9.673,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	128.233,12	163.505,43	157.200	6.305,43
4011000	Beamtenbezüge	51.305,26	54.917,30	53.700	1.217,30
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	40.738,23	62.680,87	62.300	380,87
4021000	Versorgungsumlage Beamte	22.875,22	26.192,47	21.600	4.592,47
4022000	VBL Arbeitnehmer	2.744,42	4.254,69	4.300	-45,31
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	7.746,71	12.248,98	11.900	348,98
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	2.823,28	3.211,12	3.400	-188,88
180	16. Abschreibungen		400,00		400,00
4721111	Einzelwertberichtigung		400,00		400,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	128.233,12	163.905,43	157.300	6.605,43
240	21. ordentliches Ergebnis	-110.087,12	-145.232,43	-148.300	3.067,57
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-110.087,12	-145.232,43	-148.300	3.067,57
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.900,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	4.900,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.900,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-114.987,12	-145.232,43	-148.300	3.067,57

Teilergebnishaushalt Produkt 122-100 Veterinäraufsicht

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten		15,54		15,54
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen		15,54		15,54
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	91.293,68	90.082,09	120.000	-29.917,91
3311000	Verwaltungsgebühren	91.293,68	90.082,09	120.000	-29.917,91
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.908,06	6.598,53		6.598,53
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	9.908,06	6.598,53		6.598,53
120	11. sonstige ordentliche Erträge	18.355,00	-1.281,20	14.500	-15.781,20
3561000	Verwarnungs- und Bußgelder u.ä.	55,00	70,00	500	-430,00
3561100	Zwangsgelder	18.300,00	-1.450,00	14.000	-15.450,00
3583100	Erträge aus Herabsetzung v. EWB		98,80		98,80
130	12. = Summe ordentliche Erträge	119.556,74	95.414,96	134.500	-39.085,04
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	1.411.975,65	1.371.908,59	1.413.700	-41.791,41
4011000	Beamtenbezüge	495.732,08	522.311,93	496.200	26.111,93
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	525.049,31	472.633,22	544.100	-71.466,78
4021000	Versorgungsumlage Beamte	231.170,98	228.407,94	198.600	29.807,94
4022000	VBL Arbeitnehmer	33.304,83	30.555,80	36.600	-6.044,20
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	99.763,89	91.969,97	105.800	-13.830,03
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	26.954,56	26.029,73	32.400	-6.370,27
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.986,11	73.480,71	67.000	6.480,71
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	99,00	1.126,74	3.000	-1.873,26
4261000	Dienst- und Schutzkleidung	147,10	1.189,58	3.000	-1.810,42
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	3.181,94	7.888,08	15.000	-7.111,92
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	2.763,79	3.895,86	4.000	-104,14
4271500	Aufwendungen nach besonderen Rechtsvorschriften	54.794,28	59.380,45	42.000	17.380,45
180	16. Abschreibungen	12.012,61	4.723,06	4.600	123,06
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.695,60	2.781,71	2.700	81,71
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	668,73	756,27	1.900	-1.143,73
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	171,32			
4721111	Einzelwertberichtigung	8.476,96	1.185,08		1.185,08
200	18. Transferaufwendungen	61.584,00	61.584,00	62.000	-416,00
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	61.584,00	61.584,00	62.000	-416,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.248,82	19.792,51	31.800	-12.007,49
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	198,81	95,69	300	-204,31
4431000	Bürobedarf	1.027,80	720,49	2.000	-1.279,51
4431100	Bücher und Zeitschriften	4.179,00	4.904,73	5.000	-95,27
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	3.763,61	5.972,47	8.000	-2.027,53
4431600	Dienstreisen	8.079,60	8.099,13	15.000	-6.900,87
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen			1.500	-1.500,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.563.807,19	1.531.488,87	1.579.100	-47.611,13
240	21. ordentliches Ergebnis	-1.444.250,45	-1.436.073,91	-1.444.600	8.526,09
260	23. außerordentliche Aufwendungen	118,80			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	118,80			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-118,80			
300	25. Jahresergebnis	-1.444.369,25	-1.436.073,91	-1.444.600	8.526,09

Teilergebnishaushalt Produkt 122-100 Veterinäraufsicht

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.200,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	70.200,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-70.200,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.514.569,25	-1.436.073,91	-1.444.600	8.526,09

Teilergebnishaushalt Produkt 122-200 Führerschein- und Fahrerlaubnisangelegenheiten

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	422.920,12	596.784,05	522.600	74.184,05
3311000	Verwaltungsgebühren		625,65	100	525,65
3311100	Verw.gebühren Führerscheinstelle	311.142,11	429.782,97	400.000	29.782,97
3311110	Verw.gebühren Verkehrsdienst	111.085,90	165.230,80	120.000	45.230,80
3311120	Verw.gebühren Verkehrsüberwachung	692,11	1.144,63	2.500	-1.355,37
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.379,00	7.379,00	7.400	-21,00
3481000	Kostenerst. vom Land	7.379,00	7.379,00	7.300	79,00
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden			100	-100,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge	-250,00	1.787,00	200	1.587,00
3561020	Verwarnungs- und Bußgelder V-Owi - BGST		-363,00		-363,00
3561100	Zwangsgelder	-250,00	2.000,00	100	1.900,00
3583100	Erträge aus Herabsetzung v. EWB		150,00		150,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	430.049,12	605.950,05	530.200	75.750,05
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	995.739,41	1.081.835,03	1.063.600	18.235,03
4011000	Beamtenbezüge	216.933,47	214.778,36	210.700	4.078,36
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	528.885,85	591.244,72	587.500	3.744,72
4021000	Versorgungsumlage Beamte	94.871,11	97.928,38	84.400	13.528,38
4022000	VBL Arbeitnehmer	33.613,41	38.404,72	39.300	-895,28
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	105.991,67	122.084,09	123.700	-1.615,91
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	15.443,90	17.394,76	18.000	-605,24
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	395.585,01	186.222,12	213.700	-27.477,88
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	87.534,72	120.534,60	153.500	-32.965,40
4232000	Leasing	262.718,05	3.548,58	6.900	-3.351,42
4251000	Haltung von Fahrzeugen	6.271,46	6.348,99	7.500	-1.151,01
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	10.314,16	4.298,49	6.500	-2.201,51
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	28.188,92	51.491,46	38.100	13.391,46
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	557,70		1.200	-1.200,00
180	16. Abschreibungen	35.133,59	91.606,83	95.600	-3.993,17
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.			300	-300,00
4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen			200	-200,00
4711500	Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen			67.200	-67.200,00
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.034,98	3.959,77	1.900	2.059,77
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.659,56	86.790,56	26.000	60.790,56
4721111	Einzelwertberichtigung	1.439,05	856,50		856,50
200	18. Transferaufwendungen	1.400,00	1.400,00	4.400	-3.000,00
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.400,00	1.400,00	4.400	-3.000,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.076,09	8.673,12	15.500	-6.826,88
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	128,79		300	-300,00
4429900	Vermischte Aufwendungen			100	-100,00
4431000	Bürobedarf	2.186,24	2.238,45	2.500	-261,55
4431100	Bücher und Zeitschriften	1.562,16	1.639,37	2.500	-860,63
4431600	Dienstreisen	5.198,90	4.795,30	10.000	-5.204,70
4457000	Erstattungen an private Unternehmen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.436.934,10	1.369.737,10	1.392.800	-23.062,90

Teilergebnishaushalt Produkt 122-200 Führerschein- und Fahrerlaubnisangelegenheiten

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
240	21. ordentliches Ergebnis	-1.006.884,98	-763.787,05	-862.600	98.812,95
260	23. außerordentliche Aufwendungen	7.055,52			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	788,70			
5322000	Aufw. aus Veräußerung von bew. VG (> 1.000 €)	6.266,82			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-7.055,52			
300	25. Jahresergebnis	-1.013.940,50	-763.787,05	-862.600	98.812,95
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.900,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	56.900,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-56.900,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.070.840,50	-763.787,05	-862.600	98.812,95

Teilergebnishaushalt Produkt 122-201 Verkehrsordnungswidrigkeiten

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	12.546,00	14.273,00	9.000	5.273,00
3311000	Verwaltungsgebühren	12.546,00	14.273,00	9.000	5.273,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge	2.925.656,65	2.833.549,02	2.420.100	413.449,02
3561010	Verwarnungs- und Bußgelder V-Owi - VÜ	2.580.967,36	2.447.654,86	1.870.000	577.654,86
3561020	Verwarnungs- und Bußgelder V-Owi - BGST	344.618,46	385.836,82	550.000	-164.163,18
3591000	Sonstige ordentliche Erträge	70,83	57,34	100	-42,66
130	12. = Summe ordentliche Erträge	2.938.202,65	2.847.822,02	2.429.100	418.722,02
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	419.579,55	564.841,31	604.300	-39.458,69
4011000	Beamtenbezüge	93.626,50	95.608,12	93.600	2.008,12
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	218.503,62	327.594,33	365.400	-37.805,67
4021000	Versorgungsumlage Beamte	43.316,38	44.712,34	37.500	7.212,34
4022000	VBL Arbeitnehmer	13.844,44	21.363,93	24.600	-3.236,07
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	43.880,65	67.791,51	75.100	-7.308,49
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	6.407,96	7.771,08	8.100	-328,92
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		59,00	1.100	-1.041,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		59,00	100	-41,00
4429900	Vermischte Aufwendungen			1.000	-1.000,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	419.579,55	564.900,31	605.400	-40.499,69
240	21. ordentliches Ergebnis	2.518.623,10	2.282.921,71	1.823.700	459.221,71
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	2.518.623,10	2.282.921,71	1.823.700	459.221,71
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.500,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	19.500,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-19.500,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	2.499.123,10	2.282.921,71	1.823.700	459.221,71

Teilergebnishaushalt Produkt 122-300 Kraftfahrzeugwesen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.477.308,28	1.381.854,06	1.475.000	-93.145,94
3311000	Verwaltungsgebühren	1.477.308,28	1.381.854,06	1.475.000	-93.145,94
070	6. privatrechtliche Entgelte	1.364,50	2.312,10	2.500	-187,90
3421000	Erträge aus Verkauf	1.364,50	2.312,10	2.500	-187,90
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.298,00	2.303,00	2.200	103,00
3481000	Kostenerst. vom Land	2.298,00	2.303,00	2.200	103,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge		1.389,50		1.389,50
3583100	Erträge aus Herabsetzung v. EWB		1.389,50		1.389,50
130	12. = Summe ordentliche Erträge	1.480.970,78	1.387.858,66	1.479.700	-91.841,34
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	748.249,68	710.143,48	773.000	-62.856,52
4011000	Beamtenbezüge	11.301,87			
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	579.454,98	553.967,41	605.500	-51.532,59
4022000	VBL Arbeitnehmer	37.248,38	37.823,81	40.000	-2.176,19
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	117.404,67	115.060,84	124.500	-9.439,16
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	2.839,78	3.291,42	3.000	291,42
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.487,64	74.970,60	101.000	-26.029,40
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.			1.000	-1.000,00
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	77.487,64	74.970,60	100.000	-25.029,40
180	16. Abschreibungen	6.397,34	4.002,26	100	3.902,26
4721111	Einzelwertberichtigung	6.397,34	4.002,26	100	3.902,26
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.178,08	3.990,32	6.300	-2.309,68
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	236,00	118,00	200	-82,00
4431000	Bürobedarf	2.195,88	2.338,69	4.000	-1.661,31
4431100	Bücher und Zeitschriften	696,20	1.050,95	1.500	-449,05
4431600	Dienstreisen			500	-500,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	50,00	482,68	100	382,68
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	835.312,74	793.106,66	880.400	-87.293,34
240	21. ordentliches Ergebnis	645.658,04	594.752,00	599.300	-4.548,00
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	645.658,04	594.752,00	599.300	-4.548,00
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.900,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	70.900,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-70.900,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	574.758,04	594.752,00	599.300	-4.548,00

Teilergebnishaushalt Produkt 122-400 Sonstige Ordnungsaufgaben des Fachdienstes Umwelt

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	24.411,62	106.331,96	13.800	92.531,96
3311000	Verwaltungsgebühren	23.634,97	103.830,56	13.300	90.530,56
3311001	Vw.geb. Ersatzvornahmen	776,65	2.501,40	500	2.001,40
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.399,00	23.402,00	24.100	-698,00
3481000	Kostenerst. vom Land	23.399,00	23.402,00	24.100	-698,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge			400	-400,00
3561100	Zwangsgelder			400	-400,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	47.810,62	129.733,96	38.300	91.433,96
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	470.812,83	526.075,26	487.500	38.575,26
4011000	Beamtenbezüge	135.462,87	142.169,70	139.300	2.869,70
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	212.423,05	243.619,04	220.100	23.519,04
4021000	Versorgungsumlage Beamte	60.311,31	67.580,03	55.900	11.680,03
4022000	VBL Arbeitnehmer	14.173,82	16.464,29	15.300	1.164,29
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	41.778,17	48.748,67	43.800	4.948,67
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	6.663,61	7.493,53	13.100	-5.606,47
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.794,98	5.133,78	9.200	-4.066,22
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsanggeh.	2.101,10	3.159,50	8.000	-4.840,50
4271410	Gebühren für statische Prüfungen			100	-100,00
4271500	Aufwendungen nach besonderen Rechtsvorschriften	693,88	1.974,28	1.100	874,28
180	16. Abschreibungen	879,51	165,66	200	-34,34
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	165,66	165,66	200	-34,34
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	713,85			
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	40.144,43	44.021,04	61.300	-17.278,96
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	28,06	61,89	600	-538,11
4421100	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	7.071,00	8.608,86	7.200	1.408,86
4431000	Bürobedarf	2.505,32	1.373,57	2.000	-626,43
4431100	Bücher und Zeitschriften	3.385,73	3.602,68	4.000	-397,32
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen	1.724,04	2.618,84	3.000	-381,16
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	3.431,98	9.951,97	22.500	-12.548,03
4431600	Dienstreisen	21.998,30	17.803,23	22.000	-4.196,77
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	514.631,75	575.395,74	558.200	17.195,74
240	21. ordentliches Ergebnis	-466.821,13	-445.661,78	-519.900	74.238,22
260	23. außerordentliche Aufwendungen	432,10	1,80		1,80
51114316	Aufw. f. Katastrophen - Dienstreisen		1,80		1,80
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	432,10			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-432,10	-1,80		-1,80
300	25. Jahresergebnis	-467.253,23	-445.663,58	-519.900	74.236,42
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.900,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	25.900,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.900,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-493.153,23	-445.663,58	-519.900	74.236,42

Teilergebnishaushalt Produkt 126-000 Abwehrender Brandschutz

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	714.846,35	786.877,63	610.000	176.877,63
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	714.846,35	786.877,63	610.000	176.877,63
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	108.421,50	105.796,18	107.400	-1.603,82
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	108.421,50	105.796,18	107.400	-1.603,82
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	10.287,05	16.434,73	10.000	6.434,73
3311000	Verwaltungsgebühren	1.307,82	6.760,80	1.000	5.760,80
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte	8.979,23	9.673,93	9.000	673,93
070	6. privatrechtliche Entgelte	22.401,00	33.154,40	29.500	3.654,40
3411000	Mieten und Pachten		7.473,80	7.200	273,80
3421000	Erträge aus Verkauf		3.194,10		3.194,10
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.401,00	22.486,50	22.300	186,50
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.897,96	273.442,36	262.000	11.442,36
3481000	Kostenerst. vom Land		14.400,00	12.400	2.000,00
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	257.897,96	259.042,36	249.600	9.442,36
130	12. = Summe ordentliche Erträge	1.113.853,86	1.215.705,30	1.018.900	196.805,30
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	716.521,51	769.790,15	736.100	33.690,15
4011000	Beamtenbezüge	33.162,57		33.900	-33.900,00
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	510.329,32	571.447,48	540.400	31.047,48
4019000	Vergütung nebenamtl. Beschäftigte	21.118,20	41.808,40		41.808,40
4021000	Versorgungsumlage Beamte	15.424,15		13.600	-13.600,00
4022000	VBL Arbeitnehmer	31.444,03	36.741,47	35.400	1.341,47
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	101.107,72	116.239,97	108.300	7.939,97
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	3.935,52	3.552,83	4.500	-947,17
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	388.011,20	417.833,60	565.500	-147.666,40
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		18.571,21	93.000	-74.428,79
4211010	Pflege der Außenanlagen		4.079,17	7.800	-3.720,83
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	113.053,98	94.376,71	107.800	-13.423,29
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	58.847,52	10.862,86	51.100	-40.237,14
4231000	Mieten und Pachten	17.866,42	17.866,42	22.500	-4.633,58
4241100	Abgaben und Entgelte		276,71	400	-123,29
4241200	Heizung		30.385,01	27.400	2.985,01
4241300	Reinigung		2.406,08	4.300	-1.893,92
4241400	Abwasserbeseitigung		376,66	1.600	-1.223,34
4241500	Strom		25.366,22	26.300	-933,78
4241600	Wasser		699,69	3.200	-2.500,31
4241700	Abfallbeseitigung		1.391,25	1.300	91,25
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		3.033,50	3.100	-66,50
4241900	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen			1.000	-1.000,00
4251000	Haltung von Fahrzeugen	20.120,63	22.291,79	30.000	-7.708,21
4261000	Dienst- und Schutzkleidung	7.693,90	7.370,61	3.000	4.370,61
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.	6.060,42	8.403,40	17.000	-8.596,60
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	24.470,82	23.570,87	24.200	-629,13
4271050	Verpflegungsaufwendungen	3.440,01	517,95	6.000	-5.482,05
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	4.563,24	15.848,42	4.000	11.848,42
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten			400	-400,00
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit	1.803,64			
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	130.090,62	130.139,07	130.100	39,07

Teilergebnishaushalt Produkt 126-000 Abwehrender Brandschutz

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
180	16. Abschreibungen	299.964,07	146.493,23	382.500	-236.006,77
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	97.761,70	2.881,73	63.900	-61.018,27
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	12.082,78		22.500	-22.500,00
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	67.238,23	67.238,24	74.700	-7.461,76
4711500	Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen	1.692,75	106,95	100	6,95
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	34.184,48	34.732,29	33.500	1.232,29
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	75.651,45	37.354,05	183.700	-146.345,95
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	11.352,68	4.179,97	4.100	79,97
200	18. Transferaufwendungen	722.782,23	791.627,63	638.500	153.127,63
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	716.346,35	788.377,63	622.400	165.977,63
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	6.435,88	3.250,00	16.100	-12.850,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	302.960,09	307.236,95	328.400	-21.163,05
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	18,40	47,20	300	-252,80
4421100	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	27.028,56	32.664,10	36.500	-3.835,90
4421200	Versicherungsbeträge für ehrenamtlich Tätige	256.720,80	257.794,60	260.000	-2.205,40
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	65,00	65,00		65,00
4429900	Vermischte Aufwendungen			1.000	-1.000,00
4431000	Bürobedarf	1.071,81	810,89	2.900	-2.089,11
4431100	Bücher und Zeitschriften	708,20	317,05	1.900	-1.582,95
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	14.278,74	13.244,53	14.700	-1.455,47
4431600	Dienstreisen	1.217,70	442,70	1.200	-757,30
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen			100	-100,00
4441100	Versicherungen	1.850,88	1.850,88	9.800	-7.949,12
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.430.239,10	2.432.981,56	2.651.000	-218.018,44
240	21. ordentliches Ergebnis	-1.316.385,24	-1.217.276,26	-1.632.100	414.823,74
260	23. außerordentliche Aufwendungen	775,82	606,09		606,09
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		606,09		606,09
5119010	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Sach- u. Dienstl.)	775,82			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-775,82	-606,09		-606,09
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-1.317.161,06	-1.217.882,35	-1.632.100	414.217,65
310	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	235.299,90	201.964,80	236.500	-34.535,20
3811000	Erträge aus ILV	235.299,90	201.964,80	236.500	-34.535,20
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.400,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	210.400,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	24.899,90	201.964,80	236.500	-34.535,20
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.292.261,16	-1.015.917,55	-1.395.600	379.682,45

Teilergebnishaushalt Produkt 126-100 Vorbeugender Brandschutz

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	96.000,00	96.000,00	96.000	
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	96.000,00	96.000,00	96.000	
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		10.485,00		10.485,00
3311000	Verwaltungsgebühren		10.485,00		10.485,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.128,19	73.318,78	10.000	63.318,78
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33.128,19	72.786,75	10.000	62.786,75
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen		532,03		532,03
130	12. = Summe ordentliche Erträge	129.128,19	179.803,78	106.000	73.803,78
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	214.790,95	391.750,18	400.500	-8.749,82
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	169.589,23	310.096,67	312.200	-2.103,33
4022000	VBL Arbeitnehmer	11.361,64	20.607,62	21.500	-892,38
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	33.080,86	59.329,97	65.200	-5.870,03
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	759,22	1.715,92	1.600	115,92
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	671,60	227,20	4.000	-3.772,80
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsanggeh.	671,60	227,20	4.000	-3.772,80
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.025,80	1.674,00	2.000	-326,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431000	Bürobedarf		141,60		141,60
4431100	Bücher und Zeitschriften	842,50	1.263,60	1.500	-236,40
4431600	Dienstreisen	183,30	268,80	400	-131,20
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	216.488,35	393.651,38	406.500	-12.848,62
240	21. ordentliches Ergebnis	-87.360,16	-213.847,60	-300.500	86.652,40
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-87.360,16	-213.847,60	-300.500	86.652,40
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.318,90	135,80	1.500	-1.364,20
4811000	Aufwendungen aus ILV	318,90	135,80	1.500	-1.364,20
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	9.000,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.318,90	-135,80	-1.500	1.364,20
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-96.679,06	-213.983,40	-302.000	88.016,60

Teilergebnishaushalt Produkt 127-000 Rettungsdienst

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	10.987.958,40	10.710.474,60	11.035.300	-324.825,40
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte	10.987.958,40	10.710.474,60	11.035.300	-324.825,40
130	12. = Summe ordentliche Erträge	10.987.958,40	10.710.474,60	11.035.300	-324.825,40
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	648.414,66	698.675,15	675.600	23.075,15
4011000	Beamtenbezüge	33.162,86		33.900	-33.900,00
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	483.961,37	557.056,87	494.800	62.256,87
4021000	Versorgungsumlage Beamte	15.424,15		13.600	-13.600,00
4022000	VBL Arbeitnehmer	26.383,48	33.603,19	31.900	1.703,19
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	85.983,45	104.911,02	97.300	7.611,02
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	3.499,35	3.104,07	4.100	-995,93
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.657.747,64	10.637.989,08	10.075.700	562.289,08
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	5.548,13	4.834,04	4.800	34,04
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.	5,60	350,04	6.000	-5.649,96
4271500	Aufwendungen nach besonderen Rechtsvorschriften	26.400,00		26.400	-26.400,00
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	9.625.793,91	10.632.805,00	10.038.500	594.305,00
180	16. Abschreibungen	2.025,98	2.025,97	2.000	25,97
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	2.025,98	2.025,97	2.000	25,97
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	148,20	745,82	1.500	-754,18
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	27,60	70,80	100	-29,20
4431100	Bücher und Zeitschriften	63,60	624,95	700	-75,05
4431500	Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		50,07	100	-49,93
4431600	Dienstreisen	57,00		200	-200,00
4441100	Versicherungen			400	-400,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	10.308.336,48	11.339.436,02	10.754.800	584.636,02
240	21. ordentliches Ergebnis	679.621,92	-628.961,42	280.500	-909.461,42
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	679.621,92	-628.961,42	280.500	-909.461,42
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	236.881,00	201.829,00	235.000	-33.171,00
4811000	Aufwendungen aus ILV	234.981,00	201.829,00	235.000	-33.171,00
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.900,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-236.881,00	-201.829,00	-235.000	33.171,00
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	442.740,92	-830.790,42	45.500	-876.290,42

Teilergebnishaushalt Produkt 128-000 Katastrophenschutz

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	4.603,20	4.603,20	4.600	3,20
3140000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	4.603,20	4.603,20	4.600	3,20
130	12. = Summe ordentliche Erträge	4.603,20	4.603,20	4.600	3,20
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	148.963,00	218.579,31	195.000	23.579,31
4011000	Beamtenbezüge	53.659,07	64.631,44	64.000	631,44
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	52.800,93	95.414,99	79.700	15.714,99
4021000	Versorgungsumlage Beamte	25.374,76	28.772,73	25.800	2.972,73
4022000	VBL Arbeitnehmer	3.627,65	6.553,65	5.700	853,65
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.669,08	19.853,71	16.400	3.453,71
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	2.831,51	3.352,79	3.400	-47,21
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.877,07	5.846,25	20.100	-14.253,75
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	4.382,51	4.383,96	7.000	-2.616,04
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.			1.500	-1.500,00
4251000	Haltung von Fahrzeugen	832,04	215,57	2.500	-2.284,43
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.	415,20	116,62	4.000	-3.883,38
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel			1.000	-1.000,00
4271050	Verpflegungsaufwendungen	247,32	1.130,10	4.000	-2.869,90
4271210	Aufw. Ehrungen u. Pflege partnerschaftl. Bezieh.			100	-100,00
180	16. Abschreibungen	4.345,89	5.188,64	13.200	-8.011,36
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.		2.250,00	10.700	-8.450,00
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	1.782,77			
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.444,72	2.820,24	2.400	420,24
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	118,40	118,40	100	18,40
200	18. Transferaufwendungen	25.518,64	29.962,50	30.000	-37,50
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	25.518,64	29.962,50	30.000	-37,50
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	511,70	559,04	15.100	-14.540,96
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431000	Bürobedarf	289,00	464,84		464,84
4431600	Dienstreisen	222,70	94,20	1.000	-905,80
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen			500	-500,00
4441100	Versicherungen			13.500	-13.500,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	185.216,30	260.135,74	273.400	-13.264,26
240	21. ordentliches Ergebnis	-180.613,10	-255.532,54	-268.800	13.267,46
260	23. außerordentliche Aufwendungen	156.370,07	66.771,05		66.771,05
51110120	Aufw. f. Katastrophen - Vergütung Arbeitnehmer		3.836,98		3.836,98
51110220	Aufw. f. Katastrophen - VBL Arbeitnehmer		247,49		247,49
51110320	Aufw. f. Katastrophen - Sozialversich. Arbeitnehm.		800,97		800,97
51110410	Aufw. f. Katastrophen - Beihilfe, Unterstütz. udgl		30,07		30,07
51112220	Aufw. f. Katastrophen - Erwerb GVG		3.926,23		3.926,23
51112610	Aufw. f. Katastrophen - Dienst- u. Schutzkleidung		25,85		25,85
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		52.345,70		52.345,70
51112910	Aufw. f. Katastrophen - Sonstige Dienstleistungen		5.557,76		5.557,76
5119010	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Sach- u. Dienstl.)	156.361,37			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	8,70			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-156.370,07	-66.771,05		-66.771,05

Teilergebnishaushalt Produkt 128-000 Katastrophenschutz

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2021	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	mehr (+) weniger (-)
300	25. Jahresergebnis	-336.983,17	-322.303,59	-268.800	-53.503,59
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.300,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	6.300,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.300,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-343.283,17	-322.303,59	-268.800	-53.503,59

Teilergebnishaushalt Produkt 128-010 Impfzentrum

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	12. = Summe ordentliche Erträge				
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal		248.358,37		248.358,37
4011000	Beamtenbezüge		130.114,61		130.114,61
4012000	Vergütung Arbeitnehmer		42.377,47		42.377,47
4021000	Versorgungsumlage Beamte		58.034,90		58.034,90
4022000	VBL Arbeitnehmer		2.711,23		2.711,23
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer		9.330,55		9.330,55
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.		5.789,61		5.789,61
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen		248.358,37		248.358,37
240	21. ordentliches Ergebnis		-248.358,37		-248.358,37
250	22. außerordentliche Erträge		2.051.915,81	2.050.000	1.915,81
5019000	Sonst. außergewöhnl. Erträge		2.051.915,81	2.050.000	1.915,81
260	23. außerordentliche Aufwendungen		1.987.080,68	2.050.000	-62.919,32
51110120	Aufw. f. Katastrophen - Vergütung Arbeitnehmer		974.520,92	1.572.000	-597.479,08
51110220	Aufw. f. Katastrophen - VBL Arbeitnehmer		51.612,79		51.612,79
51110320	Aufw. f. Katastrophen - Sozialversich. Arbeitnehm.		194.794,03		194.794,03
51110410	Aufw. f. Katastrophen - Beihilfe, Unterstütz. udgl		5.788,78		5.788,78
51112210	Aufw. f. Katastrophen - Wartung/Instands. bew. VG		247,40		247,40
51112220	Aufw. f. Katastrophen - Erwerb GVG		28.522,83	116.000	-87.477,17
51112310	Aufw. f. Katastrophen - Mieten u. Pachten		150.302,91	84.000	66.302,91
51112419	Aufw. f. Katastrophen - Sonst. Bewirtsch.aufwend.		37.516,37	270.000	-232.483,63
51112610	Aufw. f. Katastrophen - Dienst- u. Schutzkleidung		6.164,43		6.164,43
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		52.872,15		52.872,15
51112910	Aufw. f. Katastrophen - Sonstige Dienstleistungen		342.812,22	8.000	334.812,22
51114110	Aufw. f. Katastrophen - Sonstige Personalaufwend.		253,19		253,19
51114211	Aufw. f. Katastrophen - Entschädig. f. Ehrenamtl.		107.374,15		107.374,15
51114310	Aufw. f. Katastrophen - Bürobedarf		16.929,98		16.929,98
51114312	Aufw. f. Katastrophen - Telekommunikation		11.840,10		11.840,10
51114313	Aufw. f. Katastrophen - Öffentl. Bekanntmachungen		5.282,13		5.282,13
51114316	Aufw. f. Katastrophen - Dienstreisen		246,30		246,30
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		64.835,13		64.835,13
300	25. J a h r e s e r g e b n i s		-183.523,24		-183.523,24
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen		-183.523,24		-183.523,24

Teilergebnishaushalt Produkt 212-100 Hauptschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.064,25	1.064,23	1.100	-35,77
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	1.064,25	1.064,23	1.100	-35,77
070	6. privatrechtliche Entgelte	2.114,00	5.799,77	400	5.399,77
3421000	Erträge aus Verkauf			100	-100,00
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			200	-200,00
3461001	Schadensersatz		3.479,77		3.479,77
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	2.114,00	2.320,00	100	2.220,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	3.178,25	6.864,00	1.600	5.264,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	32.795,65	70.176,94	34.300	35.876,94
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	25.831,64	54.781,12	26.700	28.081,12
4022000	VBL Arbeitnehmer	1.639,07	3.681,00	1.800	1.881,00
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	5.197,41	11.360,30	5.600	5.760,30
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	127,53	354,52	200	154,52
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.260,41	136.298,81	186.700	-50.401,19
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		40.517,10	65.900	-25.382,90
4211010	Pflege der Außenanlagen		7.380,39	4.600	2.780,39
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	2.620,35	1.325,70	600	725,70
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	435,18	1.526,54	6.900	-5.373,46
4241100	Abgaben und Entgelte		117,26	100	17,26
4241200	Heizung		15.437,91	20.300	-4.862,09
4241300	Reinigung		25.200,32	44.000	-18.799,68
4241400	Abwasserbeseitigung		2.656,08	3.600	-943,92
4241500	Strom		25.253,38	26.200	-946,62
4241600	Wasser		678,79	800	-121,21
4241700	Abfallbeseitigung		2.511,13	2.800	-288,87
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		2.813,11	4.600	-1.786,89
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		62,53		62,53
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	2.880,16	5.596,59	700	4.896,59
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	2.546,36	2.634,48	2.800	-165,52
4271350	Kopierkosten	1.943,07	1.994,34	1.300	694,34
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	835,29	593,16	1.500	-906,84
180	16. Abschreibungen	2.724,26	2.585,77	2.200	385,77
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.888,82	2.254,66	1.900	354,66
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	835,44	331,11	300	31,11
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.397,21	3.879,39	2.100	1.779,39
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		1,34	100	-98,66
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	25,00	25,00		25,00
4431000	Bürobedarf	525,59	466,48	400	66,48
4431100	Bücher und Zeitschriften	906,36	870,27	200	670,27
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	2.397,98	1.835,13	1.100	735,13
4431600	Dienstreisen	4,68		100	-100,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	537,60	25,00	100	-75,00
4441100	Versicherungen			100	-100,00
4441101	Schadensfälle		656,17		656,17

Teilergebnishaushalt Produkt 212-100 Hauptschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	51.177,53	212.940,91	225.300	-12.359,09
240	21. ordentliches Ergebnis	-47.999,28	-206.076,91	-223.700	17.623,09
250	22. außerordentliche Erträge		6.359,66		6.359,66
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		6.359,66		6.359,66
260	23. außerordentliche Aufwendungen		8.330,74		8.330,74
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		1.971,08		1.971,08
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		6.359,66		6.359,66
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-1.971,08		-1.971,08
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-47.999,28	-208.047,99	-223.700	15.652,01
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	238.700,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	238.700,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-238.700,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-286.699,28	-208.047,99	-223.700	15.652,01

Teilergebnishaushalt Produkt 215-100 Realschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	1.150,00	700,00		700,00
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	1.150,00	700,00		700,00
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	192.477,69	192.477,71	192.600	-122,29
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	192.477,69	192.477,71	192.600	-122,29
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	304,50	230,00	25.000	-24.770,00
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte	304,50	230,00	25.000	-24.770,00
070	6. privatrechtliche Entgelte	6.126,77	12.259,81	1.500	10.759,81
3411000	Mieten und Pachten	319,77	1.795,40	1.200	595,40
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.190,00	1.020,00	200	820,00
3461001	Schadensersatz		5.219,66		5.219,66
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	3.617,00	4.224,75	100	4.124,75
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	200.058,96	205.667,52	219.200	-13.532,48
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	32.224,07	86.810,00	32.900	53.910,00
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	25.349,71	67.658,90	25.600	42.058,90
4022000	VBL Arbeitnehmer	1.607,90	4.584,39	1.700	2.884,39
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	5.120,51	14.113,16	5.400	8.713,16
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	145,95	453,55	200	253,55
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.498,07	206.216,41	278.600	-72.383,59
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		60.775,65	98.900	-38.124,35
4211010	Pflege der Außenanlagen		11.070,59	6.800	4.270,59
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	1.136,63	1.979,29	800	1.179,29
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	1.088,84	4.886,86	9.100	-4.213,14
4241100	Abgaben und Entgelte		175,88	300	-124,12
4241200	Heizung		23.156,87	30.600	-7.443,13
4241300	Reinigung		37.800,48	66.000	-28.199,52
4241400	Abwasserbeseitigung		3.984,12	5.400	-1.415,88
4241500	Strom		37.880,07	39.400	-1.519,93
4241600	Wasser		1.018,18	1.200	-181,82
4241700	Abfallbeseitigung		3.766,72	4.400	-633,28
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		4.219,67	7.100	-2.880,33
4251000	Haltung von Fahrzeugen	154,00	290,63	200	90,63
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		93,80		93,80
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	8.799,14	9.653,03	1.000	8.653,03
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	2.707,70	1.051,22	3.900	-2.848,78
4271110	Verw.- u. Betr.-Aufw. f. Bibliotheken	555,38	389,15		389,15
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	1.992,00	238,00		238,00
4271350	Kopierkosten	2.128,20	2.169,00	1.300	869,00
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	936,18	1.617,20	2.200	-582,80
180	16. Abschreibungen	247.038,66	246.544,53	245.200	1.344,53
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	225.858,85	225.858,85	226.000	-141,15
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	201,69	201,69	200	1,69
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.654,08	18.974,40	17.500	1.474,40
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	3.324,04	1.509,59	1.500	9,59
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.248,33	4.559,26	4.300	259,26

Teilergebnishaushalt Produkt 215-100 Realschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		2,01	100	-97,99
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	30,00	55,00		55,00
4431000	Bürobedarf	1.229,62	614,30	700	-85,70
4431100	Bücher und Zeitschriften	248,81	272,79	200	72,79
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	2.536,81	2.584,31	3.000	-415,69
4431600	Dienstreisen	10,92	21,60	100	-78,40
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.192,17	25,00	100	-75,00
4441100	Versicherungen			100	-100,00
4441101	Schadensfälle		984,25		984,25
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	304.009,13	544.130,20	561.000	-16.869,80
240	21. ordentliches Ergebnis	-103.950,17	-338.462,68	-341.800	3.337,32
250	22. außerordentliche Erträge		6.110,52		6.110,52
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		6.110,52		6.110,52
260	23. außerordentliche Aufwendungen		9.067,14		9.067,14
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		2.956,62		2.956,62
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		6.110,52		6.110,52
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-2.956,62		-2.956,62
300	25. Jahresergebnis	-103.950,17	-341.419,30	-341.800	380,70
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	368.200,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	368.200,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-368.200,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-472.150,17	-341.419,30	-341.800	380,70

Teilergebnishaushalt Produkt 216-100 Oberschule Adendorf

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	114.692,41	116.775,26	110.500	6.275,26
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	114.692,41	116.775,26	110.500	6.275,26
070	6. privatrechtliche Entgelte	6.800,86	7.049,50	6.500	549,50
3411000	Mieten und Pachten	286,00	405,70	6.000	-5.594,30
3421000	Erträge aus Verkauf			100	-100,00
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			300	-300,00
3461001	Schadensersatz		841,95		841,95
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	6.514,86	5.801,85	100	5.701,85
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	121.493,27	123.824,76	117.100	6.724,76
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	40.763,06	53.002,82	42.500	10.502,82
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	32.199,25	41.511,24	33.300	8.211,24
4022000	VBL Arbeitnehmer	2.045,05	2.703,22	2.200	503,22
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	6.381,23	8.559,12	6.800	1.759,12
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	137,53	229,24	200	29,24
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.305,34	255.863,37	237.200	18.663,37
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		97.933,53	78.000	19.933,53
4211010	Pflege der Außenanlagen		12.426,32	9.900	2.526,32
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	852,85	916,77		916,77
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	2.754,87	3.991,40	11.000	-7.008,60
4241100	Abgaben und Entgelte		207,39	100	107,39
4241200	Heizung		27.862,86	22.800	5.062,86
4241300	Reinigung		63.862,27	67.900	-4.037,73
4241400	Abwasserbeseitigung		1.258,28	1.000	258,28
4241500	Strom		20.945,50	25.700	-4.754,50
4241600	Wasser		937,15	800	137,15
4241700	Abfallbeseitigung		2.925,90	3.200	-274,10
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		6.047,24	6.500	-452,76
4251000	Haltung von Fahrzeugen	29,65	168,00	300	-132,00
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		181,48		181,48
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	3.062,46	4.982,90	1.000	3.982,90
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	3.035,83	5.548,58	4.800	748,58
4271110	Verw.- u. Betr.-Aufw. f. Bibliotheken	-987,22	-653,82		-653,82
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten		394,00		394,00
4271350	Kopierkosten	2.553,46	2.203,31	1.200	1.003,31
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	3.003,44	3.724,31	3.000	724,31
180	16. Abschreibungen	122.068,16	124.577,82	117.000	7.577,82
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.		1.437,15		1.437,15
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	110.064,20	110.064,20	110.100	-35,80
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.769,01	2.769,01	2.800	-30,99
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.199,97	9.729,85	3.500	6.229,85
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	1.034,98	577,61	600	-22,39
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	47.686,28	74.969,98	69.600	5.369,98
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		43,72	100	-56,28
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	25,00	25,00		25,00

Teilergebnishaushalt Produkt 216-100 Oberschule Adendorf

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4431000	Bürobedarf	558,99	1.060,60	1.200	-139,40
4431100	Bücher und Zeitschriften	90,15	106,92	300	-193,08
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	1.804,70	1.904,67	2.700	-795,33
4431600	Dienstreisen			100	-100,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.207,44	117,39	100	17,39
4441100	Versicherungen			100	-100,00
4441101	Schadensfälle		6.711,68		6.711,68
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	42.000,00	65.000,00	65.000	
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	224.822,84	508.413,99	466.300	42.113,99
240	21. ordentliches Ergebnis	-103.329,57	-384.589,23	-349.200	-35.389,23
250	22. außerordentliche Erträge		5.949,57		5.949,57
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		5.949,57		5.949,57
260	23. außerordentliche Aufwendungen		9.230,20		9.230,20
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		3.280,63		3.280,63
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		5.949,57		5.949,57
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-3.280,63		-3.280,63
300	25. Jahresergebnis	-103.329,57	-387.869,86	-349.200	-38.669,86
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	361.600,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	361.600,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-361.600,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-464.929,57	-387.869,86	-349.200	-38.669,86

Teilergebnishaushalt Produkt 216-200 Oberschule Dahlenburg

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	100.813,25	100.813,26	101.700	-886,74
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	100.813,25	100.813,26	101.700	-886,74
070	6. privatrechtliche Entgelte	2.455,71	3.481,37	1.300	2.181,37
3411000	Mieten und Pachten	325,71	325,71		325,71
3421000	Erträge aus Verkauf		850,76	900	-49,24
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			300	-300,00
3461001	Schadensersatz		234,90		234,90
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	2.130,00	2.070,00	100	1.970,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		14.193,74	14.000	193,74
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden		14.193,74	14.000	193,74
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	103.268,96	118.488,37	117.100	1.388,37
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	40.748,30	51.267,19	41.500	9.767,19
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	32.241,34	37.768,69	32.600	5.168,69
4022000	VBL Arbeitnehmer	2.040,96	3.116,74	2.200	916,74
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	6.327,29	10.177,05	6.500	3.677,05
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	138,71	204,71	200	4,71
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.461,25	375.441,87	453.500	-78.058,13
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		280.735,97	360.000	-79.264,03
4211010	Pflege der Außenanlagen		2.001,48	4.000	-1.998,52
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	3.461,31	2.836,02	1.500	1.336,02
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	907,32	2.536,30	8.800	-6.263,70
4241100	Abgaben und Entgelte			100	-100,00
4241200	Heizung		18.063,56	24.900	-6.836,44
4241300	Reinigung		21.733,13	10.600	11.133,13
4241400	Abwasserbeseitigung		1.887,84	2.200	-312,16
4241500	Strom		21.017,96	26.400	-5.382,04
4241600	Wasser		814,73	800	14,73
4241700	Abfallbeseitigung		2.744,25	2.500	244,25
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		5.056,09	5.500	-443,91
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel		449,83	1.400	-950,17
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	6.944,86	12.512,73	3.600	8.912,73
4271110	Verw.- u. Betr.-Aufw. f. Bibliotheken	-2,02	55,46		55,46
4271350	Kopierkosten	2.149,78	2.026,72	1.200	826,72
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen		969,80		969,80
180	16. Abschreibungen	119.692,46	110.821,81	111.800	-978,19
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	102.283,41	102.283,41	103.200	-916,59
4711500	Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen	571,01	571,00	600	-29,00
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.755,06	6.377,46	6.400	-22,54
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	10.082,98	1.589,94	1.600	-10,06
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.010,65	6.251,83	5.800	451,83
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	25,00	25,00		25,00
4431000	Bürobedarf	3.107,82	3.543,80	1.200	2.343,80
4431100	Bücher und Zeitschriften	1.018,00	392,50	400	-7,50

Teilergebnishaushalt Produkt 216-200 Oberschule Dahlenburg

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	1.943,74	1.593,20	3.900	-2.306,80
4431600	Dienstreisen		19,50	100	-80,50
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.916,09	453,51	100	353,51
4441101	Schadensfälle		224,32		224,32
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	181.912,66	543.782,70	612.600	-68.817,30
240	21. ordentliches Ergebnis	-78.643,70	-425.294,33	-495.500	70.205,67
250	22. außerordentliche Erträge		1.098,55		1.098,55
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		1.098,55		1.098,55
260	23. außerordentliche Aufwendungen		1.098,55		1.098,55
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		1.098,55		1.098,55
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-78.643,70	-425.294,33	-495.500	70.205,67
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	386.200,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	386.200,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-386.200,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-464.843,70	-425.294,33	-495.500	70.205,67

Teilergebnishaushalt Produkt 216-300 Grund- und Oberschule Neuhaus

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	45.950,97	45.950,97	46.000	-49,03
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	45.950,97	45.950,97	46.000	-49,03
070	6. privatrechtliche Entgelte	1.200,00	2.030,00	500	1.530,00
3421000	Erträge aus Verkauf			100	-100,00
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			300	-300,00
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	1.200,00	2.030,00	100	1.930,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.080,00	6.873,36	6.500	373,36
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.080,00	6.873,36	6.500	373,36
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	48.230,97	54.854,33	53.100	1.754,33
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	9.832,60	36.603,48	15.600	21.003,48
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	8.034,69	33.865,91	12.600	21.265,91
4022000	VBL Arbeitnehmer	241,05	363,72	400	-36,28
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.532,83	2.314,06	2.500	-185,94
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	24,03	59,79	100	-40,21
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.938,29	306.115,33	433.300	-127.184,67
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		188.611,38	348.000	-159.388,62
4211010	Pflege der Außenanlagen		5.129,78	2.800	2.329,78
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG		27,73	200	-172,27
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	186,09	4.388,30	4.100	288,30
4241100	Abgaben und Entgelte		144,34	400	-255,66
4241200	Heizung		12.317,24	14.500	-2.182,76
4241300	Reinigung		46.365,04	45.500	865,04
4241400	Abwasserbeseitigung		1.398,73	1.500	-101,27
4241500	Strom		4.981,33	6.400	-1.418,67
4241600	Wasser		321,16	400	-78,84
4241700	Abfallbeseitigung		2.744,25	2.500	244,25
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		3.805,29	4.100	-294,71
4251000	Haltung von Fahrzeugen			100	-100,00
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	6,00	714,54	600	114,54
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	3.172,62	32.005,42	1.400	30.605,42
4271110	Verw.- u. Betr.-Aufw. f. Bibliotheken	-1.259,68	-130,55		-130,55
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	227,70	1.932,77		1.932,77
4271350	Kopierkosten	1.269,45	1.110,84	800	310,84
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	336,11	247,74		247,74
180	16. Abschreibungen	72.365,27	72.580,71	72.100	480,71
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	3.695,65	3.695,65	3.700	-4,35
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	67.092,27	67.092,28	67.100	-7,72
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	993,29	1.380,31	900	480,31
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	584,06	412,47	400	12,47
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	18.999,02	25.639,18	22.800	2.839,18
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	25,00	25,00		25,00
4431000	Bürobedarf	1.692,67	2.000,59	900	1.100,59
4431100	Bücher und Zeitschriften	1.429,83	1.325,67	400	925,67

Teilergebnishaushalt Produkt 216-300 Grund- und Oberschule Neuhaus

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	1.567,07	1.594,02	1.200	394,02
4431600	Dienstreisen			100	-100,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	297,97	474,34	100	374,34
4441101	Schadensfälle		219,56		219,56
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	13.986,48	20.000,00	20.000	
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	105.135,18	440.938,70	543.800	-102.861,30
240	21. ordentliches Ergebnis	-56.904,21	-386.084,37	-490.700	104.615,63
250	22. außerordentliche Erträge		2.546,81		2.546,81
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		2.546,81		2.546,81
260	23. außerordentliche Aufwendungen		9.084,80		9.084,80
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		6.537,99		6.537,99
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		2.546,81		2.546,81
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-6.537,99		-6.537,99
300	25. Jahresergebnis	-56.904,21	-392.622,36	-490.700	98.077,64
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	205.500,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	205.500,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-205.500,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-262.404,21	-392.622,36	-490.700	98.077,64

Teilergebnishaushalt Produkt 216-400 Oberschule Bardowick

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	60.072,89	60.072,89	60.100	-27,11
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	60.072,89	60.072,89	60.100	-27,11
070	6. privatrechtliche Entgelte		3.052,79		3.052,79
3461001	Schadensersatz		3.052,79		3.052,79
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.077,26	2.610,74		2.610,74
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.664,90	2.610,74		2.610,74
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	3.412,36			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	66.150,15	65.736,42	60.100	5.636,42
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	50.701,36	62.334,19	52.000	10.334,19
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	39.948,21	48.778,24	40.700	8.078,24
4022000	VBL Arbeitnehmer	2.538,22	3.168,74	2.700	468,74
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	8.036,84	10.114,81	8.400	1.714,81
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	178,09	272,40	200	72,40
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-569,72	194.064,65	191.800	2.264,65
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		190.500,00	190.500	
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	-3.015,50			
4271110	Verw.- u. Betr.-Aufw. f. Bibliotheken		1.291,50	1.300	-8,50
4271350	Kopierkosten	2.445,78	2.273,15		2.273,15
180	16. Abschreibungen	101.310,98	99.606,69	98.900	706,69
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	92.827,61	92.827,61	92.800	27,61
4711500	Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen	162,52			
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.897,80	5.980,74	5.300	680,74
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	2.423,05	798,34	800	-1,66
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.372,02	255.474,62	256.900	-1.425,38
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		15,28	100	-84,72
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	219,12	337,59		337,59
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen		-4.731,04		-4.731,04
4441101	Schadensfälle		3.052,79		3.052,79
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	23.152,90	256.800,00	256.800	
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	174.814,64	611.480,15	599.600	11.880,15
240	21. ordentliches Ergebnis	-108.664,49	-545.743,73	-539.500	-6.243,73
250	22. außerordentliche Erträge		4.731,04		4.731,04
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		4.731,04		4.731,04
260	23. außerordentliche Aufwendungen		9.462,08		9.462,08
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		9.462,08		9.462,08
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-4.731,04		-4.731,04
300	25. Jahresergebnis	-108.664,49	-550.474,77	-539.500	-10.974,77
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	539.300,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	539.300,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-539.300,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-647.964,49	-550.474,77	-539.500	-10.974,77

Teilergebnishaushalt Produkt 216-500 Oberschulen Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	<u>12. = Summe ordentliche Erträge</u>				
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	1.007.034,93	970.000,00	970.000	
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	1.007.034,93	970.000,00	970.000	
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	<u>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</u>	1.007.034,93	970.000,00	970.000	
240	<u>21. ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.007.034,93</u>	<u>-970.000,00</u>	<u>-970.000</u>	
290	<u>24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)</u>				
300	<u>25. J a h r e s e r g e b n i s</u>	<u>-1.007.034,93</u>	<u>-970.000,00</u>	<u>-970.000</u>	
330	<u>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>				
340	<u>29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.007.034,93</u>	<u>-970.000,00</u>	<u>-970.000</u>	

Teilergebnishaushalt Produkt 216-600 Oberschule Scharnebeck

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	4.273,00		100	-100,00
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	4.273,00		100	-100,00
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	46.635,41	54.202,36	46.200	8.002,36
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	46.635,41	54.202,36	46.200	8.002,36
070	6. privatrechtliche Entgelte	6.354,04	27.437,88	400	27.037,88
3411000	Mieten und Pachten	297,83	14.223,36		14.223,36
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.030,00	4.757,39	300	4.457,39
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	5.026,21	8.457,13	100	8.357,13
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	57.262,45	81.640,24	46.800	34.840,24
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	63.430,15	138.662,13	64.000	74.662,13
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	49.853,06	107.583,98	49.900	57.683,98
4022000	VBL Arbeitnehmer	3.161,66	6.922,72	3.300	3.622,72
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.180,56	23.508,97	10.500	13.008,97
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	234,87	646,46	300	346,46
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.750,19	282.901,69	325.900	-42.998,31
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		73.745,39	97.800	-24.054,61
4211010	Pflege der Außenanlagen		16.264,21	11.300	4.964,21
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	1.894,93	1.559,10	1.500	59,10
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	11.543,94	2.851,88	16.800	-13.948,12
4232000	Leasing	4.845,12	4.593,95		4.593,95
4241000	Grundsteuern		114,27		114,27
4241100	Abgaben und Entgelte		104,92	200	-95,08
4241200	Heizung		34.688,07	36.000	-1.311,93
4241300	Reinigung		62.839,83	84.200	-21.360,17
4241400	Abwasserbeseitigung		2.436,91	3.400	-963,09
4241500	Strom		44.394,12	43.800	594,12
4241600	Wasser		968,24	2.000	-1.031,76
4241700	Abfallbeseitigung		8.913,51	7.300	1.613,51
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		8.403,68	9.900	-1.496,32
4251000	Haltung von Fahrzeugen			100	-100,00
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		38,02		38,02
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	2.303,36	2.326,55	1.800	526,55
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	2.158,53	10.770,01	7.200	3.570,01
4271110	Verw.- u. Betr.-Aufw. f. Bibliotheken	1.350,42	4.210,04		4.210,04
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	500,45			
4271350	Kopierkosten	3.081,32	3.244,11	2.600	644,11
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	72,12	434,88		434,88
180	16. Abschreibungen	217.390,24	232.922,61	225.000	7.922,61
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	433,00	433,00	400	33,00
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	175.511,52	191.081,04	191.100	-18,96
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.031,86	40.158,04	32.200	7.958,04
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	3.413,86	1.250,53	1.300	-49,47
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.615,79	6.548,41	7.800	-1.251,59
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00

Teilergebnishaushalt Produkt 216-600 Oberschule Scharnebeck

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	25,00	25,00		25,00
4431000	Bürobedarf	4.175,18	3.912,46	3.100	812,46
4431100	Bücher und Zeitschriften	79,90	79,90	800	-720,10
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	612,69	939,20	3.500	-2.560,80
4431600	Dienstreisen		9,30	100	-90,70
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.723,02	1.582,55	200	1.382,55
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	316.186,37	661.034,84	622.700	38.334,84
240	21. ordentliches Ergebnis	-258.923,92	-579.394,60	-575.900	-3.494,60
250	22. außerordentliche Erträge		11.573,48		11.573,48
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		11.573,48		11.573,48
260	23. außerordentliche Aufwendungen		13.040,50		13.040,50
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		675,03		675,03
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		791,99		791,99
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		11.573,48		11.573,48
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-1.467,02		-1.467,02
300	25. Jahresergebnis	-258.923,92	-580.861,62	-575.900	-4.961,62
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	547.300,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	547.300,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-547.300,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-806.223,92	-580.861,62	-575.900	-4.961,62

Teilergebnishaushalt Produkt 216-700 Oberschule Oedeme

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	132.895,63	131.517,55	128.900	2.617,55
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	132.895,63	131.517,55	128.900	2.617,55
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte			30.300	-30.300,00
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte			30.300	-30.300,00
070	6. privatrechtliche Entgelte	3.120,00	19.573,78	500	19.073,78
3411000	Mieten und Pachten		5.396,30		5.396,30
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		947,83	400	547,83
3461001	Schadensersatz		3.881,32		3.881,32
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	3.120,00	9.348,33	100	9.248,33
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	136.015,63	151.091,33	159.800	-8.708,67
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	81.763,48	193.667,56	70.300	123.367,56
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	67.223,84	151.441,94	55.100	96.341,94
4022000	VBL Arbeitnehmer	3.565,46	10.142,72	3.800	6.342,72
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.734,96	31.133,13	11.100	20.033,13
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	239,22	949,77	300	649,77
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.004,40	498.346,96	655.400	-157.053,04
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		177.650,24	248.800	-71.149,76
4211010	Pflege der Außenanlagen		4.949,69	15.300	-10.350,31
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	2.137,39	2.990,83	1.600	1.390,83
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	1.480,10	5.284,48	17.500	-12.215,52
4241100	Abgaben und Entgelte		174,83	400	-225,17
4241200	Heizung		51.750,59	65.500	-13.749,41
4241300	Reinigung		97.551,21	157.500	-59.948,79
4241400	Abwasserbeseitigung		5.909,64	8.900	-2.990,36
4241500	Strom		49.891,12	89.600	-39.708,88
4241600	Wasser		2.323,10	5.100	-2.776,90
4241700	Abfallbeseitigung		12.443,33	16.700	-4.256,67
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		6.178,96	15.100	-8.921,04
4241900	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen		6.548,14		6.548,14
4251000	Haltung von Fahrzeugen	560,81	44,00	600	-556,00
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		647,11		647,11
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	9.602,92	18.543,54	600	17.943,54
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	21.356,31	40.737,38	7.500	33.237,38
4271110	Verw.- u. Betr.-Aufw. f. Bibliotheken	-5.000,00	7.344,21		7.344,21
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	111,00	476,90	1.500	-1.023,10
4271350	Kopierkosten	4.755,87	4.834,62	3.200	1.634,62
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen		1.153,02		1.153,02
4291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		920,02		920,02
180	16. Abschreibungen	93.708,66	372.778,08	367.300	5.478,08
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	314,46	314,46	300	14,46
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	36.494,48	320.126,95	316.400	3.726,95
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	53.597,94	50.684,56	48.900	1.784,56
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	3.301,78	1.652,11	1.700	-47,89
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	7.002,33	16.062,84	10.400	5.662,84

Teilergebnishaushalt Produkt 216-700 Oberschule Oedeme

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		16,42	100	-83,58
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	55,00	55,00		55,00
4431000	Bürobedarf	627,79	1.575,27	1.300	275,27
4431100	Bücher und Zeitschriften	2.550,51	3.164,33	500	2.664,33
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	2.582,47	2.416,35	8.000	-5.583,65
4431600	Dienstreisen			200	-200,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.186,56	1.091,76	200	891,76
4441100	Versicherungen			100	-100,00
4441101	Schadensfälle		7.743,71		7.743,71
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	217.478,87	1.080.855,44	1.103.400	-22.544,56
240	21. ordentliches Ergebnis	-81.463,24	-929.764,11	-943.600	13.835,89
250	22. außerordentliche Erträge		7.941,14		7.941,14
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		7.941,14		7.941,14
260	23. außerordentliche Aufwendungen		14.496,28		14.496,28
51110120	Aufw. f. Katastrophen - Vergütung Arbeitnehmer		131,96		131,96
51110220	Aufw. f. Katastrophen - VBL Arbeitnehmer		8,51		8,51
51110320	Aufw. f. Katastrophen - Sozialversich. Arbeitnehm.		27,65		27,65
51110410	Aufw. f. Katastrophen - Beihilfe, Unterstütz. udgl		0,38		0,38
51112210	Aufw. f. Katastrophen - Wartung/Instands. bew. VG		1.452,54		1.452,54
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		4.934,10		4.934,10
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		7.941,14		7.941,14
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-6.555,14		-6.555,14
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-81.463,24	-936.319,25	-943.600	7.280,75
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	476.300,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	476.300,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-476.300,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-557.763,24	-936.319,25	-943.600	7.280,75

Teilergebnishaushalt Produkt 217-100 Gymnasium Bleckede

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen			100	-100,00
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen			100	-100,00
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	144.516,13	142.269,23	142.800	-530,77
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	144.516,13	142.269,23	142.800	-530,77
070	6. privatrechtliche Entgelte	6.611,61	15.097,54	1.800	13.297,54
3411000	Mieten und Pachten		1.161,19	1.400	-238,81
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			300	-300,00
3461001	Schadenersatz		9.149,61		9.149,61
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	6.611,61	4.786,74	100	4.686,74
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	151.127,74	157.366,77	144.800	12.566,77
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	68.314,88	157.567,93	69.400	88.167,93
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	53.860,48	122.821,64	54.300	68.521,64
4022000	VBL Arbeitnehmer	3.418,49	8.461,05	3.600	4.861,05
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.768,32	25.512,85	11.200	14.312,85
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	267,59	772,39	300	472,39
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.150,54	430.858,99	459.700	-28.841,01
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		126.841,49	164.700	-37.858,51
4211010	Pflege der Außenanlagen		18.450,97	11.400	7.050,97
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	1.004,44	1.592,81	1.400	192,81
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	746,29	2.899,61	18.700	-15.800,39
4241100	Abgaben und Entgelte		293,14	500	-206,86
4241200	Heizung		38.594,78	45.800	-7.205,22
4241300	Reinigung		138.706,20	110.000	28.706,20
4241400	Abwasserbeseitigung		2.223,90	9.000	-6.776,10
4241500	Strom		63.283,57	65.600	-2.316,43
4241600	Wasser		782,30	2.000	-1.217,70
4241700	Abfallbeseitigung		6.825,24	7.300	-474,76
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		11.814,34	11.700	114,34
4251000	Haltung von Fahrzeugen		147,78		147,78
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		156,34		156,34
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	2.562,00	3.767,89	1.500	2.267,89
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	13.991,20	11.670,15	7.800	3.870,15
4271350	Kopierkosten	2.846,61	2.794,51	2.300	494,51
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen		13,97		13,97
180	16. Abschreibungen	158.884,41	151.603,57	152.100	-496,43
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	119.215,66	119.215,67	119.200	15,67
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.899,09	3.899,08	3.900	-0,92
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.862,39	25.756,85	26.300	-543,15
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	8.907,27	2.731,97	2.700	31,97
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.394,43	8.452,29	4.200	4.252,29
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	59,00	3,35	100	-96,65
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	25,00	25,00		25,00
4431000	Bürobedarf	964,20	1.271,01	800	471,01
4431100	Bücher und Zeitschriften	697,16	1.000,00	300	700,00

Teilergebnishaushalt Produkt 217-100 Gymnasium Bleckede

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	2.379,42	3.142,26	2.800	342,26
4431600	Dienstreisen	28,20	16,50	100	-83,50
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.241,45	903,58	100	803,58
4441101	Schadensfälle		2.090,59		2.090,59
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	253.744,26	748.482,78	685.400	63.082,78
240	21. ordentliches Ergebnis	-102.616,52	-591.116,01	-540.600	-50.516,01
250	22. außerordentliche Erträge		12.975,50		12.975,50
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		12.975,50		12.975,50
260	23. außerordentliche Aufwendungen		27.161,48		27.161,48
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		14.185,98		14.185,98
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		12.975,50		12.975,50
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-14.185,98		-14.185,98
300	25. Jahresergebnis	-102.616,52	-605.301,99	-540.600	-64.701,99
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	534.100,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	534.100,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-534.100,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-636.716,52	-605.301,99	-540.600	-64.701,99

Teilergebnishaushalt Produkt 217-200 Gymnasium Oedeme

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	263.648,70	293.395,60	315.400	-22.004,40
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	263.648,70	293.395,60	315.400	-22.004,40
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		843,00	500	343,00
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte		843,00	500	343,00
070	6. privatrechtliche Entgelte	14.500,00	24.396,82	13.800	10.596,82
3411000	Mieten und Pachten		8.094,46	13.400	-5.305,54
3421000	Erträge aus Verkauf			100	-100,00
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			200	-200,00
3461001	Schadenersatz		9.302,36		9.302,36
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	14.500,00	7.000,00	100	6.900,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	278.148,70	318.635,42	329.800	-11.164,58
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	125.369,12	376.248,69	154.700	221.548,69
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	98.400,57	294.105,09	121.100	173.005,09
4022000	VBL Arbeitnehmer	6.916,84	19.105,84	8.100	11.005,84
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	19.581,74	61.145,29	24.800	36.345,29
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	469,97	1.892,47	700	1.192,47
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.180,04	1.600.959,90	999.300	601.659,90
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		695.455,58	373.200	322.255,58
4211010	Pflege der Außenanlagen		54.158,65	18.400	35.758,65
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	1.749,97	2.476,04	2.500	-23,96
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	7.509,11	32.450,05	36.900	-4.449,95
4231000	Mieten und Pachten		-1.440,00		-1.440,00
4241100	Abgaben und Entgelte		778,31	800	-21,69
4241200	Heizung		166.428,01	98.300	68.128,01
4241300	Reinigung		289.558,46	236.400	53.158,46
4241400	Abwasserbeseitigung		12.446,15	13.500	-1.053,85
4241500	Strom		190.162,24	134.600	55.562,24
4241600	Wasser		5.553,93	7.800	-2.246,07
4241700	Abfallbeseitigung		29.564,51	25.100	4.464,51
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		23.517,95	22.800	717,95
4241900	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen		16.599,02		16.599,02
4251000	Haltung von Fahrzeugen	133,99	999,38	900	99,38
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		1.136,62		1.136,62
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	3.048,62	13.413,72	600	12.813,72
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	49.659,01	47.302,76	16.900	30.402,76
4271110	Verw.- u. Betr.-Aufw. f. Bibliotheken	-1.449,44	1.362,88		1.362,88
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	216,00		2.000	-2.000,00
4271350	Kopierkosten	11.211,39	11.773,42	6.400	5.373,42
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	45,80	6.268,78	2.200	4.068,78
4291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	55,59	993,44		993,44
180	16. Abschreibungen	724.435,75	506.062,95	527.700	-21.637,05
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	594.306,93	378.516,87	414.900	-36.383,13
4711500	Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen	1.033,58	1.033,57	1.000	33,57
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	833,34	833,34	800	33,34
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	115.857,84	117.189,68	108.100	9.089,68

Teilergebnishaushalt Produkt 217-200 Gymnasium Oedeme

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	12.404,06	8.489,49	2.900	5.589,49
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.664,38	46.458,48	12.100	34.358,48
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		24,63	100	-75,37
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	25,00	25,00		25,00
4431000	Bürobedarf	4.204,07	2.652,90	3.200	-547,10
4431100	Bücher und Zeitschriften	144,44	101,69	500	-398,31
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	3.895,94	6.266,87	7.300	-1.033,13
4431600	Dienstreisen	3,60		100	-100,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.391,33	5.049,09	500	4.549,09
4441100	Versicherungen			400	-400,00
4441101	Schadensfälle		32.338,30		32.338,30
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	933.649,29	2.529.730,02	1.693.800	835.930,02
240	21. ordentliches Ergebnis	-655.500,59	-2.211.094,60	-1.364.000	-847.094,60
250	22. außerordentliche Erträge		30.293,16		30.293,16
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		30.293,16		30.293,16
260	23. außerordentliche Aufwendungen		57.327,66		57.327,66
51112210	Aufw. f. Katastrophen - Wartung/Instands. bew. VG		6.020,63		6.020,63
51112220	Aufw. f. Katastrophen - Erwerb GVG		2.280,34		2.280,34
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		18.096,28		18.096,28
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		30.293,16		30.293,16
51112910	Aufw. f. Katastrophen - Sonstige Dienstleistungen		637,25		637,25
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-27.034,50		-27.034,50
300	25. Jahresergebnis	-655.500,59	-2.238.129,10	-1.364.000	-874.129,10
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.370.000,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.370.000,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.370.000,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-2.025.500,59	-2.238.129,10	-1.364.000	-874.129,10

Teilergebnishaushalt Produkt 217-300 Gymnasium Scharnebeck

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen			100	-100,00
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen			100	-100,00
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	183.975,71	204.389,80	188.800	15.589,80
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	183.975,71	204.389,80	188.800	15.589,80
070	6. privatrechtliche Entgelte	5.875,21	35.671,22	19.600	16.071,22
3411000	Mieten und Pachten		135,91	16.700	-16.564,09
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.148,09	2.800	-1.651,91
3461001	Schadensersatz		26.346,98		26.346,98
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	5.875,21	8.040,24	100	7.940,24
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	189.850,92	240.061,02	208.600	31.461,02
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	87.847,43	201.908,84	92.200	109.708,84
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	69.213,93	156.796,46	71.900	84.896,46
4022000	VBL Arbeitnehmer	4.409,14	10.091,64	4.900	5.191,64
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	13.943,40	34.222,44	15.000	19.222,44
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	280,96	798,30	400	398,30
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.091,29	505.483,45	488.800	16.683,45
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		109.613,73	146.700	-37.086,27
4211010	Pflege der Außenanlagen		24.396,31	17.000	7.396,31
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	7.777,38	8.922,90	2.000	6.922,90
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	13.139,80	5.549,74	25.300	-19.750,26
4241000	Grundsteuern		171,40		171,40
4241100	Abgaben und Entgelte		157,39	500	-342,61
4241200	Heizung		54.446,98	54.000	446,98
4241300	Reinigung		183.814,37	126.400	57.414,37
4241400	Abwasserbeseitigung		150,73	5.200	-5.049,27
4241500	Strom		66.591,17	65.900	691,17
4241600	Wasser		164,94	3.100	-2.935,06
4241700	Abfallbeseitigung		13.370,29	11.000	2.370,29
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		13.180,15	14.900	-1.719,85
4251000	Haltung von Fahrzeugen	110,28	171,31	300	-128,69
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		57,02		57,02
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	860,02	6.597,62	500	6.097,62
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.811,70	12.611,24	11.100	1.511,24
4271350	Kopierkosten	5.392,11	5.342,56	4.900	442,56
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen		173,60		173,60
180	16. Abschreibungen	398.952,48	420.721,17	403.600	17.121,17
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	798,50	798,50	800	-1,50
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	359.450,00	380.842,77	377.300	3.542,77
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.725,10	2.725,10	2.700	25,10
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.633,55	33.580,72	20.000	13.580,72
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	6.345,33	2.774,08	2.800	-25,92
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.894,11	30.158,32	14.800	15.358,32
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	59,00		100	-100,00
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	25,00	206,00		206,00

Teilergebnishaushalt Produkt 217-300 Gymnasium Scharnebeck

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4431000	Bürobedarf	2.956,30	2.965,75	2.700	265,75
4431100	Bücher und Zeitschriften	872,55	918,21	600	318,21
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	6.778,60	7.347,66	10.500	-3.152,34
4431600	Dienstreisen		8,70	100	-91,30
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	961,39	286,81	200	86,81
4441100	Versicherungen	241,27	241,27	600	-358,73
4441101	Schadensfälle		18.183,92		18.183,92
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	543.785,31	1.158.271,78	999.400	158.871,78
240	21. ordentliches Ergebnis	-353.934,39	-918.210,76	-790.800	-127.410,76
250	22. außerordentliche Erträge		5.871,46		5.871,46
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		5.871,46		5.871,46
260	23. außerordentliche Aufwendungen		11.594,19		11.594,19
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		5.669,57		5.669,57
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		53,16		53,16
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		5.871,46		5.871,46
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-5.722,73		-5.722,73
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-353.934,39	-923.933,49	-790.800	-133.133,49
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	717.700,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	717.700,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-717.700,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.071.634,39	-923.933,49	-790.800	-133.133,49

Teilergebnishaushalt Produkt 217-500 Gymnasien Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
120	11. sonstige ordentliche Erträge	157.588,16			
3582001	Erträge aus d. Herabsetzung v. Rückst. FV	157.588,16			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	157.588,16			
140	Ordentliche Aufwendungen				
180	16. Abschreibungen			13.500	-13.500,00
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.			13.500	-13.500,00
200	18. Transferaufwendungen	1.731.009,32	2.046.065,00	1.850.000	196.065,00
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	1.731.009,32	2.046.065,00	1.850.000	196.065,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.731.009,32	2.046.065,00	1.863.500	182.565,00
240	21. ordentliches Ergebnis	-1.573.421,16	-2.046.065,00	-1.863.500	-182.565,00
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-1.573.421,16	-2.046.065,00	-1.863.500	-182.565,00
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.573.421,16	-2.046.065,00	-1.863.500	-182.565,00

Teilergebnishaushalt Produkt 218-100 Integrierte Gesamtschule Embsen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	361.860,97	323.405,18	355.800	-32.394,82
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	361.860,97	323.405,18	355.800	-32.394,82
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte			1.200	-1.200,00
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte			1.200	-1.200,00
070	6. privatrechtliche Entgelte	14.593,18	30.077,67	1.700	28.377,67
3411000	Mieten und Pachten	962,71	962,71	600	362,71
3421000	Erträge aus Verkauf	774,48	629,45	900	-270,55
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			100	-100,00
3461001	Schadensersatz		8.601,05		8.601,05
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	12.855,99	19.884,46	100	19.784,46
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	660,94	21.642,04	110.000	-88.357,96
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	660,94	21.642,04	110.000	-88.357,96
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	377.115,09	375.124,89	468.800	-93.675,11
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	78.301,21	124.808,48	78.700	46.108,48
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	61.667,75	97.710,12	61.600	36.110,12
4022000	VBL Arbeitnehmer	3.919,88	6.344,17	4.100	2.244,17
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	12.437,10	20.199,23	12.700	7.499,23
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	276,48	554,96	300	254,96
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.193,63	563.099,63	606.300	-43.200,37
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		286.584,41	315.000	-28.415,59
4211010	Pflege der Außenanlagen		18.271,34	20.000	-1.728,66
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	206,46	4.215,88	2.600	1.615,88
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	3.253,05	20.307,06	24.000	-3.692,94
4241100	Abgaben und Entgelte		136,21	200	-63,79
4241200	Heizung	1.145,00	55.990,55	64.100	-8.109,45
4241300	Reinigung		41.930,89	52.100	-10.169,11
4241400	Abwasserbeseitigung		2.693,46	6.700	-4.006,54
4241500	Strom		47.840,08	71.700	-23.859,92
4241600	Wasser		971,68	2.400	-1.428,32
4241700	Abfallbeseitigung		11.800,90	13.500	-1.699,10
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		14.218,26	17.100	-2.881,74
4251000	Haltung von Fahrzeugen			200	-200,00
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		328,84		328,84
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	5.576,69	13.263,92	3.100	10.163,92
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	21.438,60	32.998,78	9.900	23.098,78
4271110	Verw.- u. Betr.-Aufw. f. Bibliotheken	318,92	3.417,91		3.417,91
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten		852,69		852,69
4271350	Kopierkosten	6.242,55	6.084,07	3.700	2.384,07
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	12,36	1.192,70		1.192,70
180	16. Abschreibungen	355.455,86	275.385,05	384.500	-109.114,95
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	357,00	357,00	400	-43,00
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	237.943,80	182.887,15	258.700	-75.812,85
4711500	Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen	1.624,41	1.624,40	1.600	24,40
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	639,73			
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	111.608,94	89.062,11	122.300	-33.237,89

Teilergebnishaushalt Produkt 218-100 Integrierte Gesamtschule Embsen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	3.281,98	1.454,39	1.500	-45,61
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.260,32	14.584,41	13.500	1.084,41
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	205,00	205,00		205,00
4431000	Bürobedarf	5.327,64	7.835,46	2.600	5.235,46
4431100	Bücher und Zeitschriften	79,90	496,69	700	-203,31
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	5.343,36	1.401,93	9.500	-8.098,07
4431600	Dienstreisen			300	-300,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	850,14	-213,46	300	-513,46
4441101	Schadensfälle	5.454,28	4.858,79		4.858,79
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	489.211,02	977.877,57	1.083.000	-105.122,43
240	21. ordentliches Ergebnis	-112.095,93	-602.752,68	-614.200	11.447,32
250	22. außerordentliche Erträge	382.101,66	1.426.326,24	1.400.000	26.326,24
5012001	Ertrag Schadensersatz Gebäudeschäden	382.101,66	1.267.478,09	1.400.000	-132.521,91
5012002	Ertrag Schadensersatz bew. VG		150.000,00		150.000,00
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		8.848,15		8.848,15
260	23. außerordentliche Aufwendungen	2.589.578,24	11.913,00		11.913,00
51112210	Aufw. f. Katastrophen - Wartung/Instands. bew. VG		3.064,85		3.064,85
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		8.848,15		8.848,15
5131000	Apl. AfA imm. VG und Sachverm.	2.589.578,24			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-2.207.476,58	1.414.413,24	1.400.000	14.413,24
300	25. Jahresergebnis	-2.319.572,51	811.660,56	785.800	25.860,56
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	817.600,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	817.600,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-817.600,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-3.137.172,51	811.660,56	785.800	25.860,56

Teilergebnishaushalt Produkt 218-500 Integrierte Gesamtschulen Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	<u>12. = Summe ordentliche Erträge</u>				
140	Ordentliche Aufwendungen				
180	16. Abschreibungen	84.845,28	92.714,04	107.400	-14.685,96
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	84.845,28	92.714,04	107.400	-14.685,96
200	18. Transferaufwendungen	1.104.058,06	991.130,00	890.000	101.130,00
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	1.104.058,06	991.130,00	890.000	101.130,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	<u>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</u>	<u>1.188.903,34</u>	<u>1.083.844,04</u>	<u>997.400</u>	<u>86.444,04</u>
240	<u>21. ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.188.903,34</u>	<u>-1.083.844,04</u>	<u>-997.400</u>	<u>-86.444,04</u>
290	<u>24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)</u>				
300	<u>25. Jahresergebnis</u>	<u>-1.188.903,34</u>	<u>-1.083.844,04</u>	<u>-997.400</u>	<u>-86.444,04</u>
330	<u>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>				
340	<u>29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.188.903,34</u>	<u>-1.083.844,04</u>	<u>-997.400</u>	<u>-86.444,04</u>

Teilergebnishaushalt Produkt 221-100 Förderschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	9.376,69	9.938,04	9.100	838,04
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	9.376,69	9.938,04	9.100	838,04
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte			1.700	-1.700,00
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte			1.700	-1.700,00
070	6. privatrechtliche Entgelte	122,71	572,71	400	172,71
3411000	Mieten und Pachten	122,71	122,71		122,71
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			300	-300,00
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten		450,00	100	350,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	9.499,40	10.510,75	11.300	-789,25
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	25.117,57	25.708,41	25.700	8,41
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	19.812,97	20.144,70	20.000	144,70
4022000	VBL Arbeitnehmer	1.256,92	1.296,91	1.400	-103,09
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.925,18	4.104,70	4.100	4,70
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	122,50	162,10	200	-37,90
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.735,70	160.032,20	211.900	-51.867,80
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		96.982,85	149.500	-52.517,15
4211010	Pflege der Außenanlagen		1.237,60		1.237,60
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	88,04	19,04	300	-280,96
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	2.181,00	2.740,40	6.300	-3.559,60
4241100	Abgaben und Entgelte		22,26	100	-77,74
4241200	Heizung			5.000	-5.000,00
4241300	Reinigung		34.879,39	36.100	-1.220,61
4241400	Abwasserbeseitigung		694,40	1.900	-1.205,60
4241500	Strom			100	-100,00
4241600	Wasser		224,72	400	-175,28
4241700	Abfallbeseitigung		2.744,25	2.300	444,25
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		2.313,29	2.500	-186,71
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	2.666,41	6.993,79	1.900	5.093,79
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	5.146,56	9.775,31	5.100	4.675,31
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten		57,50		57,50
4271350	Kopierkosten	532,46	596,70	400	196,70
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	121,23	750,70		750,70
180	16. Abschreibungen	36.074,69	36.212,19	35.300	912,19
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	28.437,32	28.437,33	28.400	37,33
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.018,04	4.579,39	3.700	879,39
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	3.619,33	3.195,47	3.200	-4,53
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.050,03	2.041,62	3.600	-1.558,38
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	205,00	205,00		205,00
4431000	Bürobedarf	845,70	485,93	500	-14,07
4431100	Bücher und Zeitschriften	62,95	39,95	400	-360,05
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	1.709,90	1.336,16	2.400	-1.063,84
4431600	Dienstreisen		19,80	100	-80,20
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	226,48	-45,22	100	-145,22

Teilergebnishaushalt Produkt 221-100 Förderschule Bleckede

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	74.977,99	223.994,42	276.500	-52.505,58
240	21. ordentliches Ergebnis	-65.478,59	-213.483,67	-265.200	51.716,33
250	22. außerordentliche Erträge		592,70		592,70
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		592,70		592,70
260	23. außerordentliche Aufwendungen		1.728,33		1.728,33
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		1.135,63		1.135,63
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		592,70		592,70
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-1.135,63		-1.135,63
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-65.478,59	-214.619,30	-265.200	50.580,70
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.200,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	142.200,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-142.200,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-207.678,59	-214.619,30	-265.200	50.580,70

Teilergebnishaushalt Produkt 221-200 Förderschule L Oedeme

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	15.268,64			
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	15.268,64			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	15.268,64			
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	18.810,85			
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	14.780,22			
4022000	VBL Arbeitnehmer	951,34			
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.008,08			
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	71,21			
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.415,30			
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	19,04			
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	21,67			
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	1.084,17			
4271350	Kopierkosten	290,42			
180	16. Abschreibungen	22.092,92			
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	20.657,93			
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	883,56			
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	551,43			
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.616,75			
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	25,00			
4431000	Bürobedarf	198,82			
4431100	Bücher und Zeitschriften	71,59			
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	1.150,67			
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.170,67			
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	45.935,82			
240	21. ordentliches Ergebnis	-30.667,18			
260	23. außerordentliche Aufwendungen	2.461,17			
5322000	Aufw. aus Veräußerung von bew. VG (> 1.000 €)	2.461,17			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-2.461,17			
300	25. Jahresergebnis	-33.128,35			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-33.128,35			

Teilergebnishaushalt Produkt 221-300 Förderschule G Oedeme (Schule am Knieberg)

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	29.017,70	34.127,20	35.200	-1.072,80
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	29.017,70	34.127,20	35.200	-1.072,80
070	6. privatrechtliche Entgelte	22.299,42	31.273,74	41.100	-9.826,26
3421000	Erträge aus Verkauf			300	-300,00
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.878,10	28.829,10	40.700	-11.870,90
3461001	Schadensersatz		2.375,46		2.375,46
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	421,32	69,18	100	-30,82
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.975,00	6.578,17	200	6.378,17
3480000	Kostenerst. vom Bund	6.975,00	6.576,67		6.576,67
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden			200	-200,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen		1,50		1,50
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	58.292,12	71.979,11	76.600	-4.620,89
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	101.309,60	124.045,51	78.000	46.045,51
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	79.026,43	96.429,27	61.100	35.329,27
4022000	VBL Arbeitnehmer	4.513,86	5.699,50	4.100	1.599,50
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	17.390,79	21.336,69	12.500	8.836,69
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	378,52	580,05	300	280,05
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.247,01	473.838,91	362.400	111.438,91
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		266.071,83	178.000	88.071,83
4211010	Pflege der Außenanlagen			4.600	-4.600,00
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	1.459,83	5.178,14	300	4.878,14
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	798,20	3.035,46	13.300	-10.264,54
4241100	Abgaben und Entgelte		207,25	300	-92,75
4241200	Heizung		29.600,71	22.500	7.100,71
4241300	Reinigung		22.527,81	4.200	18.327,81
4241400	Abwasserbeseitigung		2.972,31	2.800	172,31
4241500	Strom		33.502,02	37.400	-3.897,98
4241600	Wasser		1.447,38	1.300	147,38
4241700	Abfallbeseitigung		5.269,95	6.800	-1.530,05
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		4.148,05	4.500	-351,95
4251000	Haltung von Fahrzeugen	4.234,88	872,86	1.500	-627,14
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		814,40		814,40
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangh.		700,00		700,00
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	1.127,65	2.932,77	2.500	432,77
4271050	Verpflegungsaufwendungen	27.809,28	40.427,48	50.500	-10.072,52
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	29.771,23	43.758,51	20.500	23.258,51
4271110	Verw.- u. Betr.-Aufw. f. Bibliotheken	-293,05	-324,76		-324,76
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	1.490,00	7.091,46	9.000	-1.908,54
4271350	Kopierkosten	480,92	502,11	400	102,11
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit	1.368,07	1.922,16	2.000	-77,84
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen		1.181,01		1.181,01
180	16. Abschreibungen	45.369,60	51.661,90	53.000	-1.338,10
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	25.963,20	26.404,66	33.600	-7.195,34
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.500,00	2.500,01	2.500	0,01
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.512,52	22.236,00	16.400	5.836,00

Teilergebnishaushalt Produkt 221-300 Förderschule G Oedeme (Schule am Knieberg)

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	393,88	478,23	500	-21,77
4721111	Einzelwertberichtigung		43,00		43,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.934,84	8.132,35	7.900	232,35
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	200,00	200,00		200,00
4431000	Bürobedarf	1.545,97	1.149,65	700	449,65
4431100	Bücher und Zeitschriften	946,49	1.375,02	400	975,02
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	1.527,36	1.253,44	3.800	-2.546,56
4431600	Dienstreisen			100	-100,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	715,02	1.653,83	100	1.553,83
4441100	Versicherungen			2.700	-2.700,00
4441101	Schadensfälle		2.500,41		2.500,41
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	219.861,05	657.678,67	501.300	156.378,67
240	21. ordentliches Ergebnis	-161.568,93	-585.699,56	-424.700	-160.999,56
250	22. außerordentliche Erträge		2.393,39		2.393,39
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		2.393,39		2.393,39
260	23. außerordentliche Aufwendungen		4.766,44		4.766,44
51112210	Aufw. f. Katastrophen - Wartung/Instands. bew. VG		267,75		267,75
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		2.105,30		2.105,30
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		2.393,39		2.393,39
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-2.373,05		-2.373,05
300	25. Jahresergebnis	-161.568,93	-588.072,61	-424.700	-163.372,61
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	402.600,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	402.600,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-402.600,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-564.168,93	-588.072,61	-424.700	-163.372,61

Teilergebnishaushalt Produkt 221-500 Förderschule Hansestadt Lüneburg

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	<u>12. = Summe ordentliche Erträge</u>				
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	213.401,22	200.085,00	110.000	90.085,00
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	213.401,22	200.085,00	110.000	90.085,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	<u>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</u>	213.401,22	200.085,00	110.000	90.085,00
240	<u>21. ordentliches Ergebnis</u>	-213.401,22	-200.085,00	-110.000	-90.085,00
290	<u>24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)</u>				
300	<u>25. J a h r e s e r g e b n i s</u>	-213.401,22	-200.085,00	-110.000	-90.085,00
330	<u>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>				
340	<u>29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen</u>	-213.401,22	-200.085,00	-110.000	-90.085,00

Teilergebnishaushalt Produkt 231-100 Berufsbildende Schule I

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	21.402,85	14.448,87	100	14.348,87
3131000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		2.889,77		2.889,77
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	21.402,85	11.559,10		11.559,10
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen			100	-100,00
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	217.961,36	220.330,70	320.700	-100.369,30
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	217.961,36	220.330,70	320.700	-100.369,30
070	6. privatrechtliche Entgelte	33.754,98	49.307,37	9.700	39.607,37
3411000	Mieten und Pachten	312,68	12.665,82	9.400	3.265,82
3421000	Erträge aus Verkauf		50,92		50,92
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.591,00	200	1.391,00
3461001	Schadensersatz		1.408,10		1.408,10
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	33.442,30	33.591,53	100	33.491,53
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.253,25	2.433,82	200.100	-197.666,18
3481000	Kostenerst. vom Land			100	-100,00
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	222.200,15		200.000	-200.000,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	53,10	2.433,82		2.433,82
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	495.372,44	286.520,76	530.700	-244.179,24
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	128.256,40	225.003,93	128.600	96.403,93
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	100.932,80	176.539,50	101.000	75.539,50
4022000	VBL Arbeitnehmer	6.419,55	11.383,22	6.700	4.683,22
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	20.416,18	36.049,25	20.300	15.749,25
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	487,87	1.031,96	600	431,96
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.786,24	412.220,68	864.000	-451.779,32
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		107.965,21	405.900	-297.934,79
4211010	Pflege der Außenanlagen		9.427,16	6.600	2.827,16
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	19.231,94	33.693,66	6.300	27.393,66
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	18.135,27	14.596,48	31.800	-17.203,52
4232000	Leasing	22.115,73	20.464,95	22.900	-2.435,05
4241000	Grundsteuern		217,44		217,44
4241100	Abgaben und Entgelte		1.417,85	2.400	-982,15
4241200	Heizung		-117.451,75	47.100	-164.551,75
4241300	Reinigung		124.883,58	149.800	-24.916,42
4241400	Abwasserbeseitigung		7.460,13	7.500	-39,87
4241500	Strom		77.204,53	81.200	-3.995,47
4241600	Wasser		4.984,51	5.600	-615,49
4241700	Abfallbeseitigung		11.208,15	9.900	1.308,15
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		14.612,40	19.400	-4.787,60
4251000	Haltung von Fahrzeugen			200	-200,00
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		410,27		410,27
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	15.568,78	60.679,31	20.000	40.679,31
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	30.429,85	25.653,76	45.100	-19.446,24
4271350	Kopierkosten	3.068,66	2.992,24	2.300	692,24
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	236,01	11.800,80		11.800,80
180	16. Abschreibungen	262.280,20	253.331,46	361.900	-108.568,54
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	1.386,17	2.426,09	1.300	1.126,09

Teilergebnishaushalt Produkt 231-100 Berufsbildende Schule I

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	217.210,66	217.474,37	325.600	-108.125,63
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.070,44	22.006,45	23.600	-1.593,55
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	14.612,93	11.424,55	11.400	24,55
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	25.189,05	26.339,91	8.800	17.539,91
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		0,78	100	-99,22
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	85,00	85,00		85,00
4429900	Vermischte Aufwendungen		23,13		23,13
4431000	Bürobedarf	5.240,95	13.132,00	3.500	9.632,00
4431100	Bücher und Zeitschriften	1.866,47	3.428,16	1.200	2.228,16
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	3.850,87	5.335,65	3.700	1.635,65
4431600	Dienstreisen			100	-100,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	14.145,76	-534,82	100	-634,82
4441100	Versicherungen			100	-100,00
4441101	Schadensfälle		4.870,01		4.870,01
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	524.511,89	916.895,98	1.363.300	-446.404,02
240	21. ordentliches Ergebnis	-29.139,45	-630.375,22	-832.600	202.224,78
250	22. außerordentliche Erträge		12.615,83		12.615,83
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		12.615,83		12.615,83
260	23. außerordentliche Aufwendungen		18.996,34		18.996,34
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		6.380,51		6.380,51
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		12.615,83		12.615,83
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-6.380,51		-6.380,51
300	25. Jahresergebnis	-29.139,45	-636.755,73	-832.600	195.844,27
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	884.600,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	884.600,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-884.600,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-913.739,45	-636.755,73	-832.600	195.844,27

Teilergebnishaushalt Produkt 231-200 Berufsbildende Schule II

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	6.909,93	6.286,39		6.286,39
3131000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		1.257,28		1.257,28
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	6.909,93	5.029,11		5.029,11
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	174.986,03	179.618,01	239.800	-60.181,99
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	174.986,03	179.618,01	239.800	-60.181,99
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		544,16	800	-255,84
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte		544,16	800	-255,84
070	6. privatrechtliche Entgelte	14.716,90	36.708,53	8.800	27.908,53
3411000	Mieten und Pachten		11.718,95	6.000	5.718,95
3421000	Erträge aus Verkauf		67,90	2.400	-2.332,10
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.409,00	8.629,00	400	8.229,00
3461001	Schadensersatz		977,51		977,51
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	10.307,90	15.315,17		15.315,17
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.385,49		120.100	-120.100,00
3481000	Kostenerst. vom Land			100	-100,00
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	161.385,49		120.000	-120.000,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	357.998,35	223.157,09	369.500	-146.342,91
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	143.992,40	263.351,97	146.500	116.851,97
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	113.566,34	205.884,50	115.000	90.884,50
4022000	VBL Arbeitnehmer	7.240,85	13.986,70	7.500	6.486,70
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	22.584,97	42.222,73	23.400	18.822,73
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	600,24	1.258,04	600	658,04
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414.297,25	1.206.906,03	1.226.600	-19.693,97
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen	165.690,34	580.650,22	541.200	39.450,22
4211010	Pflege der Außenanlagen		23.416,07	8.800	14.616,07
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	1.660,05	165,86		165,86
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	687,66	9.415,33	104.800	-95.384,67
4241100	Abgaben und Entgelte		167,46	1.700	-1.532,54
4241200	Heizung		81.412,50	76.900	4.512,50
4241300	Reinigung		186.517,94	202.800	-16.282,06
4241400	Abwasserbeseitigung		7.340,30	5.100	2.240,30
4241500	Strom		70.831,63	63.600	7.231,63
4241600	Wasser		2.418,28	2.600	-181,72
4241700	Abfallbeseitigung		27.607,19	24.900	2.707,19
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		21.290,31	26.700	-5.409,69
4251000	Haltung von Fahrzeugen	1.470,63	2.482,19	200	2.282,19
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		559,69		559,69
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	10.012,37	942,02	1.100	-157,98
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	230.406,08	189.371,14	162.900	26.471,14
4271110	Verw.- u. Betr.-Aufw. f. Bibliotheken	-1.230,83	-5.663,63		-5.663,63
4271350	Kopierkosten	5.364,93	4.924,47	3.300	1.624,47
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	236,02	3.057,06		3.057,06
180	16. Abschreibungen	361.258,33	362.102,30	414.500	-52.397,70
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	2.691,64	3.340,70	2.800	540,70
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	140.477,99	144.145,99	139.800	4.345,99
4711500	Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen	3.595,48	3.714,76	2.200	1.514,76
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	350,63	685,41	700	-14,59

Teilergebnishaushalt Produkt 231-200 Berufsbildende Schule II

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	183.185,64	192.592,42	251.500	-58.907,58
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	30.956,95	17.466,65	17.500	-33,35
4721111	Einzelwertberichtigung		156,37		156,37
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	19.403,47	15.125,90	13.400	1.725,90
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	118,00	1,04	100	-98,96
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	40,00	70,00		70,00
4429900	Vermischte Aufwendungen		30,84		30,84
4431000	Bürobedarf	6.285,86	504,61	3.800	-3.295,39
4431100	Bücher und Zeitschriften	211,11	214,80	1.000	-785,20
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	6.933,01	7.448,52	6.200	1.248,52
4431600	Dienstreisen			100	-100,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.815,49	1.091,72	900	191,72
4441100	Versicherungen			1.300	-1.300,00
4441101	Schadensfälle		5.764,37		5.764,37
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	938.951,45	1.847.486,20	1.801.000	46.486,20
240	21. ordentliches Ergebnis	-580.953,10	-1.624.329,11	-1.431.500	-192.829,11
250	22. außerordentliche Erträge		11.134,26		11.134,26
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		11.134,26		11.134,26
260	23. außerordentliche Aufwendungen	436,07	15.537,86		15.537,86
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		4.403,60		4.403,60
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		11.134,26		11.134,26
5119010	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Sach- u. Dienstl.)	436,07			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-436,07	-4.403,60		-4.403,60
300	25. Jahresergebnis	-581.389,17	-1.628.732,71	-1.431.500	-197.232,71
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.110.800,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.110.800,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.110.800,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.692.189,17	-1.628.732,71	-1.431.500	-197.232,71

Teilergebnishaushalt Produkt 231-300 Berufsbildende Schule III

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	5.476,90	7.509,37	100	7.409,37
3131000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		1.488,13		1.488,13
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5.476,90	6.021,24		6.021,24
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen			100	-100,00
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	132.191,09	154.240,26	176.400	-22.159,74
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	132.191,09	154.240,26	176.400	-22.159,74
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		544,16	100	444,16
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte		544,16	100	444,16
070	6. privatrechtliche Entgelte	31.576,90	27.331,49	33.600	-6.268,51
3411000	Mieten und Pachten	546,87	4.792,97	13.200	-8.407,03
3421000	Erträge aus Verkauf		50,92	20.100	-20.049,08
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.972,76	8.471,00	300	8.171,00
3461001	Schadensersatz		565,84		565,84
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	25.057,27	13.450,76		13.450,76
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242.927,10	247.079,15	238.900	8.179,15
3481000	Kostenerst. vom Land			18.900	-18.900,00
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	242.927,10	243.411,12	220.000	23.411,12
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen		3.668,03		3.668,03
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	412.171,99	436.704,43	449.200	-12.495,57
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	158.613,96	264.622,96	191.100	73.522,96
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	124.903,07	207.809,66	149.700	58.109,66
4022000	VBL Arbeitnehmer	7.925,06	13.329,50	9.900	3.429,50
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	25.158,57	42.262,03	30.700	11.562,03
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	627,26	1.221,77	800	421,77
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	336.971,59	1.063.909,94	1.046.700	17.209,94
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen	204.529,57	198.896,01	405.900	-207.003,99
4211010	Pflege der Außenanlagen		10.957,05	6.600	4.357,05
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	4.249,22	4.496,42	300	4.196,42
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	27.222,69	43.098,40	72.000	-28.901,60
4231000	Mieten und Pachten		128.293,94	123.800	4.493,94
4241100	Abgaben und Entgelte		-714,83	2.900	-3.614,83
4241200	Heizung		305.297,95	76.900	228.397,95
4241300	Reinigung		177.900,70	164.200	13.700,70
4241400	Abwasserbeseitigung		9.176,31	7.900	1.276,31
4241500	Strom		54.767,59	63.600	-8.832,41
4241600	Wasser		3.936,63	4.500	-563,37
4241700	Abfallbeseitigung		15.161,91	13.400	1.761,91
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		10.210,30	10.500	-289,70
4251000	Haltung von Fahrzeugen	60,00		200	-200,00
4261000	Dienst- und Schutzkleidung		435,95		435,95
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	88.082,05	93.803,93	38.200	55.603,93
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	-9.439,99	-23.899,82	46.300	-70.199,82
4271350	Kopierkosten	12.298,59	11.444,52	7.800	3.644,52
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	9.969,46	20.646,98	1.700	18.946,98
180	16. Abschreibungen	186.203,68	286.979,82	230.900	56.079,82

Teilergebnishaushalt Produkt 231-300 Berufsbildende Schule III

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	539,53	1.238,26	1.100	138,26
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	74.721,67	140.414,36	131.600	8.814,36
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	96.420,53	135.223,58	88.200	47.023,58
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	14.364,93	10.043,30	10.000	43,30
4721111	Einzelwertberichtigung	157,02	60,32		60,32
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	27.485,42	25.315,47	14.900	10.415,47
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		0,79	100	-99,21
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	280,00	25,00		25,00
4429900	Vermischte Aufwendungen		23,13		23,13
4431000	Bürobedarf	805,23	1.755,22	3.500	-1.744,78
4431100	Bücher und Zeitschriften	582,25	419,05	400	19,05
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	4.313,65	4.476,62	6.000	-1.523,38
4431600	Dienstreisen			100	-100,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	21.504,29	14.237,38	100	14.137,38
4441100	Versicherungen			200	-200,00
4441101	Schadensfälle		4.323,28		4.323,28
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche		55,00	4.500	-4.445,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	709.274,65	1.640.828,19	1.483.600	157.228,19
240	21. ordentliches Ergebnis	-297.102,66	-1.204.123,76	-1.034.400	-169.723,76
250	22. außerordentliche Erträge		16.389,01		16.389,01
5019100	Förd.progr. Schutzausst. Corona f. Schulen		16.389,01		16.389,01
260	23. außerordentliche Aufwendungen		20.250,63		20.250,63
51112210	Aufw. f. Katastrophen - Wartung/Instands. bew. VG		111,84		111,84
51112220	Aufw. f. Katastrophen - Erwerb GVG		955,04		955,04
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		2.794,74		2.794,74
51112711	Aufw. f. Katastr.-Förd.progr. Schutzausstatt. Schulen		16.389,01		16.389,01
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-3.861,62		-3.861,62
300	25. Jahresergebnis	-297.102,66	-1.207.985,38	-1.034.400	-173.585,38
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	942.300,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	942.300,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-942.300,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.239.402,66	-1.207.985,38	-1.034.400	-173.585,38

Teilergebnishaushalt Produkt 241-000 Schülerbeförderung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	1.926.143,00	1.926.143,00	1.926.200	-57,00
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.926.143,00	1.926.143,00	1.926.200	-57,00
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	11.900,00	13.600,00	35.000	-21.400,00
3311000	Verwaltungsgebühren	11.900,00	13.600,00	35.000	-21.400,00
070	6. privatrechtliche Entgelte	170.423,16	141.869,15	144.000	-2.130,85
3421000	Erträge aus Verkauf	170.423,16	141.869,15	144.000	-2.130,85
120	11. sonstige ordentliche Erträge		20.190,61		20.190,61
3582000	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen		20.190,61		20.190,61
130	12. = Summe ordentliche Erträge	2.108.466,16	2.101.802,76	2.105.200	-3.397,24
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	159.540,10	167.713,42	173.000	-5.286,58
4011000	Beamtenbezüge	4.641,11			
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	121.781,75	131.079,60	135.400	-4.320,40
4022000	VBL Arbeitnehmer	7.800,82	8.697,61	8.900	-202,39
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	24.802,62	27.242,05	28.100	-857,95
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	513,80	694,16	600	94,16
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.922,00	30.000	-18.078,00
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsanggeh.		260,00		260,00
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit		11.662,00	30.000	-18.338,00
200	18. Transferaufwendungen	1.993.604,00	1.926.143,00	1.926.200	-57,00
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	1.993.604,00	1.926.143,00	1.926.200	-57,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.874.696,73	6.477.126,18	6.586.100	-108.973,82
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4429000	Schülerbeförderung	5.869.011,78	6.472.272,08	6.545.000	-72.727,92
4431000	Bürobedarf		307,81		307,81
4431100	Bücher und Zeitschriften		124,40		124,40
4431600	Dienstreisen		154,95		154,95
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.684,95	4.266,94	15.000	-10.733,06
4457000	Erstattungen an private Unternehmen			26.000	-26.000,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.027.840,83	8.582.904,60	8.715.300	-132.395,40
240	21. ordentliches Ergebnis	-5.919.374,67	-6.481.101,84	-6.610.100	128.998,16
250	22. außerordentliche Erträge		951,67		951,67
5019001	Erträge aus umsatzsteuerpfl. Leistungen Vorjahre		951,67		951,67
260	23. außerordentliche Aufwendungen	38.230,30			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	38.230,30			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-38.230,30	951,67		951,67
300	25. Jahresergebnis	-5.957.604,97	-6.480.150,17	-6.610.100	129.949,83
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.700,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	13.700,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.700,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-5.971.304,97	-6.480.150,17	-6.610.100	129.949,83

Teilergebnishaushalt Produkt 242-000 Schüler-BAföG

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
120	11. sonstige ordentliche Erträge	300,00	1.000,00	100	900,00
3561100	Zwangsgelder	300,00	1.000,00	100	900,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	300,00	1.000,00	100	900,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	125.423,58	119.650,30	137.100	-17.449,70
4011000	Beamtenbezüge	24.856,61	11.100,26	25.900	-14.799,74
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	67.367,31	80.033,78	74.100	5.933,78
4021000	Versorgungsumlage Beamte	13.404,79	5.572,43	10.500	-4.927,57
4022000	VBL Arbeitnehmer	4.341,17	5.202,74	5.000	202,74
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	13.678,38	16.646,17	15.300	1.346,17
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	1.775,32	1.094,92	6.300	-5.205,08
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	125.423,58	119.650,30	137.200	-17.549,70
240	21. ordentliches Ergebnis	-125.123,58	-118.650,30	-137.100	18.449,70
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-125.123,58	-118.650,30	-137.100	18.449,70
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.700,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	7.700,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.700,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-132.823,58	-118.650,30	-137.100	18.449,70

Teilergebnishaushalt Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	442.019,00	1.223.170,67	1.261.000	-37.829,33
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	442.019,00	1.210.379,00	1.261.000	-50.621,00
3147000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen		12.791,67		12.791,67
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.797,77	2.581,00	571.300	-568.719,00
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	4.797,77	2.581,00	571.300	-568.719,00
070	6. privatrechtliche Entgelte	225,76			
3421000	Erträge aus Verkauf	225,76			
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.455,54	44.778,29	200	44.578,29
3481000	Kostenerst. vom Land	13.455,54	44.533,71		44.533,71
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden		244,58	200	44,58
130	12. = Summe ordentliche Erträge	460.498,07	1.270.529,96	1.832.500	-561.970,04
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	429.137,66	447.369,62	458.000	-10.630,38
4011000	Beamtenbezüge	145.565,85	139.558,68	151.100	-11.541,32
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	161.435,00	190.962,85	185.900	5.062,85
4021000	Versorgungsumlage Beamte	70.520,08	58.034,90	60.500	-2.465,10
4022000	VBL Arbeitnehmer	10.283,57	12.480,59	12.200	280,59
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	32.748,86	39.574,48	38.500	1.074,48
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	8.584,30	6.758,12	9.800	-3.041,88
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.930,02	310.071,71	603.900	-293.828,29
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	17.553,00	18.732,14	18.000	732,14
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	5.226,00	6.908,90	19.000	-12.091,10
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen			500	-500,00
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsanggeh.	3.297,56	3.817,55	3.000	817,55
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel		2,59	2.000	-1.997,41
4271100	Lehr- und Unterrichtsmaterial	196.699,81	214.589,26	98.400	116.189,26
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	4.038,66	28.796,68	103.000	-74.203,32
4271350	Kopierkosten	700,35	706,17	400	306,17
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	1.595,72	6.691,20		6.691,20
4291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	23.818,92	29.827,22	359.600	-329.772,78
180	16. Abschreibungen	449.653,83	434.895,90	971.600	-536.704,10
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	383.875,98	421.199,37	430.600	-9.400,63
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	509,48	509,49	500	9,49
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	51.292,41		22.300	-22.300,00
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.286,88	7.516,73	512.500	-504.983,27
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	8.689,08	5.670,31	5.700	-29,69
200	18. Transferaufwendungen	58.055,90	903.957,67	840.000	63.957,67
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		569.706,00	575.000	-5.294,00
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	58.055,90	321.315,00	265.000	56.315,00
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche		12.936,67		12.936,67
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.398.445,33	1.994.856,90	1.678.100	316.756,90
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		59,00	200	-141,00
4421100	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	1.980,00	2.012,00	2.000	12,00
4429900	Vermischte Aufwendungen	377,13		20.000	-20.000,00
4431000	Bürobedarf	1.255,13	1.855,93	2.400	-544,07
4431100	Bücher und Zeitschriften	699,98	366,80	1.900	-1.533,20
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	1.663,69	984,61	3.500	-2.515,39

Teilergebnishaushalt Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen	451,53	489,16	2.000	-1.510,84
4431600	Dienstreisen	2.105,80	2.396,00	4.100	-1.704,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.691,75	2.501,69	4.000	-1.498,31
4441100	Versicherungen	747.114,38	748.091,13	750.000	-1.908,87
4451100	Gastschulbeiträge an das Land	112.020,40	116.584,65	131.000	-14.415,35
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	97.369,98	485.271,46	262.000	223.271,46
4452100	Gastschulbeiträge an Gem. / Gem.Verb.	245.753,43	409.935,37	270.000	139.935,37
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	184.962,13	224.309,10	225.000	-690,90
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.588.222,74	4.091.151,80	4.551.600	-460.448,20
240	21. ordentliches Ergebnis	-2.127.724,67	-2.820.621,84	-2.719.100	-101.521,84
250	22. außerordentliche Erträge		20.000,00		20.000,00
5022000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		20.000,00		20.000,00
260	23. außerordentliche Aufwendungen	37.500,00			
5119020	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Transferaufw.)	37.500,00			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-37.500,00	20.000,00		20.000,00
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-2.165.224,67	-2.800.621,84	-2.719.100	-81.521,84
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.400,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	38.400,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-38.400,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-2.203.624,67	-2.800.621,84	-2.719.100	-81.521,84

Teilergebnishaushalt Produkt 243-100 Kriminalpräventionsrat

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.100,00	5.091,38	6.000	-908,62
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.100,00	5.091,38	6.000	-908,62
130	12. = Summe ordentliche Erträge	2.100,00	5.091,38	6.000	-908,62
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	17.962,57	18.416,10	18.400	16,10
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	14.085,25	14.372,05	14.300	72,05
4022000	VBL Arbeitnehmer	918,41	946,62	1.000	-53,38
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.885,51	3.004,16	3.000	4,16
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	73,40	93,27	100	-6,73
200	18. Transferaufwendungen	386,05	803,11	16.300	-15.496,89
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	386,05	803,11	16.300	-15.496,89
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.541,80	6.669,48	6.700	-30,52
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		17,70	100	-82,30
4421100	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	6.541,80	6.651,78	6.600	51,78
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	24.890,42	25.888,69	41.400	-15.511,31
240	21. ordentliches Ergebnis	-22.790,42	-20.797,31	-35.400	14.602,69
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-22.790,42	-20.797,31	-35.400	14.602,69
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	900,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	900,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-900,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-23.690,42	-20.797,31	-35.400	14.602,69

Teilergebnishaushalt Produkt 244-000 Kreisschulbaukasse

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	<u>12. = Summe ordentliche Erträge</u>				
140	Ordentliche Aufwendungen				
180	16. Abschreibungen	2.828.115,85	2.633.784,90	2.505.000	128.784,90
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	2.828.115,85	2.633.784,90	2.505.000	128.784,90
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	<u>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</u>	2.828.115,85	2.633.784,90	2.505.000	128.784,90
240	<u>21. ordentliches Ergebnis</u>	-2.828.115,85	-2.633.784,90	-2.505.000	-128.784,90
290	<u>24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)</u>				
300	<u>25. J a h r e s e r g e b n i s</u>	-2.828.115,85	-2.633.784,90	-2.505.000	-128.784,90
330	<u>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>				
340	<u>29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen</u>	-2.828.115,85	-2.633.784,90	-2.505.000	-128.784,90

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

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2021	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	<u>12. = Summe ordentliche Erträge</u>				
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	2.817,50	1.792,50	2.900	-1.107,50
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	2.817,50	1.792,50	2.900	-1.107,50
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		48,00	100	-52,00
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.		48,00	100	-52,00
230	<u>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</u>	<u>2.817,50</u>	<u>1.840,50</u>	<u>3.000</u>	<u>-1.159,50</u>
240	<u>21. ordentliches Ergebnis</u>	<u>-2.817,50</u>	<u>-1.840,50</u>	<u>-3.000</u>	<u>1.159,50</u>
290	<u>24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)</u>				
300	<u>25. J a h r e s e r g e b n i s</u>	<u>-2.817,50</u>	<u>-1.840,50</u>	<u>-3.000</u>	<u>1.159,50</u>
330	<u>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>				
340	<u>29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-2.817,50</u>	<u>-1.840,50</u>	<u>-3.000</u>	<u>1.159,50</u>

Teilergebnishaushalt Produkt 252-000 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
070	6. privatrechtliche Entgelte			200	-200,00
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			200	-200,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.385,14		8.385,14
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden		8.385,14		8.385,14
120	11. sonstige ordentliche Erträge			6.800	-6.800,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			6.800	-6.800,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge		8.385,14	7.000	1.385,14
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	94.065,82	99.485,23	99.100	385,23
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	73.966,78	77.837,24	77.500	337,24
4022000	VBL Arbeitnehmer	4.750,98	5.058,41	5.200	-141,59
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	15.008,52	16.153,00	16.000	153,00
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	339,54	436,58	400	36,58
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363,54	2.961,81	2.900	61,81
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		2.591,99	2.800	-208,01
4241900	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen			100	-100,00
4271350	Kopierkosten	363,54	369,82		369,82
180	16. Abschreibungen	100.334,22	100.667,54	103.900	-3.232,46
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	100.334,22	100.667,54	103.900	-3.232,46
200	18. Transferaufwendungen	20.000,00	70.000,00	70.000	
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	20.000,00	70.000,00	70.000	
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.989,68	3.476,40	3.400	76,40
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4421100	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	2.989,68	3.476,40	3.300	176,40
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	217.753,26	276.590,98	279.300	-2.709,02
240	21. ordentliches Ergebnis	-217.753,26	-268.205,84	-272.300	4.094,16
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-217.753,26	-268.205,84	-272.300	4.094,16
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.700,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	-3.700,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.700,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-214.053,26	-268.205,84	-272.300	4.094,16

Teilergebnishaushalt Produkt 261-000 Theater

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	<u>12. = Summe ordentliche Erträge</u>				
140	Ordentliche Aufwendungen				
180	16. Abschreibungen	12.500,00	12.500,00	12.500	
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	12.500,00	12.500,00	12.500	
200	18. Transferaufwendungen	1.720.810,00	2.030.810,00	1.780.900	249.910,00
4315000	Zuschüsse an verb. Unternehmen, Sonderverm.,Beteil	1.720.810,00	2.030.810,00	1.780.900	249.910,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	<u>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</u>	<u>1.733.310,00</u>	<u>2.043.310,00</u>	<u>1.793.400</u>	<u>249.910,00</u>
240	<u>21. ordentliches Ergebnis</u>	<u>-1.733.310,00</u>	<u>-2.043.310,00</u>	<u>-1.793.400</u>	<u>-249.910,00</u>
290	<u>24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)</u>				
300	<u>25. J a h r e s e r g e b n i s</u>	<u>-1.733.310,00</u>	<u>-2.043.310,00</u>	<u>-1.793.400</u>	<u>-249.910,00</u>
330	<u>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>				
340	<u>29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-1.733.310,00</u>	<u>-2.043.310,00</u>	<u>-1.793.400</u>	<u>-249.910,00</u>

Teilergebnishaushalt Produkt 262-000 Musikpflege

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	6.250,00	10.000,00	10.000	
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	6.250,00	10.000,00	10.000	
130	12. = Summe ordentliche Erträge	6.250,00	10.000,00	10.000	
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	27.801,29	23.005,58	38.000	-14.994,42
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	27.801,29	23.005,58	38.000	-14.994,42
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	27.801,29	23.005,58	38.000	-14.994,42
240	21. ordentliches Ergebnis	-21.551,29	-13.005,58	-28.000	14.994,42
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-21.551,29	-13.005,58	-28.000	14.994,42
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-21.551,29	-13.005,58	-28.000	14.994,42

Teilergebnishaushalt Produkt 263-000 Musikschule

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
120	11. sonstige ordentliche Erträge	93.316,91			
3582001	Erträge aus d. Herabsetzung v. Rückst. FV	93.316,91			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	93.316,91			
140	Ordentliche Aufwendungen				
180	16. Abschreibungen	1.111,11	1.111,11	1.100	11,11
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	1.111,11	1.111,11	1.100	11,11
200	18. Transferaufwendungen	512.999,29	512.397,00	512.400	-3,00
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	512.999,29	512.397,00	512.400	-3,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	514.110,40	513.508,11	513.500	8,11
240	21. ordentliches Ergebnis	-420.793,49	-513.508,11	-513.500	-8,11
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-420.793,49	-513.508,11	-513.500	-8,11
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-420.793,49	-513.508,11	-513.500	-8,11

Teilergebnishaushalt Produkt 271-000 Volkshochschule

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.063,04			
3480000	Kostenerst. vom Bund	48.063,04			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	48.063,04			
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	131.951,30	62.308,58	94.700	-32.391,42
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	104.787,79	49.562,68	75.600	-26.037,32
4022000	VBL Arbeitnehmer	6.973,09	3.312,91	5.200	-1.887,09
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	19.690,08	9.124,63	13.500	-4.375,37
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	500,34	308,36	400	-91,64
200	18. Transferaufwendungen	395.292,94	725.604,84	377.200	348.404,84
4315000	Zuschüsse an verb. Unternehmen, Sonderverm.,Beteil	395.292,94	725.604,84	377.200	348.404,84
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			200	-200,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431600	Dienstreisen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	527.244,24	787.913,42	472.100	315.813,42
240	21. ordentliches Ergebnis	-479.181,20	-787.913,42	-472.100	-315.813,42
250	22. außerordentliche Erträge	90.000,00			
5022000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	90.000,00			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	90.000,00			
300	25. Jahresergebnis	-389.181,20	-787.913,42	-472.100	-315.813,42
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-389.181,20	-787.913,42	-472.100	-315.813,42

Teilergebnishaushalt Produkt 272-000 Büchereien

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.520,33			
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte	1.520,33			
070	6. privatrechtliche Entgelte	62,07	45,26		45,26
3461002	Erst. v. Tel.- / Kopierkosten	62,07	45,26		45,26
130	12. = Summe ordentliche Erträge	1.582,40	45,26		45,26
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	41.621,31	0,42		0,42
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	31.860,06			
4022000	VBL Arbeitnehmer	2.264,51			
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	7.350,77	0,27		0,27
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	145,97	0,15		0,15
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.219,10	1.367,12		1.367,12
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	387,22			
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	59,99			
4271110	Verw.- u. Betr.-Aufw. f. Bibliotheken	24.409,03			
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	37,27	32,11		32,11
4271350	Kopierkosten	1.325,59	1.335,01		1.335,01
180	16. Abschreibungen	313,40	114,72		114,72
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	313,40	114,72		114,72
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.288,98	26.250,13		26.250,13
4431000	Bürobedarf	789,46			
4431100	Bücher und Zeitschriften	43,98			
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	509,08	527,64		527,64
4431600	Dienstreisen	288,50	124,13		124,13
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	22.657,96	25.598,36		25.598,36
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	92.442,79	27.732,39		27.732,39
240	21. ordentliches Ergebnis	-90.860,39	-27.687,13		-27.687,13
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-90.860,39	-27.687,13		-27.687,13
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.600,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	36.600,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-36.600,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-127.460,39	-27.687,13		-27.687,13

Teilergebnishaushalt Produkt 281-000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen			100	-100,00
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen			100	-100,00
070	6. privatrechtliche Entgelte	10.459,00	2.970,00	100	2.870,00
3421000	Erträge aus Verkauf	10.459,00	2.970,00	100	2.870,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	10.459,00	2.970,00	200	2.770,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	37.621,69	28.491,82	111.700	-83.208,18
4011000	Beamtenbezüge	23.229,37			
4012000	Vergütung Arbeitnehmer		22.328,40	87.000	-64.671,60
4021000	Versorgungsumlage Beamte	11.799,80			
4022000	VBL Arbeitnehmer		1.440,17	6.200	-4.759,83
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer		4.573,54	17.900	-13.326,46
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	2.592,52	149,71	600	-450,29
200	18. Transferaufwendungen	170.970,39	59.825,92	121.000	-61.174,08
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	131.715,00	30.822,40	71.000	-40.177,60
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	39.255,39	29.003,52	50.000	-20.996,48
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.281,00	11.194,00	11.800	-606,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4421100	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	1.056,00	969,00	1.400	-431,00
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	10.225,00	10.225,00	10.300	-75,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	219.873,08	99.511,74	244.500	-144.988,26
240	21. ordentliches Ergebnis	-209.414,08	-96.541,74	-244.300	147.758,26
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-209.414,08	-96.541,74	-244.300	147.758,26
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.600,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	3.600,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.600,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-213.014,08	-96.541,74	-244.300	147.758,26

Teilergebnishaushalt Produkt 311-000 Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach dem SGB XII

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.945.911,04	9.967.156,36	8.500.000	1.467.156,36
3481000	Kostenerst. vom Land	8.945.911,04	9.967.156,36	8.500.000	1.467.156,36
130	12. = Summe ordentliche Erträge	8.945.911,04	9.967.156,36	8.500.000	1.467.156,36
140	Ordentliche Aufwendungen				
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
240	21. ordentliches Ergebnis	8.945.911,04	9.967.156,36	8.500.000	1.467.156,36
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	8.945.911,04	9.967.156,36	8.500.000	1.467.156,36
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	8.945.911,04	9.967.156,36	8.500.000	1.467.156,36

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

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	20.221,83	23.206,70	16.800	6.406,70
3211000	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	545,36	3.855,32	1.000	2.855,32
3211010	Kostenersatz a.v.E., ü.T. aus eig. Eink. / Verm.	14.904,17	8.375,17	10.000	-1.624,83
3212000	Übergel. Unterh.ansprüche, a.v.E., ö.T.	14,00	600,00	1.000	-400,00
3212010	Übergel. Unterh.ansprüche, a.v.E., ü.ö.T.	600,00		100	-100,00
3213000	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ö.T.	1.374,50		1.000	-1.000,00
3213001	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ö.T.			100	-100,00
3213010	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ü.T.	2.311,90	12.454,58	3.000	9.454,58
3215000	Rückzahlung gewährter Hilfen, a.v.E., ö.T.		-12.330,87	100	-12.430,87
3215010	Rückzahlung gewährter Hilfen, a.v.E., ü.T.	471,90	10.252,50	500	9.752,50
120	11. sonstige ordentliche Erträge	122.104,35		100	-100,00
3561100	Zwangsgelder			100	-100,00
3582001	Erträge aus d. Herabsetzung v. Rückst. FV	122.104,35			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	142.326,18	23.206,70	16.900	6.306,70
140	Ordentliche Aufwendungen				
180	16. Abschreibungen	14.291,77	6.141,12		6.141,12
4721111	Einzelwertberichtigung	14.291,77	6.141,12		6.141,12
200	18. Transferaufwendungen	611.972,99	455.917,85	631.200	-175.282,15
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	177.123,82	71.100,00	71.100	
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	60.175,99	42.846,20	100.000	-57.153,80
4331001	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.			100	-100,00
4331011	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ü.T.	370.498,63	341.128,50	450.000	-108.871,50
4332010	Soziale Leist. an Personen i.E., ü.T.	4.174,55	843,15	10.000	-9.156,85
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.795.067,23	2.019.600,00	2.019.600	
4452001	Erst. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	2.795.067,23	2.019.600,00	2.019.600	
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.421.331,99	2.481.658,97	2.650.800	-169.141,03
240	21. ordentliches Ergebnis	-3.279.005,81	-2.458.452,27	-2.633.900	175.447,73
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-3.279.005,81	-2.458.452,27	-2.633.900	175.447,73
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-3.279.005,81	-2.458.452,27	-2.633.900	175.447,73

Teilergebnishaushalt Produkt 311-111 Hilfe zum Lebensunterhalt, laufende Leistungen (FD 52)

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	7.267,94	17.681,49	300	17.381,49
3221000	Kostenersatz i.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	583,20	1.985,29	200	1.785,29
3221010	Kostenersatz i.v.E., ü.T. aus eig. Eink. / Verm.	6.446,33	15.696,20	100	15.596,20
3222000	Übergel. Unterh.ansprüche, i.v.E., ö.T.	238,41			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	7.267,94	17.681,49	300	17.381,49
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	448.393,71	452.339,83	524.200	-71.860,17
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	72.473,39	76.786,55	56.000	20.786,55
4332000	Soziale Leist. an Personen i.E., ö.T.	101.003,26	75.640,05	71.200	4.440,05
4332010	Soziale Leist. an Personen i.E., ü.T.	274.917,06	299.913,23	397.000	-97.086,77
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	448.393,71	452.339,83	524.200	-71.860,17
240	21. ordentliches Ergebnis	-441.125,77	-434.658,34	-523.900	89.241,66
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-441.125,77	-434.658,34	-523.900	89.241,66
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-441.125,77	-434.658,34	-523.900	89.241,66

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

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	12. = Summe ordentliche Erträge				
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	40.681,27	26.943,36	69.800	-42.856,64
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	1.037,71	603,14	5.000	-4.396,86
4331001	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	32.021,90	22.578,89	50.000	-27.421,11
4331002	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	1.949,94	312,18	5.000	-4.687,82
4331003	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	254,39	200,00	1.000	-800,00
4331004	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.			500	-500,00
4331005	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.		1.050,00	500	550,00
4331006	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	1.066,75	1.296,80	1.500	-203,20
4331007	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	122,00	82,50	100	-17,50
4331008	Soz. Leistungen BuT, Schulausflüge			100	-100,00
4331009	Soz. Leist. BuT, Mittagsverpf. Hort	927,00		100	-100,00
4331010	Soziale Leist. an Personen a.v.E.	550,00	449,95	1.000	-550,05
4331800	Rückzahlbare Hilfen an Personen a.v.E.	2.751,58	369,90	5.000	-4.630,10
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	40.681,27	26.943,36	69.800	-42.856,64
240	21. ordentliches Ergebnis	-40.681,27	-26.943,36	-69.800	42.856,64
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-40.681,27	-26.943,36	-69.800	42.856,64
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-40.681,27	-26.943,36	-69.800	42.856,64

Teilergebnishaushalt Produkt 311-121 Hilfe zum Lebensunterhalt, einmalige Leistungen (FD 52)

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge			100	-100,00
3221010	Kostenersatz i.v.E., ü.T. aus eig. Eink. / Verm.			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge			100	-100,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	192,00		1.000	-1.000,00
4332010	Soziale Leist. an Personen i.E., ü.T.	192,00		1.000	-1.000,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	192,00		1.000	-1.000,00
240	21. ordentliches Ergebnis	-192,00		-900	900,00
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-192,00		-900	900,00
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-192,00		-900	900,00

Teilergebnishaushalt Produkt 311-300 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	28,66			
3221010	Kostenersatz i.v.E., ü.T. aus eig. Eink. / Verm.	-43,36			
3222010	Übergel. Unterh.ansprüche, i.v.E., ü.T.	-184,54			
3223000	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.v.E., ö.T.	220,00			
3223010	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.v.E., ü.T.	44,00			
3223012	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.v.E., ü.T.	-7,44			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	28,66			
140	Ordentliche Aufwendungen				
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
240	21. ordentliches Ergebnis	28,66			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	28,66			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	28,66			

Teilergebnishaushalt Produkt 311-400 Hilfen zur Gesundheit außerhalb von Einrichtungen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge			100	-100,00
3213000	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ö.T.			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge			100	-100,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	20.791,19	4.558,92	18.000	-13.441,08
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	11.641,28	4.558,92	15.000	-10.441,08
4332000	Soziale Leist. an Personen i.E., ö.T.	9.149,91		3.000	-3.000,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	871.993,71	913.350,73	926.300	-12.949,27
4452001	Erst. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	741.535,14	726.300,00	726.300	
4454000	Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen	130.458,57	187.050,73	200.000	-12.949,27
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	892.784,90	917.909,65	944.300	-26.390,35
240	21. ordentliches Ergebnis	-892.784,90	-917.909,65	-944.200	26.290,35
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-892.784,90	-917.909,65	-944.200	26.290,35
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-892.784,90	-917.909,65	-944.200	26.290,35

Teilergebnishaushalt Produkt 311-401 Hilfen zur Gesundheit innerhalb von Einrichtungen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	<u>12. = Summe ordentliche Erträge</u>				
140	Ordentliche Aufwendungen				
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.974,13	53.743,34	65.000	-11.256,66
4454000	Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen			10.000	-10.000,00
4454010	Erstattungen an gesetzl. Sozialversicherungen ü.T	12.974,13	53.743,34	55.000	-1.256,66
230	<u>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</u>	<u>12.974,13</u>	<u>53.743,34</u>	<u>65.000</u>	<u>-11.256,66</u>
240	21. ordentliches Ergebnis	-12.974,13	-53.743,34	-65.000	11.256,66
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-12.974,13	-53.743,34	-65.000	11.256,66
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	<u>29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-12.974,13</u>	<u>-53.743,34</u>	<u>-65.000</u>	<u>11.256,66</u>

Teilergebnishaushalt Produkt 311-500 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
120	11. sonstige ordentliche Erträge	230.444,95			
3582001	Erträge aus d. Herabsetzung v. Rückst. FV	230.444,95			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	230.444,95			
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	861.672,14	1.017.158,76	1.100.000	-82.841,24
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	11.860,59			
4331010	Soziale Leist. an Personen a.v.E.	772.024,46	880.061,63	900.000	-19.938,37
4332010	Soziale Leist. an Personen i.E., ü.T.	77.787,09	137.097,13	200.000	-62.902,87
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.272.392,00	1.177.000,00	1.177.000	
4452001	Erst. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	1.272.392,00	1.177.000,00	1.177.000	
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.134.064,14	2.194.158,76	2.277.000	-82.841,24
240	21. ordentliches Ergebnis	-1.903.619,19	-2.194.158,76	-2.277.000	82.841,24
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-1.903.619,19	-2.194.158,76	-2.277.000	82.841,24
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.903.619,19	-2.194.158,76	-2.277.000	82.841,24

Teilergebnishaushalt Produkt 311-501 Hilfe in anderen Lebenslagen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge			100	-100,00
3215000	Rückzahlung gewährter Hilfen, a.v.E., ö.T.			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge			100	-100,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	50.417,29	26.884,94	80.000	-53.115,06
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.			32.000	-32.000,00
4331010	Soziale Leist. an Personen a.v.E.	34.211,73	22.592,72	30.000	-7.407,28
4332000	Soziale Leist. an Personen i.E., ö.T.			3.000	-3.000,00
4332010	Soziale Leist. an Personen i.E., ü.T.	16.205,56	4.292,22	15.000	-10.707,78
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	195.140,83	210.710,00	205.100	5.610,00
4452001	Erst. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	195.140,83	210.710,00	205.100	5.610,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	245.558,12	237.594,94	285.100	-47.505,06
240	21. ordentliches Ergebnis	-245.558,12	-237.594,94	-285.000	47.405,06
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-245.558,12	-237.594,94	-285.000	47.405,06
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-245.558,12	-237.594,94	-285.000	47.405,06

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

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	184.925,10	163.904,98	117.000	46.904,98
3211000	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	99.072,00	103.973,16	100.000	3.973,16
3213000	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ö.T.	34.551,82	43.534,08	15.000	28.534,08
3215000	Rückzahlung gewährter Hilfen, a.v.E., ö.T.	51.301,28	16.397,74	2.000	14.397,74
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.961.812,98	18.373.425,76	19.938.500	-1.565.074,24
3481000	Kostenerst. vom Land	19.961.812,98	18.373.425,76	19.938.500	-1.565.074,24
120	11. sonstige ordentliche Erträge	47.963,94	516,37		516,37
3582001	Erträge aus d. Herabsetzung v. Rückst. FV	47.910,76			
3583100	Erträge aus Herabsetzung v. EWB	53,18	516,37		516,37
130	12. = Summe ordentliche Erträge	20.194.702,02	18.537.847,11	20.055.500	-1.517.652,89
140	Ordentliche Aufwendungen				
180	16. Abschreibungen	5.736,00	5.962,17		5.962,17
4721111	Einzelwertberichtigung	5.736,00	5.962,17		5.962,17
200	18. Transferaufwendungen	5.609.650,25	6.280.551,21	5.592.000	688.551,21
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	5.568.137,49	6.232.152,90	5.550.000	682.152,90
4331001	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	-1.332,11	-361,71	6.000	-6.361,71
4331002	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	3.482,61	5.998,27	6.000	-1,73
4331003	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	24.642,12	20.605,73	15.000	5.605,73
4331004	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	2.458,33	3.916,92	5.000	-1.083,08
4331005	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	10.147,71	15.894,34	10.000	5.894,34
4331011	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ü.T.	2.114,10	2.344,76		2.344,76
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.699.279,62	13.365.640,01	13.060.000	305.640,01
4452001	Erst. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	12.699.279,62	13.365.640,01	13.060.000	305.640,01
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	18.314.665,87	19.652.153,39	18.652.000	1.000.153,39
240	21. ordentliches Ergebnis	1.880.036,15	-1.114.306,28	1.403.500	-2.517.806,28
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	1.880.036,15	-1.114.306,28	1.403.500	-2.517.806,28
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	1.880.036,15	-1.114.306,28	1.403.500	-2.517.806,28

Teilergebnishaushalt Produkt 311-601 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (FD 52)

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	36.116,05	38.774,17	16.000	22.774,17
3221000	Kostenersatz i.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.			200	-200,00
3221010	Kostenersatz i.v.E., ü.T. aus eig. Eink. / Verm.	18.179,22	15.310,10	7.100	8.210,10
3222010	Übergel. Unterh.ansprüche, i.v.E., ü.T.	397,35	1.341,72		1.341,72
3223000	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.v.E., ö.T.			100	-100,00
3223010	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.v.E., ü.T.	14.382,79	21.575,69	7.000	14.575,69
3224000	Sonstige Ersatzleistungen i.v.E., ö.T.			100	-100,00
3224010	Sonstige Ersatzleistungen i.v.E., ü.T.	1.021,84	546,66	300	246,66
3225000	Rückzahlung gewährter Hilfen, i.v.E., ö.T.			1.100	-1.100,00
3225010	Rückzahlung gewährter Hilfen, i.v.E., ü.T.	2.134,85		100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	36.116,05	38.774,17	16.000	22.774,17
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	2.431.414,14	2.509.391,75	2.279.500	229.891,75
4332000	Soziale Leist. an Personen i.E., ö.T.			200	-200,00
4332010	Soziale Leist. an Personen i.E., ü.T.	2.431.414,14	2.509.391,75	2.279.300	230.091,75
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20,00			
4454000	Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen	20,00			
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.431.434,14	2.509.391,75	2.279.500	229.891,75
240	21. ordentliches Ergebnis	-2.395.318,09	-2.470.617,58	-2.263.500	-207.117,58
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-2.395.318,09	-2.470.617,58	-2.263.500	-207.117,58
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-2.395.318,09	-2.470.617,58	-2.263.500	-207.117,58

Teilergebnishaushalt Produkt 311-700 Zahlungen Quotales System

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.088,09			
3481000	Kostenerst. vom Land	-26.252,60			
3481001	Kostenerst. vom Land	94.340,69			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	68.088,09			
140	Ordentliche Aufwendungen				
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
240	21. ordentliches Ergebnis	68.088,09			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	68.088,09			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	68.088,09			

Teilergebnishaushalt Produkt 311-800 Hilfe zur Pflege

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	300.062,82	370.917,97	127.100	243.817,97
3211000	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	-0,66		100	-100,00
3212000	Übergel. Unterh.ansprüche, a.v.E., ö.T.	-3,38		100	-100,00
3213000	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ö.T.			100	-100,00
3213010	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ü.T.	253,50		100	-100,00
3221001	Kostenersatz i.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	54,14		100	-100,00
3221010	Kostenersatz i.v.E., ü.T. aus eig. Eink. / Verm.	112.461,76	274.056,46	63.000	211.056,46
3222001	Übergel. Unterh.ansprüche, i.v.E., ö.T.			100	-100,00
3222010	Übergel. Unterh.ansprüche, i.v.E., ü.T.	29.916,91	4.142,50	100	4.042,50
3223000	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.v.E., ö.T.			100	-100,00
3223010	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.v.E., ü.T.	105.401,94	92.719,01	60.000	32.719,01
3224000	Sonstige Ersatzleistungen i.v.E., ö.T.			100	-100,00
3224010	Sonstige Ersatzleistungen i.v.E., ü.T.			100	-100,00
3225000	Rückzahlung gewährter Hilfen, i.v.E., ö.T.			100	-100,00
3225010	Rückzahlung gewährter Hilfen, i.v.E., ü.T.	51.978,61		3.000	-3.000,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	300.062,82	370.917,97	127.100	243.817,97
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	2.562.012,30	3.007.937,54	3.345.000	-337.062,46
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	30.047,88	20.133,04	54.000	-33.866,96
4331003	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.			7.500	-7.500,00
4331004	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.			1.000	-1.000,00
4331005	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	216,00	350,30	500	-149,70
4331010	Soziale Leist. an Personen a.v.E.	198.092,06	195.798,18	268.000	-72.201,82
4332000	Soziale Leist. an Personen i.E., ö.T.	8.663,12	6.711,53	1.500	5.211,53
4332010	Soziale Leist. an Personen i.E., ü.T.	2.324.993,24	2.781.787,32	3.012.500	-230.712,68
4332016	Soziale Leist. an Personen i.E. - SodEG - ö. T.		3.157,17		3.157,17
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.811.433,51	3.225.220,00	3.072.000	153.220,00
4452001	Erst. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	3.811.433,51	3.225.220,00	3.072.000	153.220,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.373.445,81	6.233.157,54	6.417.000	-183.842,46
240	21. ordentliches Ergebnis	-6.073.382,99	-5.862.239,57	-6.289.900	427.660,43
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-6.073.382,99	-5.862.239,57	-6.289.900	427.660,43
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-6.073.382,99	-5.862.239,57	-6.289.900	427.660,43

Teilergebnishaushalt Produkt 311-900 Verwaltung der Sozialhilfe (FD 50)

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.013,45	153.144,27	230.000	-76.855,73
3486000	Kostenerst. von sonstigen öff. Sonderrechnungen	200.013,45	153.031,59	230.000	-76.968,41
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen		112,68		112,68
120	11. sonstige ordentliche Erträge	250,00		100	-100,00
3561100	Zwangsgelder	250,00		100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	200.263,45	153.144,27	230.100	-76.955,73
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	703.580,85	817.247,34	908.200	-90.952,66
4011000	Beamtenbezüge	161.252,45	224.510,00	272.900	-48.390,00
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	380.881,04	382.168,99	398.300	-16.131,01
4021000	Versorgungsumlage Beamte	61.510,06	92.420,99	109.300	-16.879,01
4022000	VBL Arbeitnehmer	22.994,69	24.944,94	27.000	-2.055,06
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	68.956,82	78.700,13	83.900	-5.199,87
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	7.985,79	14.502,29	16.800	-2.297,71
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.361,79	2.276,60	10.800	-8.523,40
4232000	Leasing	734,79	712,60	800	-87,40
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.	627,00	1.564,00	10.000	-8.436,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.160.299,35	2.085.615,67	2.108.700	-23.084,33
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	6,70	59,00	200	-141,00
4431000	Bürobedarf	791,68	1.896,89	3.500	-1.603,11
4431100	Bücher und Zeitschriften	2.543,37	756,88	1.000	-243,12
4431600	Dienstreisen	885,60	741,90	4.000	-3.258,10
4452001	Erst. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	2.156.072,00	2.082.161,00	2.100.000	-17.839,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.865.241,99	2.905.139,61	3.027.700	-122.560,39
240	21. ordentliches Ergebnis	-2.664.978,54	-2.751.995,34	-2.797.600	45.604,66
260	23. außerordentliche Aufwendungen	33,60			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	33,60			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-33,60			
300	25. Jahresergebnis	-2.665.012,14	-2.751.995,34	-2.797.600	45.604,66
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.800,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	42.800,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-42.800,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-2.707.812,14	-2.751.995,34	-2.797.600	45.604,66

Teilergebnishaushalt Produkt 311-910 Verwaltung der Sozialhilfe (FD 52)

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.714,06	2.856,00	2.800	56,00
3481000	Kostenerst. vom Land	2.846,00	2.856,00	2.800	56,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	2.868,06			
120	11. sonstige ordentliche Erträge	-150,00	350,00	200	150,00
3561100	Zwangsgelder	300,00	350,00	100	250,00
3561101	Zwangsgelder, ö.T.	-450,00		100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	5.564,06	3.206,00	3.000	206,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	594.804,54	617.234,24	568.600	48.634,24
4011000	Beamtenbezüge	209.403,23	218.477,56	210.900	7.577,56
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	201.603,84	220.530,36	198.300	22.230,36
4021000	Versorgungsumlage Beamte	116.727,49	102.340,72	84.400	17.940,72
4022000	VBL Arbeitnehmer	13.040,19	15.082,51	13.200	1.882,51
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	39.614,33	45.102,87	40.100	5.002,87
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	14.415,46	15.700,22	21.700	-5.999,78
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.828,89	7.056,61	3.800	3.256,61
4232000	Leasing	1.329,79	1.307,61	800	507,61
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	2.094,10	1.934,00	3.000	-1.066,00
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit	3.405,00	3.815,00		3.815,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.172,62	5.915,43	26.600	-20.684,57
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431000	Bürobedarf	1.600,32	1.545,75	1.200	345,75
4431100	Bücher und Zeitschriften	1.898,77	2.303,35	1.500	803,35
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	205,53	971,63	22.000	-21.028,37
4431600	Dienstreisen	468,00	1.094,70	1.800	-705,30
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	605.806,05	630.206,28	599.000	31.206,28
240	21. ordentliches Ergebnis	-600.241,99	-627.000,28	-596.000	-31.000,28
260	23. außerordentliche Aufwendungen	232,20	43,80		43,80
51114316	Aufw. f. Katastrophen - Dienstreisen		43,80		43,80
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	232,20			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-232,20	-43,80		-43,80
300	25. Jahresergebnis	-600.474,19	-627.044,08	-596.000	-31.044,08
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.300,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	36.300,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-36.300,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-636.774,19	-627.044,08	-596.000	-31.044,08

Teilergebnishaushalt Produkt 312-000 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	23.821.021,78	22.653.576,21	20.938.800	1.714.776,21
3191000	Leistungsbeteiligung Bund (KdU + Hzg. § 46 SGB II)	23.821.021,78	22.653.576,21	20.938.800	1.714.776,21
050	4. Sonstige Transfererträge	29.513,37	6.726,50	10.200	-3.473,50
3211000	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.			100	-100,00
3213000	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ö.T.			100	-100,00
3214000	Sonstige Ersatzleistungen a.v.E., ö.T.	29.513,37	6.726,50	10.000	-3.273,50
130	12. = Summe ordentliche Erträge	23.850.535,15	22.660.302,71	20.949.000	1.711.302,71
140	Ordentliche Aufwendungen				
180	16. Abschreibungen		363,75		363,75
4721111	Einzelwertberichtigung		363,75		363,75
200	18. Transferaufwendungen	1.696.102,39	1.852.611,43	2.002.500	-149.888,57
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
4339100	Leist. z. Einglied. § 16 Abs. 2 S. 2 Nr.1-4 SGB II	24.349,85	108.542,10	50.000	58.542,10
4339703	BuT mehrtägige Klassenfahrten	36.970,34	36.081,65	200.000	-163.918,35
4339704	BuT Schülerbeförderung	6.061,10	2.227,55	7.500	-5.272,45
4339705	BuT Lernförderung	676.115,87	797.556,61	750.000	47.556,61
4339706	BuT Mittagsverpflegung Schule/KiGa	481.103,14	468.447,45	500.000	-31.552,55
4339707	BuT soz./kult. Teilhabe	39.608,70	37.896,24	50.000	-12.103,76
4339708	BuT Schul- u. Kitaausflüge	2.139,80	2.002,46	5.000	-2.997,54
4339709	BuT Mittagsverpflegung Hort	33.322,93	37.237,04	40.000	-2.762,96
4339710	BuT Schulbedarfspauschale	396.430,66	362.620,33	400.000	-37.379,67
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	31.223.723,05	30.001.205,25	30.550.000	-548.794,75
4461000	Leistungen für Unterkr. + Heizung § 22 I SGB II	31.047.424,44	29.790.765,98	30.150.000	-359.234,02
4461001	Leistungen f. Mietkaution + Umzug § 22 III SGB II	-95.085,31	-44.516,20	50.000	-94.516,20
4461002	Leistungen b. Mietschulden n. § 22 V SGB II	7.317,37	35.179,16	50.000	-14.820,84
4461003	Einm. Leistungen n. § 23 III SGB II	264.066,55	219.776,31	300.000	-80.223,69
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	32.919.825,44	31.854.180,43	32.552.500	-698.319,57
240	21. ordentliches Ergebnis	-9.069.290,29	-9.193.877,72	-11.603.500	2.409.622,28
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-9.069.290,29	-9.193.877,72	-11.603.500	2.409.622,28
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-9.069.290,29	-9.193.877,72	-11.603.500	2.409.622,28

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

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	239.138,86	242.530,98	274.500	-31.969,02
3140000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	239.138,86	242.530,98	274.500	-31.969,02
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.902.341,56	1.566.465,85	2.091.700	-525.234,15
3484000	Kostenerst. von gesetzl. Sozialversicherungen		2.576,35		2.576,35
3486000	Kostenerst. von sonstigen öff. Sonderrechnungen	1.902.314,27	1.549.869,89	2.091.700	-541.830,11
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	27,29	14.019,61		14.019,61
130	12. = Summe ordentliche Erträge	2.141.480,42	1.808.996,83	2.366.200	-557.203,17
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	1.889.980,29	1.899.362,79	2.145.200	-245.837,21
4011000	Beamtenbezüge	107.858,45	111.884,15	109.200	2.684,15
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	1.356.241,20	1.350.628,20	1.555.500	-204.871,80
4021000	Versorgungsumlage Beamte	50.749,69	57.238,48	43.700	13.538,48
4022000	VBL Arbeitnehmer	87.598,76	88.097,23	102.800	-14.702,77
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	275.727,82	278.100,36	320.100	-41.999,64
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	11.804,37	13.414,37	13.900	-485,63
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.211,05	624,40	100	524,40
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsanggeh.	2.211,05	624,40	100	524,40
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.150.308,92	2.167.599,95	2.380.200	-212.600,05
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	177,00		100	-100,00
4431000	Bürobedarf			30.000	-30.000,00
4431600	Dienstreisen	1.242,10	593,45	100	493,45
4454000	Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen	2.148.889,82	2.167.006,50	2.350.000	-182.993,50
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.042.500,26	4.067.587,14	4.525.500	-457.912,86
240	21. ordentliches Ergebnis	-1.901.019,84	-2.258.590,31	-2.159.300	-99.290,31
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-1.901.019,84	-2.258.590,31	-2.159.300	-99.290,31
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.901.019,84	-2.258.590,31	-2.159.300	-99.290,31

Teilergebnishaushalt Produkt 313-000 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	56.716,12	43.498,56	50.200	-6.701,44
3211000	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	29.665,54	20.692,59	20.000	692,59
3211001	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	20.157,65	20.305,84	20.000	305,84
3211002	Ersatzleistung ehem. Berechtigte a.v.E., ö.T.			100	-100,00
3213000	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ö.T.	5.912,33	816,19	10.000	-9.183,81
3213001	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ö.T.	980,60	1.683,94	100	1.583,94
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.603.961,00	6.909.855,00	6.900.000	9.855,00
3481000	Kostenerst. vom Land	7.603.961,00	6.909.855,00	6.900.000	9.855,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge	970.751,17			
3582001	Erträge aus d. Herabsetzung v. Rückst. FV	970.751,17			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	8.631.428,29	6.953.353,56	6.950.200	3.153,56
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	188.615,22	198.585,06	151.300	47.285,06
4011000	Beamtenbezüge	76.875,92	81.295,13	53.200	28.095,13
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	49.605,23	51.395,57	50.700	695,57
4021000	Versorgungsumlage Beamte	43.349,13	46.088,09	21.300	24.788,09
4022000	VBL Arbeitnehmer	3.292,49	3.447,08	3.500	-52,92
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.049,81	10.502,84	10.500	2,84
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	5.442,64	5.856,35	12.100	-6.243,65
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.681,19	3.176,48		3.176,48
4231000	Mieten und Pachten	2.681,19	3.176,48		3.176,48
180	16. Abschreibungen	39.211,52	13.055,68		13.055,68
4721111	Einzelwertberichtigung	39.211,52	13.055,68		13.055,68
200	18. Transferaufwendungen	2.868.702,46	3.160.612,41	3.054.700	105.912,41
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
4339500	Leistungen f. Asylbewerber u. Bürgerkriegsflüchtl	1.615.294,05	1.693.986,70	1.727.000	-33.013,30
4339501	Leistungen f. ged. Ausländer u. abgel. Asylbew.	1.130.412,92	1.364.841,29	1.218.500	146.341,29
4339502	Einm. Leist. f. Asylbewerber u. Bürgerkriegsflücht	615,00	7.161,17	5.000	2.161,17
4339503	Leistungen f. ged. Ausländer u. abgel. Asylbew.	3.821,50	11.876,26	5.000	6.876,26
4339703	BuT mehrtägige Klassenfahrten	1.387,80	690,00	6.000	-5.310,00
4339704	BuT Schülerbeförderung			1.000	-1.000,00
4339705	BuT Lernförderung	35.591,50	36.680,00	31.000	5.680,00
4339706	BuT Mittagsverpflegung Schule/KiGa	15.018,27	13.002,79	22.000	-8.997,21
4339707	BuT soz./kult. Teilhabe	1.001,50	1.003,00	3.000	-1.997,00
4339708	BuT Schul- u. Kitaausflüge	16,50	50,80	600	-549,20
4339709	BuT Mittagsverpflegung Hort	280,25	541,20	600	-58,80
4339710	BuT Schulbedarfspauschale	11.959,65	9.779,20	14.000	-4.220,80
4339900	Sonstige soz. Leist. im Auftrage von Bund, Land o.	53.303,52	21.000,00	21.000	
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.205.797,41	5.113.534,46	3.985.100	1.128.434,46
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	8,01		100	-100,00
4441100	Versicherungen	-36,66	920,00		920,00
4452001	Erst. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	3.748.766,11	4.760.000,00	3.600.000	1.160.000,00
4454000	Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen	358.681,96	154.708,18	230.000	-75.291,82
4454001	Erstattungen an gesetzliche Sozialversicherungen	60.598,91	136.820,99	110.000	26.820,99
4454002	Erstattungen an gesetzl. Sozialversicherungen ö.T	85,62	953,39		953,39
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	7.043,10	10.552,14	15.000	-4.447,86
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche	30.650,36	49.579,76	30.000	19.579,76
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.305.007,80	8.488.964,09	7.191.100	1.297.864,09

Teilergebnishaushalt Produkt 313-000 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
240	21. ordentliches Ergebnis	1.326.420,49	-1.535.610,53	-240.900	-1.294.710,53
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	1.326.420,49	-1.535.610,53	-240.900	-1.294.710,53
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.100,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	9.100,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.100,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	1.317.320,49	-1.535.610,53	-240.900	-1.294.710,53

Teilergebnishaushalt Produkt 314-000 Ausgleichszahlungen des Landes f. Leistungen d. Eingliederungshilfe nach SGB IX

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	1.118.225,00	1.520.793,80	818.900	701.893,80
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.118.225,00	1.520.793,80	818.900	701.893,80
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.471.437,12	37.820.921,30	38.150.000	-329.078,70
3481000	Kostenerst. vom Land	35.471.437,12	37.820.921,30	38.150.000	-329.078,70
130	12. = Summe ordentliche Erträge	36.589.662,12	39.341.715,10	38.968.900	372.815,10
140	Ordentliche Aufwendungen				
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
240	21. ordentliches Ergebnis	36.589.662,12	39.341.715,10	38.968.900	372.815,10
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	36.589.662,12	39.341.715,10	38.968.900	372.815,10
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	36.589.662,12	39.341.715,10	38.968.900	372.815,10

Teilergebnishaushalt Produkt 314-100 Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	119.316,00	119.313,00		119.313,00
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	119.316,00	119.313,00		119.313,00
050	4. Sonstige Transfererträge	822.785,60	941.330,73	600.000	341.330,73
3211000	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	32.407,82	41.355,43	36.000	5.355,43
3211010	Kostenersatz a.v.E., ü.T. aus eig. Eink. / Verm.	18.183,10	20.996,39		20.996,39
3212010	Übergel. Unterh.ansprüche, a.v.E., ü.ö.T.	161,73	63,67		63,67
3213000	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ö.T.	121.527,72	231.005,61	153.000	78.005,61
3213010	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ü.T.	643.727,33	624.904,11	411.000	213.904,11
3214000	Sonstige Ersatzleistungen a.v.E., ö.T.	3.271,29	8.969,82		8.969,82
3214010	Sonstige Ersatzleistungen a.v.E., ü.T.	69,12	8.009,78		8.009,78
3215010	Rückzahlung gewährter Hilfen, a.v.E., ü.T.	3.437,49	6.025,92		6.025,92
130	12. = Summe ordentliche Erträge	942.101,60	1.060.643,73	600.000	460.643,73
140	Ordentliche Aufwendungen				
180	16. Abschreibungen	124,00			
4721111	Einzelwertberichtigung	124,00			
200	18. Transferaufwendungen	22.846.140,84	25.024.480,97	25.920.600	-896.119,03
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	240,00			
4339000	Sonstige soziale Leistungen - örtlicher Träger	5.049.384,25	5.533.188,40	6.003.200	-470.011,60
4339001	Sonstige soziale Leistungen - überörtlicher Träger	17.796.516,59	19.187.752,74	19.917.400	-729.647,26
4339009	Sonstige soziale Leistungen - SodEG - ü. T.		303.539,83		303.539,83
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20.917.362,05	22.995.125,00	23.700.000	-704.875,00
4452001	Erst. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	20.917.362,05	22.995.125,00	23.700.000	-704.875,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	43.763.626,89	48.019.605,97	49.620.600	-1.600.994,03
240	21. ordentliches Ergebnis	-42.821.525,29	-46.958.962,24	-49.020.600	2.061.637,76
260	23. außerordentliche Aufwendungen		1.794,06		1.794,06
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		1.794,06		1.794,06
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-1.794,06		-1.794,06
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-42.821.525,29	-46.960.756,30	-49.020.600	2.059.843,70
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-42.821.525,29	-46.960.756,30	-49.020.600	2.059.843,70

Teilergebnishaushalt Produkt 314-900 Verwaltung der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			1.100	-1.100,00
3481000	Kostenerst. vom Land			1.100	-1.100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge			1.100	-1.100,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	486.692,22	494.871,85	446.500	48.371,85
4011000	Beamtenbezüge	137.671,92	160.539,94	156.600	3.939,94
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	225.435,52	192.420,94	176.300	16.120,94
4021000	Versorgungsumlage Beamte	57.156,42	80.153,30	62.700	17.453,30
4022000	VBL Arbeitnehmer	15.023,97	12.925,51	11.900	1.025,51
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	44.507,88	38.671,51	35.000	3.671,51
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	6.896,51	10.160,65	4.000	6.160,65
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.500	-5.500,00
4232000	Leasing			500	-500,00
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.			2.000	-2.000,00
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit			3.000	-3.000,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			4.300	-4.300,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431000	Bürobedarf			800	-800,00
4431100	Bücher und Zeitschriften			1.200	-1.200,00
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen			1.000	-1.000,00
4431600	Dienstreisen			1.200	-1.200,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	486.692,22	494.871,85	456.300	38.571,85
240	21. ordentliches Ergebnis	-486.692,22	-494.871,85	-455.200	-39.671,85
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-486.692,22	-494.871,85	-455.200	-39.671,85
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.000,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	32.000,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.000,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-518.692,22	-494.871,85	-455.200	-39.671,85

Teilergebnishaushalt Produkt 315-000 Förderung von Pflegeeinrichtungen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	964.990,07	948.541,82	1.010.000	-61.458,18
3481000	Kostenerst. vom Land	964.990,07	948.541,82	1.010.000	-61.458,18
130	12. = Summe ordentliche Erträge	964.990,07	948.541,82	1.010.000	-61.458,18
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	42.862,05	57.170,32	53.900	3.270,32
4011000	Beamtenbezüge	27.582,15	39.646,78	36.300	3.346,78
4021000	Versorgungsumlage Beamte	12.687,38	14.757,73	14.600	157,73
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	2.592,52	2.765,81	3.000	-234,19
200	18. Transferaufwendungen	964.860,50	948.541,82	1.010.000	-61.458,18
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	964.860,50	948.541,82	1.000.000	-51.458,18
4317001	Zuschüsse an private Unternehmen			10.000	-10.000,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.007.722,55	1.005.712,14	1.064.000	-58.287,86
240	21. ordentliches Ergebnis	-42.732,48	-57.170,32	-54.000	-3.170,32
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-42.732,48	-57.170,32	-54.000	-3.170,32
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	2.000,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.000,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-44.732,48	-57.170,32	-54.000	-3.170,32

Teilergebnishaushalt Produkt 315-500 Einrichtungen für Asylbewerber und Geflüchtete

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte		1.380,00		1.380,00
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte		1.380,00		1.380,00
070	6. privatrechtliche Entgelte		30.839,45	34.600	-3.760,55
3411000	Mieten und Pachten		29.831,61	34.600	-4.768,39
3411001	Mieten und pachten - umsatzsteuerpflichtig -		847,08		847,08
3461001	Schadensersatz		160,76		160,76
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-189,24			
3480000	Kostenerst. vom Bund	-189,24			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	-189,24	32.219,45	34.600	-2.380,55
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	97.608,10	75.860,09	53.600	22.260,09
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	76.661,10	59.715,07	41.900	17.815,07
4022000	VBL Arbeitnehmer	4.936,80	3.549,57	2.800	749,57
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	15.613,38	12.203,46	8.700	3.503,46
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	396,82	391,99	200	191,99
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.602,54	202.931,17	154.900	48.031,17
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen	-29.863,22	64.924,64	40.800	24.124,64
4211010	Pflege der Außenanlagen		7.541,77		7.541,77
4241000	Grundsteuern		98,24		98,24
4241100	Abgaben und Entgelte			400	-400,00
4241200	Heizung		25.711,39	21.800	3.911,39
4241300	Reinigung		2.801,08		2.801,08
4241400	Abwasserbeseitigung		4.867,06	6.000	-1.132,94
4241500	Strom		14.177,38	12.700	1.477,38
4241600	Wasser		1.022,96	1.600	-577,04
4241700	Abfallbeseitigung		9.762,60	4.500	5.262,60
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		5.856,96	7.100	-1.243,04
4241900	Sonstige Bewirtschaftungsaufwendungen	72.465,76	66.167,09	60.000	6.167,09
180	16. Abschreibungen	48.544,82	48.544,82	51.600	-3.055,18
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	47.563,22	47.563,23	50.600	-3.036,77
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	981,60	981,59	1.000	-18,41
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.061,97	633,47	100	533,47
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431000	Bürobedarf	386,37	133,06		133,06
4431600	Dienstreisen	675,60	158,40		158,40
4441101	Schadensfälle		342,01		342,01
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	189.817,43	327.969,55	260.200	67.769,55
240	21. ordentliches Ergebnis	-190.006,67	-295.750,10	-225.600	-70.150,10
260	23. außerordentliche Aufwendungen	9.121,08			
5119010	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Sach- u. Dienstl.)	9.121,08			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-9.121,08			
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-199.127,75	-295.750,10	-225.600	-70.150,10
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	682.900,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	682.900,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-682.900,00			

Teilergebnishaushalt Produkt 315-500 Einrichtungen für Asylbewerber und Geflüchtete

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-882.027,75	-295.750,10	-225.600	-70.150,10

Teilergebnishaushalt Produkt 321-000 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	52.292,27	26.824,13	14.700	12.124,13
3211000	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	30.741,37	25.056,12	10.300	14.756,12
3213000	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E., ö.T.			300	-300,00
3215000	Rückzahlung gewährter Hilfen, a.v.E., ö.T.	21.550,90	1.768,01	4.100	-2.331,99
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.471,24	375.798,59	297.300	78.498,59
3481000	Kostenerst. vom Land	249.471,24	375.798,59	297.300	78.498,59
130	12. = Summe ordentliche Erträge	301.763,51	402.622,72	312.000	90.622,72
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	29.109,58	31.102,51	26.700	4.402,51
4011000	Beamtenbezüge	18.975,87	20.588,38	19.000	1.588,38
4021000	Versorgungsumlage Beamte	8.578,20	8.854,64	7.700	1.154,64
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	1.555,51	1.659,49		1.659,49
200	18. Transferaufwendungen	303.175,97	405.333,30	315.600	89.733,30
4311000	Zuweisungen an das Land			200	-200,00
4339009	Sonstige soziale Leistungen - SodEG - ü. T.		2.810,58		2.810,58
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
4339400	Leist. an Kriegssopfer u.ä.	184.206,31	233.344,11	182.000	51.344,11
4339401	Leist. an Kriegssopfer u.ä.		1.300,00	1.600	-300,00
4339402	Leist. an Kriegssopfer u.ä.	350,00		1.200	-1.200,00
4339403	Leist. an Kriegssopfer u.ä.			200	-200,00
4339404	Leist. an Kriegssopfer u.ä.	12.123,69	14.351,52	15.100	-748,48
4339405	Leist. an Kriegssopfer u.ä.	4.841,22		10.100	-10.100,00
4339406	Leist. an Kriegssopfer u.ä.	100.004,75	153.627,09	101.000	52.627,09
4339407	Leist. an Kriegssopfer u.ä.			2.000	-2.000,00
4339408	Leist. an Kriegssopfer u.ä.	1.650,00	-100,00	2.000	-2.100,00
4339490	Rückzahlbare Leistungen an Kriegssopfer u.ä.			200	-200,00
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	332.285,55	436.435,81	342.400	94.035,81
240	21. ordentliches Ergebnis	-30.522,04	-33.813,09	-30.400	-3.413,09
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-30.522,04	-33.813,09	-30.400	-3.413,09
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.900,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.900,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.900,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-32.422,04	-33.813,09	-30.400	-3.413,09

Teilergebnishaushalt Produkt 341-000 Unterhaltsvorschussleistungen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	504.667,21	8.094.323,74	535.000	7.559.323,74
3211000	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	460.517,76	587.895,13	500.000	87.895,13
3211002	Ersatzleistung ehem. Berechtigte a.v.E., ö.T.	44.149,45	68.846,47	35.000	33.846,47
3212000	Übergel. Unterh.ansprüche, a.v.E., ö.T.		7.437.582,14		7.437.582,14
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.713.422,10	1.731.337,46	1.860.000	-128.662,54
3481000	Kostenerst. vom Land	1.708.714,68	1.731.337,46	1.860.000	-128.662,54
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	4.707,42			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	2.218.089,31	9.825.661,20	2.395.000	7.430.661,20
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	481.339,39	442.837,63	467.200	-24.362,37
4011000	Beamtenbezüge	80.205,05	62.274,82	61.000	1.274,82
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	279.523,37	271.406,98	295.800	-24.393,02
4021000	Versorgungsumlage Beamte	39.711,28	29.184,81	24.400	4.784,81
4022000	VBL Arbeitnehmer	18.208,06	18.568,09	20.200	-1.631,91
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	56.757,72	56.712,71	61.300	-4.587,29
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	6.933,91	4.690,22	4.500	190,22
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		79,20		79,20
4271500	Aufwendungen nach besonderen Rechtsvorschriften		79,20		79,20
180	16. Abschreibungen	1.282,00	7.363.206,32		7.363.206,32
4721111	Einzelwertberichtigung	1.282,00			
4721112	Pauschalwertberichtigung		7.363.206,32		7.363.206,32
200	18. Transferaufwendungen	2.532.122,85	2.736.874,06	2.826.100	-89.225,94
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	164.829,85	246.100,00	246.100	
4331010	Soziale Leist. an Personen a.v.E.	2.367.293,00	2.490.774,06	2.580.000	-89.225,94
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		59,00	100	-41,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		59,00	100	-41,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.014.744,24	10.543.056,21	3.293.400	7.249.656,21
240	21. ordentliches Ergebnis	-796.654,93	-717.395,01	-898.400	181.004,99
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-796.654,93	-717.395,01	-898.400	181.004,99
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.400,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	26.400,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-26.400,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-823.054,93	-717.395,01	-898.400	181.004,99

Teilergebnishaushalt Produkt 343-000 Gesetzliche Betreuung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
120	11. sonstige ordentliche Erträge	2.050,00	1.740,00	1.500	240,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge	2.050,00	1.740,00	1.500	240,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	2.050,00	1.740,00	1.500	240,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	310.233,70	367.498,91	347.100	20.398,91
4011000	Beamtenbezüge	10.670,56	11.100,28	11.100	0,28
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	228.291,13	273.399,02	266.200	7.199,02
4021000	Versorgungsumlage Beamte	5.398,46	5.572,43	4.500	1.072,43
4022000	VBL Arbeitnehmer	17.715,40	18.701,40	16.000	2.701,40
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	46.621,82	56.640,68	48.200	8.440,68
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	1.536,33	2.085,10	1.100	985,10
200	18. Transferaufwendungen	201.708,78	180.117,65	205.000	-24.882,35
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	201.708,78	180.117,65	205.000	-24.882,35
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13,69		100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	13,69		100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	511.956,17	547.616,56	552.200	-4.583,44
240	21. ordentliches Ergebnis	-509.906,17	-545.876,56	-550.700	4.823,44
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-509.906,17	-545.876,56	-550.700	4.823,44
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.400,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	17.400,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.400,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-527.306,17	-545.876,56	-550.700	4.823,44

Teilergebnishaushalt Produkt 344-000 Hilfen für Heimkehrer und politische Häftlinge

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.370,00	62.370,00	65.000	-2.630,00
3480000	Kostenerst. vom Bund			1.000	-1.000,00
3481000	Kostenerst. vom Land	62.370,00	62.370,00	64.000	-1.630,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	62.370,00	62.370,00	65.000	-2.630,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	62.370,00	62.370,00	65.000	-2.630,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
4339900	Sonstige soz. Leist. im Auftrage von Bund, Land o.			1.000	-1.000,00
4339901	Sonstige soz. Leist. im Auftrage von Bund o. Land	62.370,00	62.370,00	64.000	-1.630,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	62.370,00	62.370,00	65.000	-2.630,00
240	21. ordentliches Ergebnis				
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis				
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen				

Teilergebnishaushalt Produkt 345-000 Landesblindengeld

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	2.302,50	4.460,00	1.000	3.460,00
3211000	Kostenersatz a.v.E, ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	2.302,50	4.460,00	1.000	3.460,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.271,00	341.836,50	345.000	-3.163,50
3481000	Kostenerst. vom Land	307.271,00	341.836,50	345.000	-3.163,50
130	12. = Summe ordentliche Erträge	309.573,50	346.296,50	346.000	296,50
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	310.410,00	317.980,76	346.000	-28.019,24
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
4339900	Sonstige soz. Leist. im Auftrage von Bund, Land o.	310.410,00	317.980,76	346.000	-28.019,24
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	310.410,00	317.980,76	346.000	-28.019,24
240	21. ordentliches Ergebnis	-836,50	28.315,74		28.315,74
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-836,50	28.315,74		28.315,74
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-836,50	28.315,74		28.315,74

Teilergebnishaushalt Produkt 346-000 Wohngeld

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	12.660,00	31.020,00	20.000	11.020,00
3211000	Kostenersatz a.v.E, ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	-301,00	4.883,00	5.000	-117,00
3211001	Kostenersatz a.v.E, ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	12.961,00	26.137,00	15.000	11.137,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	897.214,89	968.700,97	900.000	68.700,97
3481000	Kostenerst. vom Land	897.214,89	968.700,97	900.000	68.700,97
130	12. = Summe ordentliche Erträge	909.874,89	999.720,97	920.000	79.720,97
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	135.152,00	144.376,69	143.800	576,69
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	105.977,30	112.828,04	112.400	428,04
4022000	VBL Arbeitnehmer	7.297,58	7.729,35	7.800	-70,65
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	21.370,97	23.191,65	23.000	191,65
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	506,15	627,65	600	27,65
180	16. Abschreibungen	342,00	301,07		301,07
4721111	Einzelwertberichtigung	342,00	301,07		301,07
200	18. Transferaufwendungen	917.827,00	1.000.727,00	920.000	80.727,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
4339900	Sonstige soz. Leist. im Auftrage von Bund, Land o.	185.870,00	192.081,00	200.000	-7.919,00
4339901	Sonstige soz. Leist. im Auftrage von Bund o. Land	731.957,00	808.646,00	720.000	88.646,00
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.053.321,00	1.145.404,76	1.063.900	81.504,76
240	21. ordentliches Ergebnis	-143.446,11	-145.683,79	-143.900	-1.783,79
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-143.446,11	-145.683,79	-143.900	-1.783,79
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.400,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	8.400,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.400,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-151.846,11	-145.683,79	-143.900	-1.783,79

Teilergebnishaushalt Produkt 347-000 Bildung und Teilhabe nach dem Bundeskindergeldgesetz

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	674.203,52	607.332,42	648.100	-40.767,58
3140000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	79.712,96	80.843,67	91.500	-10.656,33
3191000	Leistungsbeteiligung Bund (KdU + Hgz. § 46 SGB II)	594.490,56	526.488,75	556.600	-30.111,25
050	4. Sonstige Transfererträge	9.065,35	4.218,00	1.000	3.218,00
3214000	Sonstige Ersatzleistungen a.v.E., ö.T.	9.065,35	4.218,00	1.000	3.218,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	683.268,87	611.550,42	649.100	-37.549,58
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	40.571,40	44.202,13	47.500	-3.297,87
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	32.013,20	34.623,10	37.100	-2.476,90
4022000	VBL Arbeitnehmer	2.007,68	2.234,27	2.500	-265,73
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	6.464,20	7.195,01	7.700	-504,99
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	86,32	149,75	200	-50,25
200	18. Transferaufwendungen	351.734,07	508.520,58	377.000	131.520,58
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
4339703	BuT mehrtägige Klassenfahrten	15.463,64	21.629,45	60.000	-38.370,55
4339704	BuT Schülerbeförderung	2.805,60	2.002,60	2.500	-497,40
4339705	BuT Lernförderung	69.268,45	138.307,08	70.000	68.307,08
4339706	BuT Mittagsverpflegung Schule/KiGa	133.401,06	194.306,77	125.000	69.306,77
4339707	BuT soz./kult. Teilhabe	31.655,94	34.105,59	35.000	-894,41
4339708	BuT Schul- u. Kitaausflüge	400,86	993,68	2.000	-1.006,32
4339709	BuT Mittagsverpflegung Hort	4.188,52	7.722,41	7.500	222,41
4339710	BuT Schulbedarfspauschale	94.550,00	109.453,00	75.000	34.453,00
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	392.305,47	552.722,71	424.600	128.122,71
240	21. ordentliches Ergebnis	290.963,40	58.827,71	224.500	-165.672,29
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	290.963,40	58.827,71	224.500	-165.672,29
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.700,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	3.700,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.700,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	287.263,40	58.827,71	224.500	-165.672,29

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

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	12. = Summe ordentliche Erträge				
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	256.789,59	258.844,75	283.100	-24.255,25
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	256.789,59	258.844,75	283.000	-24.155,25
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
4339900	Sonstige soz. Leist. im Auftrage von Bund, Land o.			100	-100,00
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	802,90	802,90	1.500	-697,10
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	802,90	802,90	1.500	-697,10
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	257.592,49	259.647,65	284.600	-24.952,35
240	21. ordentliches Ergebnis	-257.592,49	-259.647,65	-284.600	24.952,35
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-257.592,49	-259.647,65	-284.600	24.952,35
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-257.592,49	-259.647,65	-284.600	24.952,35

Teilergebnishaushalt Produkt 351-705 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtl. Träger - (FD 52)

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	<u>12. = Summe ordentliche Erträge</u>				
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	259.542,32	243.833,83	258.000	-14.166,17
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	100.450,00	100.450,00	110.000	-9.550,00
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	159.092,32	143.383,83	148.000	-4.616,17
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	62.862,00	47.500,00	67.500	-20.000,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	62.862,00	47.500,00	67.500	-20.000,00
230	<u>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</u>	<u>322.404,32</u>	<u>291.333,83</u>	<u>325.500</u>	<u>-34.166,17</u>
240	<u>21. ordentliches Ergebnis</u>	<u>-322.404,32</u>	<u>-291.333,83</u>	<u>-325.500</u>	<u>34.166,17</u>
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	<u>25. J a h r e s e r g e b n i s</u>	<u>-322.404,32</u>	<u>-291.333,83</u>	<u>-325.500</u>	<u>34.166,17</u>
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	<u>29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen</u>	<u>-322.404,32</u>	<u>-291.333,83</u>	<u>-325.500</u>	<u>34.166,17</u>

Teilergebnishaushalt Produkt 351-715 Schulsozialarbeit und Bildungs- und Integrationsbüro

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	653,38	-735,60		-735,60
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	653,38	-735,60		-735,60
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.000,00	106.115,30	83.100	23.015,30
3480000	Kostenerst. vom Bund		12.239,58	58.100	-45.860,42
3481000	Kostenerst. vom Land		93.875,72	25.000	68.875,72
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	35.000,00			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	35.653,38	105.379,70	83.100	22.279,70
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	159.722,38	207.933,38	206.800	1.133,38
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	125.817,27	162.837,26	162.200	637,26
4022000	VBL Arbeitnehmer	8.273,24	10.958,85	10.900	58,85
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	25.155,21	33.344,22	33.000	344,22
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	476,66	793,05	700	93,05
200	18. Transferaufwendungen	483.340,44	517.696,60	511.500	6.196,60
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	483.340,44	517.696,60	511.500	6.196,60
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.548,28	7.396,88	44.100	-36.703,12
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		59,00	100	-41,00
4431000	Bürobedarf	1.657,52	598,18		598,18
4431100	Bücher und Zeitschriften	359,94	410,94		410,94
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	521,89	628,75		628,75
4431600	Dienstreisen	82,70			
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	7.926,23	5.700,01	44.000	-38.299,99
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	653.611,10	733.026,86	762.400	-29.373,14
240	21. ordentliches Ergebnis	-617.957,72	-627.647,16	-679.300	51.652,84
260	23. außerordentliche Aufwendungen	3.031,90	112,50		112,50
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		112,50		112,50
5119010	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Sach- u. Dienstl.)	3.031,90			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-3.031,90	-112,50		-112,50
300	25. Jahresergebnis	-620.989,62	-627.759,66	-679.300	51.540,34
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.200,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	3.200,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.200,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-624.189,62	-627.759,66	-679.300	51.540,34

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

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	1.113.571,11	1.098.232,36	1.200.000	-101.767,64
3211000	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	1.113.571,11	1.098.232,36	1.200.000	-101.767,64
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.532.651,12	1.551.598,91	1.550.000	1.598,91
3481000	Kostenerst. vom Land	1.532.651,12	1.551.598,91	1.550.000	1.598,91
120	11. sonstige ordentliche Erträge			450.000	-450.000,00
3582000	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen			450.000	-450.000,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	2.646.222,23	2.649.831,27	3.200.000	-550.168,73
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	218.543,22	283.462,37	189.400	94.062,37
4011000	Beamtenbezüge		70.520,13		70.520,13
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	171.863,89	148.044,86	148.400	-355,14
4021000	Versorgungsumlage Beamte		21.155,00		21.155,00
4022000	VBL Arbeitnehmer	11.024,30	9.620,00	9.800	-180,00
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	34.823,76	30.427,22	30.400	27,22
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	831,27	3.695,16	800	2.895,16
180	16. Abschreibungen		7.165,82		7.165,82
4721111	Einzelwertberichtigung		7.165,82		7.165,82
200	18. Transferaufwendungen	4.868.124,33	5.293.528,66	5.680.600	-387.071,34
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	848.873,75	1.540.500,00	1.540.500	
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	65.641,38	81.945,91	100.000	-18.054,09
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	3.953.609,20	3.671.082,75	4.040.000	-368.917,25
4332000	Soziale Leist. an Personen i.E., ö.T.			100	-100,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.086.667,55	5.584.156,85	5.870.100	-285.943,15
240	21. ordentliches Ergebnis	-2.440.445,32	-2.934.325,58	-2.670.100	-264.225,58
260	23. außerordentliche Aufwendungen		219,90		219,90
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		219,90		219,90
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-219,90		-219,90
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-2.440.445,32	-2.934.545,48	-2.670.100	-264.445,48
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.100,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	13.100,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.100,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-2.453.545,32	-2.934.545,48	-2.670.100	-264.445,48

Teilergebnishaushalt Produkt 362-100 Jugendarbeit

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		1.656,00	1.000	656,00
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land		1.656,00	1.000	656,00
050	4. Sonstige Transfererträge		260,00		260,00
3211000	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.		260,00		260,00
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.081,80		6.000	-6.000,00
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte	1.081,80		6.000	-6.000,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.820,00	18.000	-10.180,00
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden		7.820,00	16.000	-8.180,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen			2.000	-2.000,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	1.081,80	9.736,00	25.000	-15.264,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	45.906,28	44.406,08	47.700	-3.293,92
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	36.001,99	34.604,04	37.200	-2.595,96
4022000	VBL Arbeitnehmer	2.451,26	2.421,52	2.600	-178,48
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	7.283,91	7.186,28	7.700	-513,72
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	169,12	194,24	200	-5,76
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.823,80	26.584,41	61.100	-34.515,59
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel		103,41	600	-496,59
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	7.823,80	26.481,00	60.500	-34.019,00
200	18. Transferaufwendungen	53.586,85	39.949,00	104.000	-64.051,00
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	38.899,85	21.000,00	21.000	
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	14.687,00	16.306,00	58.000	-41.694,00
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.		2.643,00	25.000	-22.357,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			1.200	-1.200,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431600	Dienstreisen			1.000	-1.000,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	107.316,93	110.939,49	214.000	-103.060,51
240	21. ordentliches Ergebnis	-106.235,13	-101.203,49	-189.000	87.796,51
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-106.235,13	-101.203,49	-189.000	87.796,51
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.800,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.800,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.800,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-108.035,13	-101.203,49	-189.000	87.796,51

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

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen			200	-200,00
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land			100	-100,00
3142000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Gemeinden, Gem.verb.			100	-100,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			100	-100,00
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden			100	-100,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge	4.848,00			
3582000	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	4.848,00			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	4.848,00		300	-300,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	45.906,49	44.406,02	47.700	-3.293,98
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	36.001,92	34.604,12	37.200	-2.595,88
4022000	VBL Arbeitnehmer	2.451,36	2.421,46	2.600	-178,54
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	7.284,11	7.186,18	7.700	-513,82
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	169,10	194,26	200	-5,74
200	18. Transferaufwendungen	53.647,46	144.982,75	120.000	24.982,75
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	412,07	82.060,00	60.000	22.060,00
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	53.235,39	62.922,75	60.000	2.922,75
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	99.553,95	189.388,77	167.800	21.588,77
240	21. ordentliches Ergebnis	-94.705,95	-189.388,77	-167.500	-21.888,77
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-94.705,95	-189.388,77	-167.500	-21.888,77
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.800,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.800,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.800,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-96.505,95	-189.388,77	-167.500	-21.888,77

Teilergebnishaushalt Produkt 363-200 Förderung der Erziehung in der Familie

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	13.216,11	9.692,98	9.000	692,98
3221000	Kostenersatz i.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	13.216,11	9.692,98	9.000	692,98
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte			100	-100,00
3311000	Verwaltungsgebühren			100	-100,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.503,86	79.502,17	102.500	-22.997,83
3481000	Kostenerst. vom Land	103.503,86	79.502,17	100.000	-20.497,83
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen			2.500	-2.500,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	116.719,97	89.195,15	111.600	-22.404,85
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	87.401,37	85.448,84	151.900	-66.451,16
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	69.431,75	67.488,32	119.200	-51.711,68
4022000	VBL Arbeitnehmer	4.694,38	4.658,17	8.300	-3.641,83
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	12.952,33	12.901,82	23.700	-10.798,18
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	322,91	400,53	700	-299,47
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.436,00		3.000	-3.000,00
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	2.436,00		3.000	-3.000,00
200	18. Transferaufwendungen	3.004.010,67	3.300.712,62	3.330.600	-29.887,38
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	351.911,73	595.325,00	440.000	155.325,00
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	164.434,79	161.154,59	150.000	11.154,59
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	1.824.828,03	1.991.890,24	2.040.600	-48.709,76
4332000	Soziale Leist. an Personen i.E., ö.T.	662.836,12	552.342,79	700.000	-147.657,21
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	85,68	3,67	100	-96,33
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		3,67	100	-96,33
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	85,68			
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.093.933,72	3.386.165,13	3.485.600	-99.434,87
240	21. ordentliches Ergebnis	-2.977.213,75	-3.296.969,98	-3.374.000	77.030,02
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-2.977.213,75	-3.296.969,98	-3.374.000	77.030,02
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.500,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	4.500,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.500,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-2.981.713,75	-3.296.969,98	-3.374.000	77.030,02

Teilergebnishaushalt Produkt 363-300 Hilfe zur Erziehung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-160,86		100	-100,00
3142000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Gemeinden, Gem.verb.	-160,86			
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen			100	-100,00
050	4. Sonstige Transfererträge	456.103,71	398.455,44	323.500	74.955,44
3211000	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	126.555,26	102.629,53	83.500	19.129,53
3221000	Kostenersatz i.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	329.548,45	295.825,91	240.000	55.825,91
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	28.793,76	30.301,71	40.000	-9.698,29
3311000	Verwaltungsgebühren	28.793,76	30.301,71	40.000	-9.698,29
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.785.710,06	3.826.915,44	1.955.000	1.871.915,44
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.782.402,92	3.826.915,44	1.955.000	1.871.915,44
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	3.307,14			
120	11. sonstige ordentliche Erträge	5.425.730,94		100	-100,00
3582000	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	800.000,00			
3582001	Erträge aus d. Herabsetzung v. Rückst. FV	4.625.587,34			
3583100	Erträge aus Herabsetzung v. EWB	143,60			
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	8.696.177,61	4.255.672,59	2.318.700	1.936.972,59
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	1.738.011,63	1.880.559,30	1.923.600	-43.040,70
4011000	Beamtenbezüge	84.161,47	84.941,88	133.000	-48.058,12
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	1.242.458,92	1.362.757,83	1.355.500	7.257,83
4021000	Versorgungsumlage Beamte	68.691,15	47.347,47	53.300	-5.952,53
4022000	VBL Arbeitnehmer	81.820,10	91.358,67	91.300	58,67
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	249.983,35	281.003,06	275.200	5.803,06
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	10.896,64	13.150,39	15.300	-2.149,61
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.523,62	22.720,99	25.000	-2.279,01
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsanggeh.	11.523,62	22.720,99	25.000	-2.279,01
180	16. Abschreibungen	3.365,16	1.202,43	200	1.002,43
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung		39,08		39,08
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	197,35	197,35	200	-2,65
4721111	Einzelwertberichtigung	3.167,81	966,00		966,00
200	18. Transferaufwendungen	22.870.462,88	24.534.785,56	23.860.100	674.685,56
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	13.290.197,75	13.574.585,16	13.562.000	12.585,16
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	4.130,68	6.677,48	8.000	-1.322,52
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	5.404.177,99	5.814.913,94	5.765.000	49.913,94
4332000	Soziale Leist. an Personen i.E., ö.T.	4.171.956,46	5.138.608,98	4.525.000	613.608,98
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
4339900	Sonstige soz. Leist. im Auftrage von Bund, Land o.			100	-100,00
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	25.323,29	10.874,83	21.300	-10.425,17
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	154,11	70,19	100	-29,81
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	270,00	270,00	300	-30,00
4429900	Vermischte Aufwendungen	69,98		100	-100,00
4431000	Bürobedarf	3.270,07	2.796,39	8.000	-5.203,61
4431100	Bücher und Zeitschriften	1.787,45	1.415,49	2.800	-1.384,51
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	15.988,91	1.943,59	4.000	-2.056,41
4431600	Dienstreisen	3.922,71	4.379,17	6.000	-1.620,83
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	-139,94			

Teilergebnishaushalt Produkt 363-300 Hilfe zur Erziehung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	24.648.686,58	26.450.143,11	25.830.200	619.943,11
240	21. ordentliches Ergebnis	-15.952.508,97	-22.194.470,52	-23.511.500	1.317.029,48
260	23. außerordentliche Aufwendungen	180,00			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	180,00			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-180,00			
300	25. Jahresergebnis	-15.952.688,97	-22.194.470,52	-23.511.500	1.317.029,48
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.700,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	96.700,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-96.700,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-16.049.388,97	-22.194.470,52	-23.511.500	1.317.029,48

Teilergebnishaushalt Produkt 363-400 Hilfe für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	12. = Summe ordentliche Erträge	.	.	.	.
140	Ordentliche Aufwendungen				
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
240	21. ordentliches Ergebnis	.	.	.	.
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	.	.	.	.
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	.	.	.	.
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	.	.	.	.
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	.	.	.	.

Teilergebnishaushalt Produkt 363-410 Hilfe für junge Volljährige nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	298.427,28	256.340,38	205.000	51.340,38
3211000	Kostenersatz a.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	43.003,22	51.146,67	47.000	4.146,67
3221000	Kostenersatz i.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	255.424,06	205.193,71	158.000	47.193,71
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.336,87	188.573,71		188.573,71
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	225.336,87	188.573,71		188.573,71
130	12. = Summe ordentliche Erträge	523.764,15	444.914,09	205.000	239.914,09
140	Ordentliche Aufwendungen				
180	16. Abschreibungen	3.523,93			
4721111	Einzelwertberichtigung	3.523,93			
200	18. Transferaufwendungen	6.222.251,32	3.714.109,92	3.586.000	128.109,92
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	3.308.382,41	1.087.425,00	706.000	381.425,00
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	549.241,70	444.718,36	510.000	-65.281,64
4332000	Soziale Leist. an Personen i.E., ö.T.	2.364.627,21	2.181.966,56	2.370.000	-188.033,44
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.225.775,25	3.714.109,92	3.586.000	128.109,92
240	21. ordentliches Ergebnis	-5.702.011,10	-3.269.195,83	-3.381.000	111.804,17
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-5.702.011,10	-3.269.195,83	-3.381.000	111.804,17
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-5.702.011,10	-3.269.195,83	-3.381.000	111.804,17

Teilergebnishaushalt Produkt 363-420 Inobhutnahme nach SGB VIII

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
050	4. Sonstige Transfererträge	-6.085,04	11.497,35	5.000	6.497,35
3221000	Kostenersatz i.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	-6.085,04	11.497,35	5.000	6.497,35
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.144.977,51	1.048.867,68	501.000	547.867,68
3481000	Kostenerst. vom Land	3.142.507,13	991.269,64	500.000	491.269,64
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.470,38	57.598,04	1.000	56.598,04
130	12. = Summe ordentliche Erträge	3.138.892,47	1.060.365,03	506.000	554.365,03
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	369.159,61	613.138,93	636.000	-22.861,07
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag		246.000,00	246.000	
4332000	Soziale Leist. an Personen i.E., ö.T.	369.159,61	367.138,93	390.000	-22.861,07
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	369.159,61	613.138,93	636.000	-22.861,07
240	21. ordentliches Ergebnis	2.769.732,86	447.226,10	-130.000	577.226,10
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	2.769.732,86	447.226,10	-130.000	577.226,10
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	2.769.732,86	447.226,10	-130.000	577.226,10

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

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	73.893,00	119.313,00	80.000	39.313,00
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	73.893,00	119.313,00	80.000	39.313,00
050	4. Sonstige Transfererträge	107.876,15	71.659,09	100.000	-28.340,91
3221000	Kostenersatz i.v.E., ö.T. aus eig. Eink. / Verm.	107.876,15	71.659,09	100.000	-28.340,91
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.239,60	92.132,69		92.132,69
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	125.239,60	92.132,69		92.132,69
130	12. = Summe ordentliche Erträge	307.008,75	283.104,78	180.000	103.104,78
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	5.388.406,94	8.079.019,21	7.363.000	716.019,21
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		45.552,00		45.552,00
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	917.063,79	2.869.650,00	2.403.000	466.650,00
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.	3.021.676,80	3.602.964,45	3.510.000	92.964,45
4332000	Soziale Leist. an Personen i.E., ö.T.	1.449.666,35	1.560.852,76	1.450.000	110.852,76
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	22.708,07	25.238,87	55.000	-29.761,13
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	22.708,07	25.238,87	55.000	-29.761,13
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.411.115,01	8.104.258,08	7.418.000	686.258,08
240	21. ordentliches Ergebnis	-5.104.106,26	-7.821.153,30	-7.238.000	-583.153,30
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-5.104.106,26	-7.821.153,30	-7.238.000	-583.153,30
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-5.104.106,26	-7.821.153,30	-7.238.000	-583.153,30

Teilergebnishaushalt Produkt 363-500 Adoptionsvermittlung, Gerichtshilfen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen			100	-100,00
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge			100	-100,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	207.837,64	237.650,75	211.000	26.650,75
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	163.771,62	186.095,08	166.000	20.095,08
4022000	VBL Arbeitnehmer	10.983,55	12.443,02	11.300	1.143,02
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	32.327,70	38.028,64	32.900	5.128,64
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	754,77	1.084,01	800	284,01
200	18. Transferaufwendungen	67.347,05	71.976,96	76.000	-4.023,04
4312001	Zuw. an Stadt Lg., Lg.-Vertrag	4.450,41	5.000,00	5.000	
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	62.896,64	66.976,96	70.000	-3.023,04
4331000	Soziale Leist. an Personen a.v.E., ö.T.			1.000	-1.000,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	78,20		100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	78,20		100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	275.262,89	309.627,71	287.100	22.527,71
240	21. ordentliches Ergebnis	-275.262,89	-309.627,71	-287.000	-22.627,71
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-275.262,89	-309.627,71	-287.000	-22.627,71
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.700,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	10.700,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.700,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-285.962,89	-309.627,71	-287.000	-22.627,71

Teilergebnishaushalt Produkt 363-540 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft u. Beistandschaften

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	12. = Summe ordentliche Erträge				
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	560.506,53	610.132,98	585.400	24.732,98
4011000	Beamtenbezüge	229.520,41	234.846,63	225.000	9.846,63
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	165.010,74	186.495,55	201.300	-14.804,45
4021000	Versorgungsumlage Beamte	107.569,81	123.438,55	90.000	33.438,55
4022000	VBL Arbeitnehmer	11.055,32	12.623,56	13.700	-1.076,44
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	33.055,42	37.219,39	39.400	-2.180,61
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	14.294,83	15.509,30	16.000	-490,70
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.157,50	5.010,41	6.500	-1.489,59
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	4.157,50	5.010,41	6.500	-1.489,59
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.071,81	14.424,08	18.900	-4.475,92
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	2,61	62,43	100	-37,57
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	2.173,00	2.260,00	2.300	-40,00
4431000	Bürobedarf	5.471,85	5.094,38	5.500	-405,62
4431100	Bücher und Zeitschriften	1.307,37	751,10	1.500	-748,90
4431600	Dienstreisen	3.954,90	4.537,30	7.000	-2.462,70
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.162,08	1.718,87	2.500	-781,13
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	578.735,84	629.567,47	610.800	18.767,47
240	21. ordentliches Ergebnis	-578.735,84	-629.567,47	-610.800	-18.767,47
260	23. außerordentliche Aufwendungen	216,90			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	216,90			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-216,90			
300	25. Jahresergebnis	-578.952,74	-629.567,47	-610.800	-18.767,47
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.500,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	30.500,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-30.500,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-609.452,74	-629.567,47	-610.800	-18.767,47

Teilergebnishaushalt Produkt 363-620 Elterngeld

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204.538,00	205.008,00	203.300	1.708,00
3481000	Kostenerst. vom Land	204.538,00	205.008,00	203.300	1.708,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge		-50,00		-50,00
3561100	Zwangsgelder		-50,00		-50,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	204.538,00	204.958,00	203.300	1.658,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	216.509,78	239.014,81	227.800	11.214,81
4011000	Beamtenbezüge	36.995,39	11.100,26	38.700	-27.599,74
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	123.396,65	173.383,57	135.800	37.583,57
4021000	Versorgungsumlage Beamte	20.267,35	5.572,43	15.500	-9.927,57
4022000	VBL Arbeitnehmer	7.952,69	11.255,52	9.000	2.255,52
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	25.056,11	36.030,88	28.000	8.030,88
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	2.841,59	1.672,15	800	872,15
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	216.509,78	239.014,81	227.900	11.114,81
240	21. ordentliches Ergebnis	-11.971,78	-34.056,81	-24.600	-9.456,81
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-11.971,78	-34.056,81	-24.600	-9.456,81
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.200,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	13.200,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.200,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-25.171,78	-34.056,81	-24.600	-9.456,81

Teilergebnishaushalt Produkt 365-000 Tageseinrichtungen für Kinder

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		3.954,00		3.954,00
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen		3.954,00		3.954,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.146,88	57.489,92	27.000	30.489,92
3481000	Kostenerst. vom Land		29.429,12		29.429,12
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.146,88	26.560,80	27.000	-439,20
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen		1.500,00		1.500,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	27.146,88	61.443,92	27.000	34.443,92
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	181.734,06	168.516,87	132.600	35.916,87
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	142.897,05	131.898,87	103.800	28.098,87
4022000	VBL Arbeitnehmer	9.341,07	8.619,38	7.000	1.619,38
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	28.799,16	27.150,57	21.200	5.950,57
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	696,78	848,05	600	248,05
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	985,50	41.989,28		41.989,28
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit	985,50	41.989,28		41.989,28
180	16. Abschreibungen	188.936,12	195.367,01	298.100	-102.732,99
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	188.936,12	195.367,01	298.100	-102.732,99
200	18. Transferaufwendungen	12.786.247,93	14.079.030,81	15.100.000	-1.020.969,19
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.368.994,01	9.152.779,71	12.892.900	-3.740.120,29
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	4.417.253,92	4.926.251,10	2.207.100	2.719.151,10
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	66,51		100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	66,51		100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	13.157.970,12	14.484.903,97	15.530.800	-1.045.896,03
240	21. ordentliches Ergebnis	-13.130.823,24	-14.423.460,05	-15.503.800	1.080.339,95
250	22. außerordentliche Erträge		1.190,42		1.190,42
5019000	Sonst. außergewöhn. Erträge		1.190,42		1.190,42
260	23. außerordentliche Aufwendungen	590,39	23.737,96		23.737,96
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		23.737,96		23.737,96
5119010	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Sach- u. Dienstl.)	590,39			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-590,39	-22.547,54		-22.547,54
300	25. Jahresergebnis	-13.131.413,63	-14.446.007,59	-15.503.800	1.057.792,41
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.100,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	11.100,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-11.100,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-13.142.513,63	-14.446.007,59	-15.503.800	1.057.792,41

Teilergebnishaushalt Produkt 367-500 Erziehungsberatungsstelle

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.366,05	186.560,00	180.000	6.560,00
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	202.366,05	186.560,00	180.000	6.560,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	202.366,05	186.560,00	180.000	6.560,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	378.287,51	386.895,63	385.300	1.595,63
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	294.802,35	300.401,05	300.100	301,05
4022000	VBL Arbeitnehmer	20.971,69	21.619,65	21.600	19,65
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	61.161,76	63.091,36	62.200	891,36
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	1.351,71	1.783,57	1.400	383,57
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.372,62	4.424,76	5.500	-1.075,24
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.	3.337,75	4.424,76	5.000	-575,24
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	34,87		500	-500,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	704,51	857,41	1.800	-942,59
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4429900	Vermischte Aufwendungen	24,50	129,20	500	-370,80
4431000	Bürobedarf	666,01	728,21	900	-171,79
4431600	Dienstreisen	14,00		300	-300,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	382.364,64	392.177,80	392.600	-422,20
240	21. ordentliches Ergebnis	-179.998,59	-205.617,80	-212.600	6.982,20
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-179.998,59	-205.617,80	-212.600	6.982,20
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.500,00	58.500,00	58.500	
4811000	Aufwendungen aus ILV	58.500,00	58.500,00	58.500	
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	15.000,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-73.500,00	-58.500,00	-58.500	
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-253.498,59	-264.117,80	-271.100	6.982,20

Teilergebnishaushalt Produkt 411-000 Krankenhäuser

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	<u>12. = Summe ordentliche Erträge</u>				
140	Ordentliche Aufwendungen				
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.492,00		10.492,00
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit		10.492,00		10.492,00
180	16. Abschreibungen	801.746,68	898.884,46	889.900	8.984,46
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	801.746,68	898.884,46	889.900	8.984,46
200	18. Transferaufwendungen	27.240,00	30.536,00	27.000	3.536,00
4311000	Zuweisungen an das Land	27.240,00	30.536,00	27.000	3.536,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	<u>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</u>	828.986,68	939.912,46	916.900	23.012,46
240	<u>21. ordentliches Ergebnis</u>	-828.986,68	-939.912,46	-916.900	-23.012,46
290	<u>24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)</u>				
300	<u>25. Jahresergebnis</u>	-828.986,68	-939.912,46	-916.900	-23.012,46
330	<u>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>				
340	<u>29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen</u>	-828.986,68	-939.912,46	-916.900	-23.012,46

Teilergebnishaushalt Produkt 412-000 Sozialpsychiatrischer Dienst

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte			300	-300,00
3311000	Verwaltungsgebühren			300	-300,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.800,00		1.800,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen		1.800,00		1.800,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge		1.800,00	300	1.500,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	722.020,61	768.964,76	678.200	90.764,76
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	525.666,70	563.021,23	534.100	28.921,23
4019000	Vergütung nebenamtl. Beschäftigte	56.529,27	50.931,48		50.931,48
4022000	VBL Arbeitnehmer	34.843,69	38.081,46	35.700	2.381,46
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	102.584,61	113.828,18	105.900	7.928,18
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	2.396,34	3.102,41	2.500	602,41
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.958,60	5.666,20	9.000	-3.333,80
4231000	Mieten und Pachten		180,00		180,00
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	126,60	2.594,20	6.000	-3.405,80
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit	2.832,00	2.892,00	3.000	-108,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.321,56	2.502,82	3.800	-1.297,18
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	21,22	6,70	100	-93,30
4429900	Vermischte Aufwendungen	428,05	305,58	800	-494,42
4431000	Bürobedarf	559,46	583,28	800	-216,72
4431100	Bücher und Zeitschriften	636,45	846,74	1.000	-153,26
4431600	Dienstreisen	676,38	760,52	1.000	-239,48
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	727.300,77	777.133,78	691.000	86.133,78
240	21. ordentliches Ergebnis	-727.300,77	-775.333,78	-690.700	-84.633,78
260	23. außerordentliche Aufwendungen	401,40			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	401,40			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-401,40			
300	25. Jahresergebnis	-727.702,17	-775.333,78	-690.700	-84.633,78
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.100,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	41.100,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.100,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-768.802,17	-775.333,78	-690.700	-84.633,78

Teilergebnishaushalt Produkt 414-000 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	735,00	39.265,00	108.300	-69.035,00
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	735,00	39.265,00		39.265,00
3144000	Zuweisungen für lfd. Zwecke v. gesetzl. Sozialvers.			108.300	-108.300,00
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	53.110,36	49.934,77	83.000	-33.065,23
3311000	Verwaltungsgebühren	47.422,45	39.374,93	75.000	-35.625,07
3311400	Verw.ggebühren HWO, HeilPraktG u.a.	5.687,91	10.559,84	8.000	2.559,84
070	6. privatrechtliche Entgelte	3.040,00	715,00	3.400	-2.685,00
3411000	Mieten und Pachten	3.040,00		3.400	-3.400,00
3421000	Erträge aus Verkauf		715,00		715,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251.610,45	1.639.019,43	994.000	645.019,43
3481000	Kostenerst. vom Land	242.146,55	1.524.532,95	943.900	580.632,95
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden			25.000	-25.000,00
3485000	Kostenerst. SBU und andere Beteiligungen			25.000	-25.000,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	9.463,90	114.486,48	100	114.386,48
130	12. = Summe ordentliche Erträge	308.495,81	1.728.934,20	1.188.700	540.234,20
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	1.971.249,63	2.970.295,34	2.873.500	96.795,34
4011000	Beamtenbezüge	261.014,45	329.884,82	309.500	20.384,82
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	1.183.387,95	1.829.246,17	1.922.200	-92.953,83
4019000	Vergütung nebenamtl. Beschäftigte	94.477,95	154.270,02		154.270,02
4021000	Versorgungsumlage Beamte	112.167,98	154.152,86	123.900	30.252,86
4022000	VBL Arbeitnehmer	74.113,74	108.584,10	123.500	-14.915,90
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	230.399,46	366.718,71	373.100	-6.381,29
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	15.688,10	27.438,66	21.300	6.138,66
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.802,78	36.188,74	291.100	-254.911,26
4221000	Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	1.068,19	214,80	2.000	-1.785,20
4222000	Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	250,39		4.000	-4.000,00
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	2.527,32	2.773,00	12.000	-9.227,00
4271000	Ge- und Verbrauchsmittel	12.195,69	6.417,77	25.000	-18.582,23
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten		300,00		300,00
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit		1.820,70		1.820,70
4271500	Aufwendungen nach besonderen Rechtsvorschriften	59.239,19	24.662,47	175.000	-150.337,53
4291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	522,00		73.100	-73.100,00
180	16. Abschreibungen	5.929,85	6.592,02	6.700	-107,98
4711020	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vg.	5.128,59	5.640,04	5.600	40,04
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	465,78	616,50	800	-183,50
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	335,48	335,48	300	35,48
200	18. Transferaufwendungen	118.235,00	100.000,00	115.000	-15.000,00
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	118.235,00	100.000,00	115.000	-15.000,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	223.685,16	1.591.654,66	1.310.500	281.154,66
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	509,03	220,99	100	120,99
4429900	Vermischte Aufwendungen	5.905,27	438,95	1.266.500	-1.266.061,05
4431000	Bürobedarf	2.778,43	3.929,14	3.500	429,14
4431100	Bücher und Zeitschriften	3.382,89	3.959,86	5.000	-1.040,14
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen			1.900	-1.900,00
4431310	Marketing u.ä.			1.000	-1.000,00
4431600	Dienstreisen	6.744,20	8.614,76	12.500	-3.885,24

Teilergebnishaushalt Produkt 414-000 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen			20.000	-20.000,00
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	15.157,78	139.770,01		139.770,01
4457000	Erstattungen an private Unternehmen	160.084,50	1.325.683,19		1.325.683,19
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	29.123,06	109.037,76		109.037,76
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.394.902,42	4.704.730,76	4.596.800	107.930,76
240	21. ordentliches Ergebnis	-2.086.406,61	-2.975.796,56	-3.408.100	432.303,44
250	22. außerordentliche Erträge		543.121,15	633.000	-89.878,85
5019000	Sonst. außergewöhnl. Erträge		543.121,15	633.000	-89.878,85
260	23. außerordentliche Aufwendungen	58.127,66	875.242,92	933.000	-57.757,08
5111000	Aufwendungen für Katastrophen u.ä.			300.000	-300.000,00
51110120	Aufw. f. Katastrophen - Vergütung Arbeitnehmer		583,57		583,57
51110220	Aufw. f. Katastrophen - VBL Arbeitnehmer		27,91		27,91
51110320	Aufw. f. Katastrophen - Sozialversich. Arbeitnehm.		118,96		118,96
51110410	Aufw. f. Katastrophen - Beihilfe, Unterstütz. udgl		3,63		3,63
51112210	Aufw. f. Katastrophen - Wartung/Instands. bew. VG		117,10		117,10
51112220	Aufw. f. Katastrophen - Erwerb GVG		1.823,01		1.823,01
51112310	Aufw. f. Katastrophen - Mieten u. Pachten		1.738,41		1.738,41
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		772,31		772,31
51112419	Aufw. f. Katastrophen - Sonst. Bewirtsch.aufwend.		453.600,00		453.600,00
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		239.315,53	633.000	-393.684,47
51112910	Aufw. f. Katastrophen - Sonstige Dienstleistungen		43.797,96		43.797,96
51114310	Aufw. f. Katastrophen - Bürobedarf		6.890,08		6.890,08
51114313	Aufw. f. Katastrophen - Öffentl. Bekanntmachungen		628,32		628,32
51114316	Aufw. f. Katastrophen - Dienstreisen		123.546,13		123.546,13
5119010	Sonst. außergewöhnliche Aufw. (Sach- u. Dienstl.)	38.738,15	2.280,00		2.280,00
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	19.389,51			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-58.127,66	-332.121,77	-300.000	-32.121,77
300	25. Jahresergebnis	-2.144.534,27	-3.307.918,33	-3.708.100	400.181,67
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.200,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	113.200,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-113.200,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-2.257.734,27	-3.307.918,33	-3.708.100	400.181,67

Teilergebnishaushalt Produkt 414-100 Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	89.489,70	84.688,01	63.000	21.688,01
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte	89.489,70	84.688,01	63.000	21.688,01
130	12. = Summe ordentliche Erträge	89.489,70	84.688,01	63.000	21.688,01
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	97.730,20	95.276,74	42.400	52.876,74
4011000	Beamtenbezüge	14.309,02	14.596,24	14.400	196,24
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	16.910,67	17.320,02	17.200	120,02
4019000	Vergütung nebenamtl. Beschäftigte	54.703,36	51.057,59		51.057,59
4021000	Versorgungsumlage Beamte	6.699,37	6.915,26	5.900	1.015,26
4022000	VBL Arbeitnehmer	1.083,37	1.129,53	1.200	-70,47
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.420,79	3.601,82	3.600	1,82
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	603,62	656,28	100	556,28
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.311,77	34.928,63	17.100	17.828,63
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		6,63	100	-93,37
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	5.157,24	20.848,55	10.000	10.848,55
4431600	Dienstreisen	7.154,53	14.073,45	7.000	7.073,45
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	110.041,97	130.205,37	59.500	70.705,37
240	21. ordentliches Ergebnis	-20.552,27	-45.517,36	3.500	-49.017,36
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-20.552,27	-45.517,36	3.500	-49.017,36
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.200,00		7.100	-7.100,00
4811000	Aufwendungen aus ILV			7.100	-7.100,00
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	2.200,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.200,00		-7.100	7.100,00
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-22.752,27	-45.517,36	-3.600	-41.917,36

Teilergebnishaushalt Produkt 421-000 Förderung des Sports

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
130	12. = Summe ordentliche Erträge				
140	Ordentliche Aufwendungen				
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.500	-4.500,00
4271210	Aufw. Ehrungen u. Pflege partnerschaftl. Bezieh.			4.500	-4.500,00
200	18. Transferaufwendungen	157.500,00	157.500,00	157.500	
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	157.500,00	157.500,00	157.500	
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	545,17	1.807,61	500	1.307,61
4429900	Vermischte Aufwendungen	545,17	1.807,61	500	1.307,61
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	158.045,17	159.307,61	162.500	-3.192,39
240	21. ordentliches Ergebnis	-158.045,17	-159.307,61	-162.500	3.192,39
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-158.045,17	-159.307,61	-162.500	3.192,39
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-158.045,17	-159.307,61	-162.500	3.192,39

Teilergebnishaushalt Produkt 511-000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	529,86			
3311000	Verwaltungsgebühren	529,86			
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.174,00	57.220,00	57.100	120,00
3481000	Kostenerst. vom Land	56.174,00	56.298,00	55.600	698,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen		922,00	1.500	-578,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	56.703,86	57.220,00	57.100	120,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	358.386,18	377.411,72	440.600	-63.188,28
4011000	Beamtenbezüge	59.102,98	62.104,69	60.600	1.504,69
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	208.592,47	217.690,33	276.700	-59.009,67
4021000	Versorgungsumlage Beamte	30.848,31	34.576,29	24.300	10.276,29
4022000	VBL Arbeitnehmer	13.877,60	14.561,97	18.800	-4.238,03
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	42.538,18	44.660,33	55.900	-11.239,67
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	3.426,64	3.818,11	4.300	-481,89
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.920,50	214,20	4.000	-3.785,80
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.	2.920,50	214,20	4.000	-3.785,80
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	75.336,56	16.544,44	224.800	-208.255,56
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431000	Bürobedarf	463,15	582,58	2.000	-1.417,42
4431100	Bücher und Zeitschriften	167,78	50,13	400	-349,87
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen	36,18	469,33	600	-130,67
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	74.576,95	15.442,40	220.000	-204.557,60
4431600	Dienstreisen	92,50		1.200	-1.200,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen			500	-500,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	436.643,24	394.170,36	669.400	-275.229,64
240	21. ordentliches Ergebnis	-379.939,38	-336.950,36	-612.300	275.349,64
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-379.939,38	-336.950,36	-612.300	275.349,64
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.300,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	30.300,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-30.300,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-410.239,38	-336.950,36	-612.300	275.349,64

Teilergebnishaushalt Produkt 521-000 Bau- und Grundstücksordnung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.170.535,11	1.316.576,47	1.394.000	-77.423,53
3311000	Verwaltungsgebühren	95.856,87	195.924,72	80.000	115.924,72
3311001	Vw.geb. Ersatzvornahmen			100.000	-100.000,00
3312000	Vw.geb. Baugenehmigungen	624.414,58	665.433,49	795.000	-129.566,51
3312001	Vw.geb. Bauvorbescheide	48.461,00	42.399,53	45.000	-2.600,47
3312002	Vw.geb. Bauüberwachung	18.952,60	17.268,11	20.000	-2.731,89
3312003	Vw.geb. Baumitteilungen	8.172,00	7.930,00	4.000	3.930,00
3312004	Vw.geb. Statikprüfungen	374.678,06	387.620,62	350.000	37.620,62
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.020,00	5.892,84		5.892,84
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.020,00			
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen		5.892,84		5.892,84
120	11. sonstige ordentliche Erträge	16.655,00	18.400,00	8.000	10.400,00
3561100	Zwangsgelder	16.000,00	18.400,00	8.000	10.400,00
3583100	Erträge aus Herabsetzung v. EWB	655,00			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	1.188.210,11	1.340.869,31	1.402.000	-61.130,69
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	1.225.013,91	1.312.283,84	1.561.000	-248.716,16
4011000	Beamtenbezüge	227.256,20	219.218,92	224.300	-5.081,08
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	682.513,60	755.135,83	965.000	-209.864,17
4021000	Versorgungsumlage Beamte	114.971,93	116.357,87	89.700	26.657,87
4022000	VBL Arbeitnehmer	46.418,70	50.163,35	65.000	-14.836,65
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	137.407,42	152.994,31	197.100	-44.105,69
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	16.446,06	18.413,56	19.900	-1.486,44
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392.634,81	401.399,05	486.000	-84.600,95
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangenh.	1.629,00	2.524,31	6.000	-3.475,69
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit	19.012,75	19.918,12	30.000	-10.081,88
4271410	Gebühren für statische Prüfungen	371.993,06	378.956,62	350.000	28.956,62
4271500	Aufwendungen nach besonderen Rechtsvorschriften			100.000	-100.000,00
180	16. Abschreibungen	12.666,58	1.061,86		1.061,86
4721111	Einzelwertberichtigung	12.666,58	1.061,86		1.061,86
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	65.991,60	31.635,09	22.200	9.435,09
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	39,42	63,09	100	-36,91
4431000	Bürobedarf	3.059,06	4.301,33	4.000	301,33
4431100	Bücher und Zeitschriften	2.642,12	1.631,02	3.000	-1.368,98
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen		22,00		22,00
4431600	Dienstreisen	633,30	778,70	2.000	-1.221,30
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	45.000,00	-0,03		-0,03
4451000	Erstattungen an das Land	14.617,70	24.838,98	10.100	14.738,98
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände			3.000	-3.000,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.696.306,90	1.746.379,84	2.069.200	-322.820,16
240	21. ordentliches Ergebnis	-508.096,79	-405.510,53	-667.200	261.689,47
250	22. außerordentliche Erträge		4.515,53		4.515,53
5022000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		4.515,53		4.515,53
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		4.515,53		4.515,53
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-508.096,79	-400.995,00	-667.200	266.205,00

Teilergebnishaushalt Produkt 521-000 Bau- und Grundstücksordnung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.100,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	75.100,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-75.100,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-583.196,79	-400.995,00	-667.200	266.205,00

Teilergebnishaushalt Produkt 522-100 Wohnungsbaudarlehen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	40,00	100,00	100	
3311000	Verwaltungsgebühren	40,00	100,00	100	
090	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	75,00	38,40	100	-61,60
3618000	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	75,00	38,40	100	-61,60
130	12. = Summe ordentliche Erträge	115,00	138,40	200	-61,60
140	Ordentliche Aufwendungen				
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
240	21. ordentliches Ergebnis	115,00	138,40	200	-61,60
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	115,00	138,40	200	-61,60
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	115,00	138,40	200	-61,60

Teilergebnishaushalt Produkt 522-110 Wohnbauförderung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.998,00	1.314,00	2.000	-686,00
3311000	Verwaltungsgebühren	1.998,00	1.314,00	2.000	-686,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.292,00	87.592,00	86.700	892,00
3481000	Kostenerst. vom Land	87.292,00	87.592,00	86.700	892,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	89.290,00	88.906,00	88.700	206,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	7.812,50		46.700	-46.700,00
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	6.149,02		36.300	-36.300,00
4022000	VBL Arbeitnehmer	395,32		2.600	-2.600,00
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.241,30		7.500	-7.500,00
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	26,86		300	-300,00
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.340,38	55.200	-40.859,62
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen		3.908,41	20.000	-16.091,59
4241100	Abgaben und Entgelte		62,00	5.000	-4.938,00
4241200	Heizung		9.315,11	6.500	2.815,11
4241300	Reinigung			12.600	-12.600,00
4241400	Abwasserbeseitigung			700	-700,00
4241500	Strom		251,39	7.400	-7.148,61
4241600	Wasser			300	-300,00
4241700	Abfallbeseitigung		41,30	1.200	-1.158,70
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		762,17	1.500	-737,83
180	16. Abschreibungen	8.146,91	19.622,09	81.800	-62.177,91
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	7.825,00	18.950,00	81.800	-62.850,00
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	321,91	672,09		672,09
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	15.959,41	33.962,47	183.800	-149.837,53
240	21. ordentliches Ergebnis	73.330,59	54.943,53	-95.100	150.043,53
250	22. außerordentliche Erträge		384,44		384,44
5311000	Erträge aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden		384,44		384,44
260	23. außerordentliche Aufwendungen		2.701,74		2.701,74
51112210	Aufw. f. Katastrophen - Wartung/Instands. bew. VG		383,66		383,66
51112220	Aufw. f. Katastrophen - Erwerb GVG		1.807,90		1.807,90
51112413	Aufw. f. Katastrophen - Reinigung		289,77		289,77
51112419	Aufw. f. Katastrophen - Sonst. Bewirtsch.aufwend.		208,57		208,57
51112710	Aufw. f. Katastrophen - Ge- u. Verbr./Verpflegung		11,84		11,84
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)		-2.317,30		-2.317,30
300	25. Jahresergebnis	73.330,59	52.626,23	-95.100	147.726,23
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.400,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	4.400,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.400,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	68.930,59	52.626,23	-95.100	147.726,23

Teilergebnishaushalt Produkt 523-000 Denkmalschutz und -pflege

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.622,75	2.648,50	1.000	1.648,50
3311000	Verwaltungsgebühren	1.622,75	2.648,50	1.000	1.648,50
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.777,00	6.801,00	6.700	101,00
3481000	Kostenerst. vom Land	6.777,00	6.801,00	6.700	101,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	8.399,75	9.449,50	7.700	1.749,50
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	26.482,84	28.701,37	30.000	-1.298,63
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	20.802,63	22.432,63	23.300	-867,37
4022000	VBL Arbeitnehmer	1.344,55	1.474,65	1.600	-125,35
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	4.240,03	4.668,66	4.900	-231,34
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	95,63	125,43	200	-74,57
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen			1.100	-1.100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431600	Dienstreisen			1.000	-1.000,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	26.482,84	28.701,37	31.100	-2.398,63
240	21. ordentliches Ergebnis	-18.083,09	-19.251,87	-23.400	4.148,13
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-18.083,09	-19.251,87	-23.400	4.148,13
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.400,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	2.400,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.400,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-20.483,09	-19.251,87	-23.400	4.148,13

Teilergebnishaushalt Produkt 535-000 Energieversorgungsunternehmen (Avacon AG)

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
090	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.627.029,04	1.627.029,04	1.625.000	2.029,04
3651000	Gewinnausschüttungen Beteilig. u.ä.	1.627.029,04	1.627.029,04	1.625.000	2.029,04
130	12. = Summe ordentliche Erträge	1.627.029,04	1.627.029,04	1.625.000	2.029,04
140	Ordentliche Aufwendungen				
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	257.477,35	257.477,35	258.000	-522,65
4441000	Kapitalertragssteuer	257.477,35	257.477,35	258.000	-522,65
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	257.477,35	257.477,35	258.000	-522,65
240	21. ordentliches Ergebnis	1.369.551,69	1.369.551,69	1.367.000	2.551,69
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	1.369.551,69	1.369.551,69	1.367.000	2.551,69
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	1.369.551,69	1.369.551,69	1.367.000	2.551,69

Teilergebnishaushalt Produkt 537-100 Tierkörperbeseitigung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.069,95	12.036,31	5.000	7.036,31
3483000	Kostenerst. von Zweckverbänden und dergl.	65.069,95	12.036,31	5.000	7.036,31
130	12. = Summe ordentliche Erträge	65.069,95	12.036,31	5.000	7.036,31
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	32.290,57	33.097,32	30.200	2.897,32
4011000	Beamtenbezüge	21.463,76	21.894,70	21.500	394,70
4021000	Versorgungsumlage Beamte	10.049,05	10.372,88	8.700	1.672,88
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	777,76	829,74		829,74
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.451,12	91.642,06	95.000	-3.357,94
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	153.451,12	91.642,06	95.000	-3.357,94
180	16. Abschreibungen	391,41	587,13	600	-12,87
4711700	Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	391,41	587,13	600	-12,87
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen		9,95	100	-90,05
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		9,95	100	-90,05
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	186.133,10	125.336,46	125.900	-563,54
240	21. ordentliches Ergebnis	-121.063,15	-113.300,15	-120.900	7.599,85
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-121.063,15	-113.300,15	-120.900	7.599,85
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.100,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.100,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.100,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-122.163,15	-113.300,15	-120.900	7.599,85

Teilergebnishaushalt Produkt 537-200 Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.713,63	594,46	700	-105,54
3311000	Verwaltungsgebühren	1.713,63	995,26	200	795,26
3311001	Vw.geb. Ersatzvornahmen			500	-500,00
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte		-400,80		-400,80
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508,00	509,00	700	-191,00
3481000	Kostenerst. vom Land	508,00	509,00	500	9,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen			200	-200,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge	-1.000,00		100	-100,00
3561100	Zwangsgelder	-1.000,00		100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	1.221,63	1.103,46	1.500	-396,54
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	33.782,34	34.588,82	33.100	1.488,82
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	26.422,01	26.924,54	26.800	124,54
4022000	VBL Arbeitnehmer	1.776,45	1.821,90	500	1.321,90
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	5.417,60	5.635,76	5.600	35,76
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	166,28	206,62	200	6,62
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.500	-2.500,00
4271900	Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen			2.500	-2.500,00
180	16. Abschreibungen	3.558,70	1.003,60		1.003,60
4721111	Einzelwertberichtigung	3.558,70	1.003,60		1.003,60
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5,39		100	-100,00
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	5,39		100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	37.346,43	35.592,42	35.700	-107,58
240	21. ordentliches Ergebnis	-36.124,80	-34.488,96	-34.200	-288,96
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-36.124,80	-34.488,96	-34.200	-288,96
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.900,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	1.900,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.900,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-38.024,80	-34.488,96	-34.200	-288,96

Teilergebnishaushalt Produkt 538-200 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	35.729,70	36.970,56	25.000	11.970,56
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	35.729,70	36.970,56	25.000	11.970,56
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	87.609,30	65.717,88	35.500	30.217,88
3311000	Verwaltungsgebühren	87.609,30	65.717,88	34.000	31.717,88
3311001	Vw.geb. Ersatzvornahmen			1.500	-1.500,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.101,00	70.100,00	70.200	-100,00
3481000	Kostenerst. vom Land	70.101,00	70.100,00	70.000	100,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen			200	-200,00
120	11. sonstige ordentliche Erträge	7.591,48	1.000,00	100	900,00
3561100	Zwangsgelder	7.591,48	1.000,00	100	900,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	201.031,48	173.788,44	130.800	42.988,44
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	625.338,60	658.999,12	684.600	-25.600,88
4011000	Beamtenbezüge	182.516,63	174.857,24	166.800	8.057,24
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	284.821,72	309.124,10	346.700	-37.575,90
4021000	Versorgungsumlage Beamte	72.952,44	81.157,67	66.800	14.357,67
4022000	VBL Arbeitnehmer	18.803,34	20.518,74	23.500	-2.981,26
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	57.102,15	63.195,36	70.200	-7.004,64
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	9.142,32	10.146,01	10.600	-453,99
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000	-1.000,00
4271410	Gebühren für statische Prüfungen			500	-500,00
4271500	Aufwendungen nach besonderen Rechtsvorschriften			500	-500,00
180	16. Abschreibungen	248,08			
4721111	Einzelwertberichtigung	248,08			
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	163,46	546,07	29.100	-28.553,93
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	75,87	6,70	100	-93,30
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen	87,59	44,00		44,00
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen		495,37	29.000	-28.504,63
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	625.750,14	659.545,19	714.700	-55.154,81
240	21. ordentliches Ergebnis	-424.718,66	-485.756,75	-583.900	98.143,25
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-424.718,66	-485.756,75	-583.900	98.143,25
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.600,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	34.600,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-34.600,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-459.318,66	-485.756,75	-583.900	98.143,25

Teilergebnishaushalt Produkt 542-000 Kreisstraßen

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.804,67	83.787,54	85.000	-1.212,46
3485000	Kostenerst. SBU und andere Beteiligungen	84.804,67	83.787,54	85.000	-1.212,46
090	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	776.675,00	702.650,00	703.000	-350,00
3615000	Zinserträge von verb. Untern., Beteiligunge	776.675,00	702.650,00	703.000	-350,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	861.479,67	786.437,54	788.000	-1.562,46
140	Ordentliche Aufwendungen				
180	16. Abschreibungen			6.700	-6.700,00
4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen			6.700	-6.700,00
200	18. Transferaufwendungen	8.743.000,00	8.944.000,00	8.944.000	
4315000	Zuschüsse an verb. Unternehmen, Sonderverm.,Beteil	8.743.000,00	8.944.000,00	8.944.000	
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.743.000,00	8.944.000,00	8.950.700	-6.700,00
240	21. ordentliches Ergebnis	-7.881.520,33	-8.157.562,46	-8.162.700	5.137,54
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-7.881.520,33	-8.157.562,46	-8.162.700	5.137,54
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.700,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	9.700,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.700,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-7.891.220,33	-8.157.562,46	-8.162.700	5.137,54

Teilergebnishaushalt Produkt 547-000 Einrichtungen des ÖPNV

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	4.215.957,01	3.365.115,09	1.332.000	2.033.115,09
3140000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		81.394,02		81.394,02
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4.215.957,01	3.283.721,07	1.332.000	1.951.721,07
070	6. privatrechtliche Entgelte	205.955,75	204.017,95	190.000	14.017,95
3421000	Erträge aus Verkauf	205.955,75	204.017,95	190.000	14.017,95
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.220,05	178.945,00	180.000	-1.055,00
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	177.220,05	178.059,31	180.000	-1.940,69
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen		885,69		885,69
120	11. sonstige ordentliche Erträge	429.100,73			
3582000	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	429.100,73			
130	12. = Summe ordentliche Erträge	5.028.233,54	3.748.078,04	1.702.000	2.046.078,04
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	129.930,74	233.136,49	226.100	7.036,49
4011000	Beamtenbezüge	37.780,82	4.485,43	41.300	-36.814,57
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	56.295,87	181.535,94	131.000	50.535,94
4021000	Versorgungsumlage Beamte	20.441,17		16.600	-16.600,00
4022000	VBL Arbeitnehmer	2.637,21	10.843,62	8.000	2.843,62
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	9.911,57	35.289,51	25.400	9.889,51
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	2.864,10	981,99	3.800	-2.818,01
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50,00		50,00
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.		50,00		50,00
180	16. Abschreibungen	89.904,38	93.222,67	119.400	-26.177,33
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	89.818,72	93.222,67	100.800	-7.577,33
4711400	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen			18.600	-18.600,00
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	85,66			
200	18. Transferaufwendungen	13.383.219,89	14.630.861,71	12.281.000	2.349.861,71
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.682,89	154.644,27	61.000	93.644,27
4316000	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	232.093,24	218.992,70	320.000	-101.007,30
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	13.128.443,76	14.257.224,74	11.900.000	2.357.224,74
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.661,32	39.607,23	122.200	-82.592,77
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	14,88		100	-100,00
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	9.646,44	2.703,78	80.000	-77.296,22
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	20.000,00	36.903,45		36.903,45
4452000	Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände			42.100	-42.100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	13.632.716,33	14.996.878,10	12.748.700	2.248.178,10
240	21. ordentliches Ergebnis	-8.604.482,79	-11.248.800,06	-11.046.700	-202.100,06
250	22. außerordentliche Erträge		27,61		27,61
5022000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		27,61		27,61
260	23. außerordentliche Aufwendungen	6.612,00			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	6.612,00			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-6.612,00	27,61		27,61
300	25. Jahresergebnis	-8.611.094,79	-11.248.772,45	-11.046.700	-202.072,45
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.600,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	7.600,00			

Teilergebnishaushalt Produkt 547-000 Einrichtungen des ÖPNV

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.600,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-8.618.694,79	-11.248.772,45	-11.046.700	-202.072,45

Teilergebnishaushalt Produkt 547-100 Verkehrsunternehmen (OHE AG)

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushalts- jahres 2021	Ansätze des Haushalts- jahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
<u>130</u>	<u>12. = Summe ordentliche Erträge</u>	.	.	.	.
140	Ordentliche Aufwendungen				
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
<u>240</u>	<u>21. ordentliches Ergebnis</u>	.	.	.	.
<u>290</u>	<u>24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)</u>	.	.	.	.
<u>300</u>	<u>25. J a h r e s e r g e b n i s</u>	.	.	.	.
<u>330</u>	<u>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</u>	.	.	.	.
<u>340</u>	<u>29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen</u>	.	.	.	.

Teilergebnishaushalt Produkt 554-000 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	491.339,03	361.508,67	70.000	291.508,67
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	491.339,03	361.508,67	70.000	291.508,67
060	5. öffentlich-rechtliche Entgelte	28.652,73	40.837,84	9.000	31.837,84
3311000	Verwaltungsgebühren	28.652,73	37.832,10	6.000	31.832,10
3321000	Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte		3.005,74	3.000	5,74
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.235,00	105.375,28	93.200	12.175,28
3481000	Kostenerst. vom Land	93.235,00	97.314,00	93.200	4.114,00
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden		673,00		673,00
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen		7.388,28		7.388,28
120	11. sonstige ordentliche Erträge	21.424,61	15.761,96	20.100	-4.338,04
3561100	Zwangsgelder	1.500,00	-1.500,00	100	-1.600,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge	19.924,61	17.261,96	20.000	-2.738,04
130	12. = Summe ordentliche Erträge	634.651,37	523.483,75	192.300	331.183,75
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	843.723,07	887.795,73	870.800	16.995,73
4011000	Beamtenbezüge	66.744,89	59.241,85	62.500	-3.258,15
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	580.293,11	618.066,97	618.700	-633,03
4021000	Versorgungsumlage Beamte	36.794,09	38.078,99	25.000	13.078,99
4022000	VBL Arbeitnehmer	38.303,87	41.614,92	37.700	3.914,92
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	113.913,84	122.075,97	123.600	-1.524,03
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	7.673,27	8.717,03	3.300	5.417,03
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	641.697,55	372.071,76	130.300	241.771,76
4212000	Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens		3.009,45	3.000	9,45
4231000	Mieten und Pachten	9.138,54	9.138,54	9.300	-161,46
4271010	Maßnahmen f. Umweltschutz u. ä.	612.634,40	342.661,81	98.000	244.661,81
4271510	Aufwendungen für Kompensationsmaßnahmen	19.924,61	17.261,96	20.000	-2.738,04
180	16. Abschreibungen	3.225,12	9.199,96	4.600	4.599,96
4711500	Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen		558,17	500	58,17
4711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.225,12	8.641,79	4.100	4.541,79
200	18. Transferaufwendungen	1.020.000,00	20.000,00	15.000	5.000,00
4315000	Zuschüsse an verb. Unternehmen, Sonderverm.,Beteil	1.000.000,00			
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	20.000,00	20.000,00	15.000	5.000,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.154,22	105.982,87	15.200	90.782,87
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	73,74	85,96	100	-14,04
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	13.080,48	105.896,91	15.000	90.896,91
4451000	Erstattungen an das Land			100	-100,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.521.799,96	1.395.050,32	1.035.900	359.150,32
240	21. ordentliches Ergebnis	-1.887.148,59	-871.566,57	-843.600	-27.966,57
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-1.887.148,59	-871.566,57	-843.600	-27.966,57
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.600,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	57.600,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-57.600,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.944.748,59	-871.566,57	-843.600	-27.966,57

Teilergebnishaushalt Produkt 561-100 Klimaschutz

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	25.824,66	3.746,22		3.746,22
3140000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	18.324,66	-753,78		-753,78
3141000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	7.500,00	4.500,00		4.500,00
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	706,59	706,59	700	6,59
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	706,59	706,59	700	6,59
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.675,34	29.439,83		29.439,83
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33.197,09	27.280,59		27.280,59
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	478,25	2.159,24		2.159,24
130	12. = Summe ordentliche Erträge	60.206,59	33.892,64	700	33.192,64
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	110.286,39	98.487,46	229.400	-130.912,54
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	86.763,66	77.533,57	179.200	-101.666,43
4022000	VBL Arbeitnehmer	5.569,58	4.946,68	12.300	-7.353,32
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	17.559,99	15.599,34	36.800	-21.200,66
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	393,16	407,87	1.100	-692,13
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.130,59	1.069,77	7.000	-5.930,23
4231000	Mieten und Pachten			2.000	-2.000,00
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.	728,87	275,00	500	-225,00
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	149,00	794,77	4.500	-3.705,23
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit	252,72			
180	16. Abschreibungen	7.686,58	7.705,28	14.300	-6.594,72
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	3.750,00	3.825,81	10.400	-6.574,19
4711500	Abschreibungen Maschinen und technische Anlagen	3.879,47	3.879,47	3.900	-20,53
4711800	Abschreibungen auf Sammelposten (>150 bis 1.000 €)	57,11			
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	42.199,51	40.169,92	69.100	-28.930,08
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4431000	Bürobedarf	76,50	2.026,87	1.000	1.026,87
4431100	Bücher und Zeitschriften	207,70	251,50	1.000	-748,50
4431200	Post- u. Fernmeldegebühren, Telekommunikation	4.100,00			
4431310	Marketing u.ä.	1.752,88	3.453,66	6.500	-3.046,34
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen		23.998,34	15.000	8.998,34
4431600	Dienstreisen	289,49		1.000	-1.000,00
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	35.772,94	10.439,55	44.500	-34.060,45
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	161.303,07	147.432,43	319.800	-172.367,57
240	21. ordentliches Ergebnis	-101.096,48	-113.539,79	-319.100	205.560,21
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-101.096,48	-113.539,79	-319.100	205.560,21
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.400,00	8.500,00	8.500	
4811000	Aufwendungen aus ILV	8.500,00	8.500,00	8.500	
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	3.900,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.400,00	-8.500,00	-8.500	
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-113.496,48	-122.039,79	-327.600	205.560,21

Teilergebnishaushalt Produkt 571-000 Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	19.277,60	31.353,88	185.600	-154.246,12
3142000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Gemeinden, Gem.verb.			100	-100,00
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	19.277,60	31.353,88	185.500	-154.146,12
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	53.542,15	313.611,75	797.600	-483.988,25
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	53.542,15	313.611,75	797.600	-483.988,25
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	605,75	2.224,58		2.224,58
3482000	Kostenerst. von Gemeinden und Gemeindeverbänden	113,00			
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	492,75	2.224,58		2.224,58
130	12. = Summe ordentliche Erträge	73.425,50	347.190,21	983.200	-636.009,79
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	144.500,37	208.416,36	253.700	-45.283,64
4011000	Beamtenbezüge	52.538,64	53.095,53	52.100	995,53
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	51.597,41	113.132,13	138.600	-25.467,87
4021000	Versorgungsumlage Beamte	25.374,76	26.192,47	20.900	5.292,47
4022000	VBL Arbeitnehmer	3.079,17	3.323,71	9.800	-6.476,29
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	9.065,69	9.575,81	28.300	-18.724,19
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	2.844,70	3.096,71	4.000	-903,29
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.106,80		1.800	-1.800,00
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.	106,80		1.800	-1.800,00
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	1.000,00			
180	16. Abschreibungen	409.628,07	1.008.418,14	1.060.900	-52.481,86
4711010	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuw.	409.628,07	1.008.418,14	1.060.900	-52.481,86
200	18. Transferaufwendungen	1.459.029,52	1.886.665,60	1.290.300	596.365,60
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	749.258,95	1.035.932,59	525.000	510.932,59
4313000	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	37.878,51	40.722,69	42.000	-1.277,31
4315000	Zuschüsse an verb. Unternehmen, Sonderverm.,Beteil	67.700,00	40.000,00		40.000,00
4316000	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	90.524,86	85.802,82	428.300	-342.497,18
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	241.900,00	237.470,31		237.470,31
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	271.767,20	446.737,19	295.000	151.737,19
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	37.783,96	30.746,28	234.800	-204.053,72
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4421100	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	2.989,68	2.491,40	3.000	-508,60
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	430,00	9.230,00	400	8.830,00
4431000	Bürobedarf		255,59	3.600	-3.344,41
4431100	Bücher und Zeitschriften			3.500	-3.500,00
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	34.325,82	18.706,59	220.700	-201.993,41
4431600	Dienstreisen	38,46	62,70	3.500	-3.437,30
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.052.048,72	3.134.246,38	2.841.500	292.746,38
240	21. ordentliches Ergebnis	-1.978.623,22	-2.787.056,17	-1.858.300	-928.756,17
260	23. außerordentliche Aufwendungen	348,00			
5119030	Sonst. außerordentliche Aufw. (Sonstige Aufw.)	348,00			
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)	-348,00			
300	25. Jahresergebnis	-1.978.971,22	-2.787.056,17	-1.858.300	-928.756,17
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.400,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	4.400,00			

Teilergebnishaushalt Produkt 571-000 Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.400,00	.	.	.
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-1.983.371,22	-2.787.056,17	-1.858.300	-928.756,17

Teilergebnishaushalt Produkt 573-000 Arena Lüneburger Land

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
070	6. privatrechtliche Entgelte		191,23		191,23
3461001	Schadensersatz		191,23		191,23
130	12. = Summe ordentliche Erträge		191,23		191,23
140	Ordentliche Aufwendungen				
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.088,51	88.200	-86.111,49
4211000	Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen			30.000	-30.000,00
4241100	Abgaben und Entgelte		295,68	7.000	-6.704,32
4241200	Heizung			6.300	-6.300,00
4241300	Reinigung			27.200	-27.200,00
4241400	Abwasserbeseitigung			1.400	-1.400,00
4241500	Strom			4.200	-4.200,00
4241600	Wasser			1.000	-1.000,00
4241700	Abfallbeseitigung			1.600	-1.600,00
4241800	Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen		352,83	9.500	-9.147,17
4271400	Aufwendungen für Beratungstätigkeit		1.440,00		1.440,00
200	18. Transferaufwendungen	65.000,00	200.000,00	370.000	-170.000,00
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	65.000,00	200.000,00	370.000	-170.000,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	722.237,61	191,23		191,23
4431400	Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen	16.815,60			
4431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	705.422,01			
4441101	Schadensfälle		191,23		191,23
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	787.237,61	202.279,74	458.200	-255.920,26
240	21. ordentliches Ergebnis	-787.237,61	-202.088,51	-458.200	256.111,49
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-787.237,61	-202.088,51	-458.200	256.111,49
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.300,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	107.300,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-107.300,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-894.537,61	-202.088,51	-458.200	256.111,49

Teilergebnishaushalt Produkt 575-000 Förderung des Fremdenverkehrs

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen			53.200	-53.200,00
3140000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund			53.200	-53.200,00
080	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	478,25	2.159,25		2.159,25
3488000	Kostenerst. von übrigen Bereichen	478,25	2.159,25		2.159,25
120	11. sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
3591000	Sonstige ordentliche Erträge			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge	478,25	2.159,25	53.300	-51.140,75
140	Ordentliche Aufwendungen				
150	13. Aufwendungen für aktives Personal	57.934,91	64.350,19	61.200	3.150,19
4012000	Vergütung Arbeitnehmer	45.674,10	51.250,00	47.900	3.350,00
4022000	VBL Arbeitnehmer	3.046,36	3.293,60	3.400	-106,40
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer	8.966,51	9.480,65	9.600	-119,35
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen u. dgl.	247,94	325,94	300	25,94
170	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00	7.200	-2.200,00
4212000	Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens		5.000,00	5.000	
4261100	Fortbildung d. Verwaltungsangeh.			200	-200,00
4271300	Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten			2.000	-2.000,00
200	18. Transferaufwendungen	192.473,74	195.000,00	195.000	
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	17.473,74			
4315000	Zuschüsse an verb. Unternehmen, Sonderverm.,Beteil	175.000,00	175.000,00		175.000,00
4316000	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		20.000,00	195.000	-175.000,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
210	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.200,00	23.427,80	24.800	-1.372,20
4411000	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			100	-100,00
4429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	23.200,00	23.300,00	23.200	100,00
4431000	Bürobedarf		127,80	500	-372,20
4431100	Bücher und Zeitschriften			500	-500,00
4431600	Dienstreisen			500	-500,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	273.608,65	287.777,99	288.200	-422,01
240	21. ordentliches Ergebnis	-273.130,40	-285.618,74	-234.900	-50.718,74
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. J a h r e s e r g e b n i s	-273.130,40	-285.618,74	-234.900	-50.718,74
320	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	700,00			
4811100	Aufwendungen aus ILV Gebäudewirtschaft	700,00			
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-700,00			
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-273.830,40	-285.618,74	-234.900	-50.718,74

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

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
020	1. Steuern u. ähnliche Abgaben	3.648.962,44	3.507.555,24	3.400.000	107.555,24
3033000	Jagdsteuer	155.882,21			
3052000	Leist. d. Landes Umsetzung Hartz IV (Einsp. WoG)	3.493.080,23	3.507.555,24	3.400.000	107.555,24
030	2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	160.501.464,00	166.325.540,00	166.322.000	3.540,00
3111000	Schlüsselzuweisungen	56.434.680,00	51.903.824,00	51.904.000	-176,00
3131000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	5.386.360,00	5.643.000,00	5.640.000	3.000,00
3182100	Kreisumlage	98.680.424,00	108.778.716,00	108.778.000	716,00
040	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.030.505,56	1.992.030,87	1.992.000	30,87
3161000	Erträge a. d. Auflösung von Sopos aus Zuwendungen	2.030.505,56	1.992.030,87	1.992.000	30,87
130	12. = Summe ordentliche Erträge	166.180.932,00	171.825.126,11	171.714.000	111.126,11
140	Ordentliche Aufwendungen				
200	18. Transferaufwendungen	490.480,00	479.912,00	490.000	-10.088,00
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	100.000,00	100.000,00	100.000	
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
4371000	Allg. Umlagen an das Land	390.480,00	379.912,00	390.000	-10.088,00
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	490.480,00	479.912,00	490.000	-10.088,00
240	21. ordentliches Ergebnis	165.690.452,00	171.345.214,11	171.224.000	121.214,11
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	165.690.452,00	171.345.214,11	171.224.000	121.214,11
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	165.690.452,00	171.345.214,11	171.224.000	121.214,11

Teilergebnishaushalt Produkt 612-100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Lüneburg

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2021	mehr (+) weniger (-)
010	Ordentliche Erträge				
090	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge			100	-100,00
3617000	Zinserträge von Kreditinstituten			100	-100,00
130	12. = Summe ordentliche Erträge			100	-100,00
140	Ordentliche Aufwendungen				
180	16. Abschreibungen	222.600,00	73.400,00		73.400,00
4721112	Pauschalwertberichtigung	222.600,00	73.400,00		73.400,00
190	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.230.518,28	3.112.903,65	3.334.000	-221.096,35
4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.230.518,28	3.112.903,65	3.314.000	-201.096,35
4521000	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite			20.000	-20.000,00
4339020	Sonstige soziale Leistungen bei Flüchtlingskrisen				
230	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.453.118,28	3.186.303,65	3.334.000	-147.696,35
240	21. ordentliches Ergebnis	-3.453.118,28	-3.186.303,65	-3.333.900	147.596,35
290	24. außerordentliches Ergebnis (ohne Zeile 25)				
300	25. Jahresergebnis	-3.453.118,28	-3.186.303,65	-3.333.900	147.596,35
330	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen				
340	29. Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen	-3.453.118,28	-3.186.303,65	-3.333.900	147.596,35

Bilanz Landkreis Lüneburg zum 31.12.2021

A K T I V A	31.12.2020 - Euro -	31.12.2021 - Euro -	P A S S I V A	31.12.2020 - Euro -	31.12.2021 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen	97.322.309,09	98.719.391,30	1. Nettoposition	148.992.015,04	150.147.075,79
1.1 Konzessionen			1.1 Basis-Reinvermögen	-1.647.895,95	-1.647.895,95
1.2 Lizenzen	288.180,18	370.432,62	1.1.1 Reinvermögen	-1.647.895,95	-1.647.895,95
1.3 Ähnliche Rechte			1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)		
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	97.034.128,91	98.348.958,68	1.2 Rücklagen	1.378.612,60	13.353.354,38
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		11.754.707,02
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare VG	704.309,73	912.306,57
2. Sachvermögen	180.369.477,55	199.400.438,07	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	674.302,87	686.340,79
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.240.559,27	4.452.591,85	1.2.5 Sonstige Rücklagen		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	152.105.791,54	157.435.017,10	1.3 Jahresergebnis	31.078.374,57	13.965.387,47
2.3 Infrastrukturvermögen			1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-8.575.615,57	
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	614.813,66	598.634,35	1.3.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	9.987.242,69	-5.358.280,08
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	48.925,75	48.925,75	1.3.3 Überschussvortrag	29.666.747,45	19.323.667,55
2.6 Maschinen und technische Anlagen;	376.086,74	376.688,15	(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen)		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	5.249.505,42	5.737.610,87	1.4 Sonderposten	118.182.923,82	124.476.229,89
2.8 Vorräte			1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	110.953.977,55	119.888.431,05
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.733.795,17	30.750.970,00	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte		
3. Finanzvermögen	87.128.882,12	79.266.199,20	1.4.3 Gebührenaussgleich		
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			1.4.4 Bewertungsausgleich		
3.2 Beteiligungen	8.040.776,45	8.090.576,45	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	7.228.946,27	4.587.798,84
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	47.291.784,85	47.291.784,85	1.4.6 Sonstige Sonderposten		
3.4 Ausleihungen	14.974.726,14	13.399.054,98	2. Schulden	133.460.621,01	139.156.138,82
3.5 Wertpapiere			2.1 Geldschulden	117.187.794,37	122.966.219,26
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.029.871,42	4.343.740,01	2.1.1 Anleihen		
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	1.122.375,82	1.881.768,10	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	117.187.794,37	116.671.268,19
3.8 Privatrechtliche Forderungen	5.221.508,83	4.259.274,81	2.1.3 Liquiditätskredite		6.294.951,07
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	1.447.838,61		2.1.4 Sonstige Geldschulden		
4. Liquide Mittel	9.975.690,79	154.648,38	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	3.729.192,49	3.612.653,49
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	6.179.685,91	6.273.286,84	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.650.389,84	6.269.879,95
			2.4 Transferverbindlichkeiten	7.467.755,76	4.702.933,27
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten		
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	5.705.141,80	2.628.821,86
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	1.738.940,66	1.744.111,41
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	23.673,30	330.000,00
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten		
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	1.425.488,55	1.604.452,85
			2.5.1 Durchlaufende Posten	983.171,54	1.092.584,94
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	94.937,68	13.980,92
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	400.421,00	396.123,86
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	487.812,86	682.480,16
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer		
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen		
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	442.317,01	511.867,91
			3. Rückstellungen	93.925.109,76	91.477.580,75
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	71.103.161,00	73.691.790,00
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	61.348.715,00	63.346.769,00
			3.1.2 Beihilferückstellungen	9.754.446,00	10.345.021,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	3.636.756,96	4.080.241,17
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	370.219,91	147.747,88
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschl. Abfalldeponien		
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
			3.6 Rückstellungen im Rahmendes Finanzausgleichs u. v. Steuerschuldverhältnissen		
			3.7 Rückstellungen für drohende Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	18.814.971,89	13.557.801,70
			3.8 Andere Rückstellungen		
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	4.598.299,65	3.033.168,43

Bilanzsumme	Haushaltsjahr - Euro -	Haushaltsjahr - Euro -	Bilanzsumme	Haushaltsjahr - Euro -	Haushaltsjahr - Euro -
	380.976.045,46	383.813.963,79		380.976.045,46	383.813.963,79

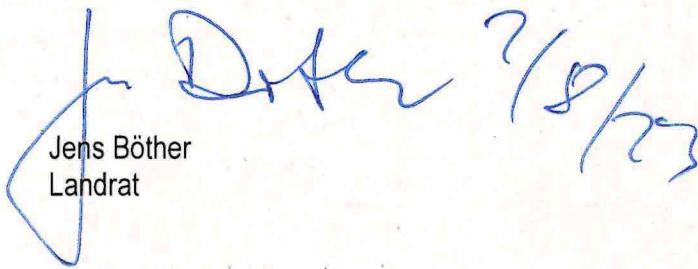
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:	
Haushaltsreste (investiv):	32.532.402,29

Feststellung des Jahresabschlusses des Landkreises Lüneburg für das Haushaltsjahr 2021

Gemäß § 129 Abs. 1 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes stelle ich die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2021 mit Ergebnisrechnung, Finanzrechnung sowie der Schlussbilanz zum Stichtag 31.12.2021 fest.

Lüneburg, den 13. Juli 2023

Jens Böther
Landrat

A handwritten signature in blue ink, which appears to read 'Jens Böther', followed by the date '7/8/23'.



LANDKREIS LÜNEBURG

Anhang zum Jahresabschluss 2021

- **Rechenschaftsbericht einschließlich
Übersicht über die in das folgende Jahr zu
übertragenen Haushaltsermächtigungen**
- **Anlagenübersicht**
- **Schuldenübersicht**
- **Rückstellungsübersicht**
- **Forderungsübersicht**



LANDKREIS LÜNEBURG

Jahresabschluss 2021

- Rechenschaftsbericht –

Inhalt

1.	VORWORT	- 3 -
2.	HAUSHALTSSATZUNG	- 3 -
3.	ERGEBNISRECHNUNG	- 4 -
3.1	<i>Ergebnisrechnung - Jahresergebnis</i>	- 4 -
3.2	<i>Positionen der Ergebnisrechnung</i>	- 6 -
3.2.1	Steuern und ähnliche Abgaben	- 6 -
3.2.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- 6 -
3.2.3	Auflösungserträge aus Sonderposten	- 7 -
3.2.4	Sonstige Transfererträge	- 7 -
3.2.5	öffentlich-rechtliche Entgelte	- 7 -
3.2.6	privatrechtliche Entgelte	- 8 -
3.2.7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 8 -
3.2.8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	- 8 -
3.2.9	sonstige ordentliche Erträge	- 8 -
3.2.10	Personal- und Versorgungsaufwendungen	- 8 -
3.2.11	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 9 -
3.2.12	Abschreibungen	- 10 -
3.2.13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 10 -
3.2.14	Transferaufwendungen und sonstige ordentliche Aufwendungen	- 10 -
3.3	<i>Außerordentliches Ergebnis 2021</i>	- 12 -
3.4	<i>Künftige Entwicklungen, Ausblick</i>	- 13 -
4.	SCHLUSSBILANZ ZUM 31.12.2021	- 14 -
4.1	<i>Komprimierte Darstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2021</i>	- 14 -
4.2	<i>Bilanzielle Entwicklungen in 2021</i>	- 16 -
4.2.1	Aktiva	- 16 -
4.2.2	Passiva	- 19 -
5.	FINANZRECHNUNG	- 24 -
6.	ANHANG (§ 56 KomHKVO)	- 34 -
6.1	<i>Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden</i>	- 34 -
6.2	<i>Erläuterung wichtiger Produktergebnisse des Jahresabschlusses und erheblicher Abweichungen von den Haushaltsansätzen sowie nicht erreichter Produktziele ..</i>	- 34 -
6.3	<i>Über- und außerplanmäßige Bewilligungen im Haushaltsjahr 2021</i>	- 61 -
7.	ÜBERSICHTEN DER ÜBERTRAGENEN HAUSHALTSRESTE	- 62 -
7.1	<i>Übertragene Haushaltsreste Ergebnishaushalt</i>	- 62 -
7.2	<i>Übertragene Haushaltsreste für Investitionen</i>	- 68 -
7.3	<i>Übertragene Haushaltseinnahmereste</i>	- 71 -
8.	ANLAGEN ZUM ANHANG	- 71 -

1. VORWORT

Der Landkreis Lüneburg hat für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen-ordnungsgemäßer Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen (§ 128 Abs. 1 NKomVG). Der Jahresabschluss besteht aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung, einer Bilanz und einem Anhang.

Im vorliegenden Rechenschaftsbericht gemäß § 128 Abs. 3 Nr. 1 NKomVG werden, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage des Landkreises Lüneburg dargestellt. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnung vorgenommen. Insbesondere sollen Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung dargestellt werden.

Im Jahr 2021, das weiterhin von der Corona-Pandemie geprägt war, hat der Landkreis in der Ergebnisrechnung einen Jahresfehlbetrag von 5.358.280,08 Euro erzielt. Damit wurde der geplante Fehlbetrag von -10.833.500,00 Euro um 5.475.219,92 Euro reduziert.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2021 weist eine Bilanzsumme von rund 384 Mio. Euro auf. Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Bilanzsumme um rund 3 Mio. Euro erhöht.

Der Jahresabschluss und der dazugehörige Rechenschaftsbericht wurden auf der Grundlage und unter Beachtung der einschlägigen haushaltsrechtlichen Vorschriften (NKomVG, KomHKVO) erstellt.

Ausführliche Erläuterungen zum Jahresabschluss, zur Ergebnisrechnung, zur Finanzrechnung und der Bilanz folgen in den anschließenden Kapiteln.

2. HAUSHALTSSATZUNG

Der Kreistag des Landkreises Lüneburg beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 am 21.12.2020.

Die Genehmigung der Haushaltssatzung wurde vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport am 19.04.2021 ohne Bedingungen oder Auflagen erteilt.

Die Haushaltssatzung wurde entsprechend den Bestimmungen des § 114 Abs. 2 NKomVG im Amtsblatt für den Landkreis Lüneburg Nr. 4a/2021 vom 23.04.2021, Seite 122 f., öffentlich bekannt gemacht und im Anschluss an die öffentliche Bekanntmachung mit den entsprechenden Anlagen vom 26.04.2021 bis einschließlich 04.05.2021 öffentlich ausgelegt. Am 05.05.2021 trat die Haushaltssatzung 2021 in Kraft.

Am 14.10.2021 beschloss der Kreistag die 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021.

Hintergrund für die 1. Nachtragshaushaltssatzung war, dass im Rahmen des zum 31.08.2021 erstellten 2. Zwischenberichtes für das Haushaltsjahr 2021 ein erheblicher Anstieg des im Haushaltsplan ausgewiesenen Fehlbetrages von rund 4,4 Mio. Euro prognostiziert worden ist. Nach § 115 Abs. 2 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hatte der Landkreis Lüneburg daher unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen.

Die Genehmigung der ersten Nachtragshaushaltssatzung 2021 wurde vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport am 21.12.2021 uneingeschränkt erteilt.

Die Nachtragshaushaltssatzung wurde entsprechend den Bestimmungen des § 114 Abs. 2 NkomVG im Amtsblatt für den Landkreis Lüneburg Nr. 12b/2021 vom 22.12.2021, Seite 468 f., öffentlich bekannt gemacht und im Anschluss an die öffentliche Bekanntmachung mit den entsprechenden Anlagen vom 23.12.2021 bis einschließlich 04.01.2022 öffentlich ausgelegt. Am 05.01.2022 trat die Nachtragshaushaltssatzung 2021 in Kraft.

3. ERGEBNISRECHNUNG**3.1 Ergebnisrechnung - Jahresergebnis**

In der Ergebnisrechnung werden die dem Haushaltsjahr 2021 zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenübergestellt (§ 52 Abs. 1 KomHKVO).

Im Jahr 2021 hat der Landkreis einen Jahresfehlbetrag von -5.358.280,08 Euro erzielt. Damit wurde der geplante Fehlbetrag von -10.833.500,00 Euro um 5.475.219,92 Euro verbessert.

Ergebnisrechnung in Euro	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des HH-Jahres 2021	Veränderung durch Nach- trag	Ansatz inkl. Nachtrag	Ergebnis des HH-Jahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigun- gen aus HH- Vorjahren
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.648.962,44 €	3.400.000,00 €		3.400.000,00 €	3.507.555,24 €	107.555,24 €	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.587.202,93 €	198.094.900,00 €	-3.308.000,00 €	194.786.900,00 €	199.527.243,19 €	4.740.343,19 €	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.466.932,97 €	5.978.500,00 €		5.978.500,00 €	4.727.415,78 €	-1.251.084,22 €	
4. sonstige Transfererträge	4.021.734,06 €	3.682.100,00 €	-330.000,00 €	3.352.100,00 €	11.612.124,57 €	8.260.024,57 €	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	14.990.968,16 €	15.250.200,00 €	60.000,00 €	15.310.000,00 €	14.945.037,15 €	-365.162,85 €	
6. privatrechtliche Entgelte	1.085.287,17 €	838.400,00 €	-140.000,00 €	698.400,00 €	878.404,16 €	180.004,16 €	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.613.260,87 €	82.202.400,00 €	6.450.000,00 €	88.652.400,00 €	90.722.423,27 €	2.070.023,27 €	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.418.844,10 €	2.344.200,00 €		2.344.200,00 €	2.331.625,87 €	-12.574,13 €	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10. Bestandsveränderungen							
11. sonstige ordentliche Erträge	11.096.680,87 €	2.690.800,00 €	695.000,00 €	3.385.800,00 €	3.328.595,72 €	-57.197,28 €	
12. = Summe ordentliche Erträge	325.929.873,57 €	314.481.500,00 €	3.427.000,00 €	317.908.500,00 €	331.580.424,95 €	13.671.931,95 €	

Ergebnisrechnung in Euro	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des HH-Jahres 2021	Veränderung durch Nach- trag	Ansatz inkl. Nachtrag	Ergebnis des HH-Jahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigun- gen aus HH- Vorjahren
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	39.346.676,36 €	44.507.700,00 €		44.507.700,00 €	42.077.837,44 €	-2.429.862,56 €	
14. Versorgungsaufwendungen	3.811.383,00 €	60.000,00 €		60.000,00 €	2.089.900,00 €	2.029.900,00 €	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	23.972.250,35 €	26.096.500,00 €		26.096.500,00 €	25.325.747,85 €	-770.752,15 €	2.330.116,90 €
16. Abschreibungen	9.660.888,60 €	10.979.900,00 €		10.979.900,00 €	17.412.265,67 €	6.432.365,67 €	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.230.518,28 €	3.334.000,00 €		3.334.000,00 €	3.112.903,65 €	-221.096,35 €	
18. Transferaufwendungen	137.838.155,44 €	140.064.400,00 €	5.800.900,00 €	145.865.300,00 €	148.901.299,09 €	3.035.999,09 €	2.498.311,85 €
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	94.907.156,24 €	95.899.500,00 €	3.099.100,00 €	98.998.600,00 €	98.589.848,97 €	-408.751,03 €	1.276.506,08 €
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	312.767.028,27 €	320.942,00 €	8.900.000,00 €	329.842.000,00 €	337.509.802,67 €	7.667.802,67 €	6.104.934,83 €
21. ordentliches Ergebnis	13.162.845,30 €	-6.460.500,00 €	-5.473.000,00 €	-11.933.500,00 €	-5.929.370,72 €	6.004.129,28 €	-6.104.934,83 €
22. außerordentliche Erträge	472.101,66 €	4.600.000,00 €	-517.000,00 €	4.083.000,00 €	4.222.633,57 €	139.633,57 €	
23. außerordentliche Aufwendungen	3.647.704,27 €	4.600.000,00 €	-1.617.000,00 €	2.983.000,00 €	3.651.535,93 €	3.651.535,93 €	
24. außerordentliches Ergebnis	-3.175.602,61 €		1.100.000,00 €	1.100.000,00 €	571.097,64 €	-528.902,36 €	
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	9.987.242,69 €	-6.460.500,00 €	-4.373.300,00 €	-10.833.500,00 €	-5.358.280,08 €	5.475.219,92 €	-6.104.934,83 €

3.2 Positionen der Ergebnisrechnung

3.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Erträge	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.400.000 €	3.507.555,24 €	+107.555,24 €

Bei den Steuern und Abgaben wurde ein planmäßiges Ergebnis erzielt.

Die größte Ertragsposition in dieser Rubrik stellen mit rund 3,5 Mio. Euro die Leistungen des Landes zur Umsetzung von Zuweisungen nach § 5 Nds. AG SGB II dar (Ansatz 3.400.000 Euro, Ergebnis: 3.507.555,24 Euro, +107.555,24 Euro).

3.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Erträge	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
2. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	194.786.900 €	199.527.243,19 €	+4.740.343,19 €

Die Erträge des Landkreises Lüneburg resultieren im Wesentlichen aus der Kreisumlage und den Schlüsselzuweisungen. Vom Land konnten, wie geplant, Schlüsselzuweisungen in Höhe von rund 51,9 Mio. Euro vereinnahmt werden.

Deutliche Verbesserungen von rund 1,6 Mio. Euro waren bei der Leistungsbeteiligung des Bundes zu den Kosten der Unterkunft und Heizung nach § 46 SGB II zu verzeichnen (Plan rd. 21,5 Mio. Euro, Ergebnis rd. 23,1 Mio. Euro).

Zu Verbesserungen kam es ebenfalls bei den Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land in Höhe von rund 3,3 Mio. Euro. Darunter kumulieren sich u.a. Verbesserungen im Bereich der Erstattungen des Landes für die Sozialhilfe nach SGB IX und XII und Finanzhilfen des Landes für Infektionsschutz im Bereich des ÖPNV (z.B. ÖPNV-Rettungsschirm)

Die Erträge aus der Kreisumlage lagen mit 108,8 Mio. Euro in Höhe der Ansätze.

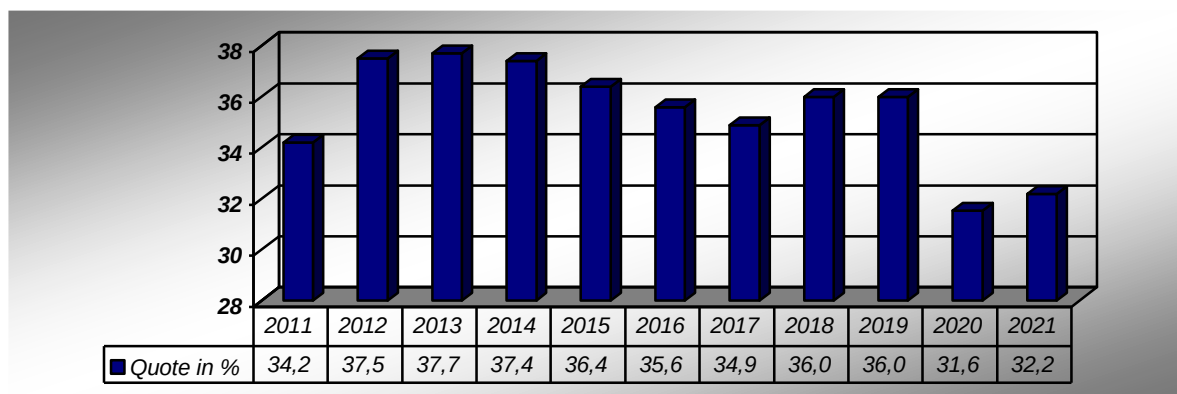
Kennzahl **Kreisumlagenquote** = **32,23 %**

(Ermittlung: Kreisumlage x 100 / ordentliche Aufwendungen)

Die Kreisumlagenquote gibt an, zu welchem Teil sich der Landkreis „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann.

Die leichte Steigerung der Kreisumlagenquote von 31,6 % in 2020 auf 32,2 % in 2021 beruht auf die vom Kreistag beschlossene Erhöhung des Kreisumlagesatzes von 44,0 % (2020) auf 47,5 % (2021).

Entwicklung der Kreisumlagenquote



3.2.3 Auflösungserträge aus Sonderposten

Erträge	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.978.500 €	4.727.415,78 €	-1.251.084,22 €

Soweit der Landkreis Lüneburg für investive Maßnahmen von Dritten Zuschüsse erhalten hat (z.B. für Schulbau), werden diese Mittel als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Sonderposten sind entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen und stehen als Ertrag dem Aufwand aus Abschreibungen (vgl. Kapitel 3.2.12) gegenüber.

Die Auflösungserträge aus Sonderposten lagen unter den geplanten Ansätzen. Es handelt sich dabei u.a. um Zuschüsse aus der Kreisschulbaukasse für Schulbaumaßnahmen des Landkreises. Diese Position ist schwierig zu kalkulieren, da zum Zeitpunkt der Planung nicht genau feststeht, wann eine Baumaßnahme tatsächlich abgeschlossen sein wird.

3.2.4 Sonstige Transfererträge

Erträge	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
4. sonstige Transfererträge	3.352.100 €	11.612.124,57 €	+8.260.024,57 €

Die Transfererträge ergeben sich aus den Erstattungsleistungen anderer Sozialleistungsträger, aus eigenem Einkommen und Vermögen sowie aus Unterhaltsansprüchen. In 2021 ergaben sich signifikanten Mehrerträge bei den Leistungen von Sozialhilfeträgern außerhalb von Einrichtungen.

Aufgrund einer Landesvorgabe sind sämtliche Forderungen nach § 7 UVG erstmalig in 2021 ins Soll gestellt worden, obwohl sie nicht werthaltig waren und daher fast gänzlich wieder abzuschreiben waren. Daraus resultiert eine signifikante Verbesserung in dieser Position. (Plan 1.100 Euro, Ergebnis rd. 7,4 Mio. Euro). Im Gegenzug erhöhten sich die Abschreibungen entsprechend. (vgl. Kapitel 3.2.12)

3.2.5 öffentlich-rechtliche Entgelte

Erträge	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	15.310.200 €	14.945.037,15 €	-365.162,85 €

Verschlechterungen sind vor allem bei den Benutzungsgebühren (Plan rd. 11,2 Mio. Euro, Ergebnis rd. 10,8 Mio. Euro, Abweichung rd. 365.000 Euro) zu verzeichnen. Die Verwaltungsgebühren für verschiedene Dienstleistungen der Verwaltung sind insgesamt planmäßig verlaufen.

3.2.6 privatrechtliche Entgelte

Erträge	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
6. privatrechtliche Entgelte	698.400 €	878.404,16 €	+180.004,16 €

Die zusätzlichen Erträge beruhen zum einen auf Schadenersatzleistungen (Plan 0 Euro, Ergebnis 92.464,73 Euro) sowie auf von Schülerinnen und Schülern erstattete Telefon- und Kopierkosten in Höhe von rund 137.000 Euro. Bei den Schadenersatzleistungen in Höhe von rd. 92.500 Euro sind insbesondere, die von einer Versicherung für einen Brand an der IGS Embsen zu leistenden Entschädigungen, zu nennen.

3.2.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
7. Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	88.652.400 €	90.722.423,27 €	2.070.023,27 €

Mehrerträge ergaben sich mit rund 1,7 Mio. Euro insbesondere bei den Kostenerstattungen von Gemeinden (Ansatz: rd. 4,1 Mio. Euro, Ergebnis: rd. 5,8 Mio. Euro). Signifikant sind hier die Kostenerstattungen von anderen Jugendämtern im Bereich der Heimerziehung zu nennen, die für mehrere zurückliegende Jahre abgerechnet wurden.

Ebenso ergeben sich bei den Kostenerstattungen vom Land Mehrerträge für die Entschädigungsleistungen nach § 56 IfSG im Zuge der Corona-Pandemie.

3.2.8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Erträge	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
8. Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	2.344.200 €	2.331.625,87 €	-12.574,13 €

Der wesentliche Teil der Position sind die von der Avacon AG erhaltene Gewinnbeteiligung in Höhe von rund 1.627.000 Euro. Weiterhin wurden vom Eigenbetrieb SBU rund 703.000 Euro Zinserträge für eine Ausleihung vereinnahmt.

3.2.9 sonstige ordentliche Erträge

Erträge	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
11. sonstige ordentliche Erträge	3.385.800 €	3.328.595,72 €	-57.197,28 €

Insgesamt ist in dieser Position, die z.B. die Erträge aus Verwarnungs- und Bußgelder beinhaltet, ein planmäßiger Verlauf eingetreten.

3.2.10 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Aufwendungen	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
13. Personalaufwendungen	44.507.700 €	42.077.834,44 €	-2.429.862,56 €
14. Versorgungsaufwendungen	60.000 €	2.089.900,00 €	+2.029.900,00 €
Gesamtaufwendungen	44.567.700 €	44.167.737,44 €	-399.962,56 €

Bei den Beamtenbezügen sowie den Vergütungen der Arbeitnehmer ergeben sich aufgrund von unterschiedlichen Stellenvakanzen und Personalveränderungen Verbesserungen von rd. 1,1 Mio. Euro.

Bei den Pensions- und Beihilferückstellungen kam es zu Mehraufwendungen. Während der Haushaltsplan Rückstellungsbeträge von 2.400.000 Euro vorsah, betrugen die tatsächlichen Rückstellungsaufwendungen 2.588.629 Euro. Somit ergibt sich hier eine Ergebnisverschlechterung von 188.629 Euro. Sowohl für die Ermittlung der Haushaltsansätze als auch für die Berechnung der Rückstellungsbeträge wurden die Hochrechnungen der Niedersächsischen Versorgungskasse zugrunde gelegt.

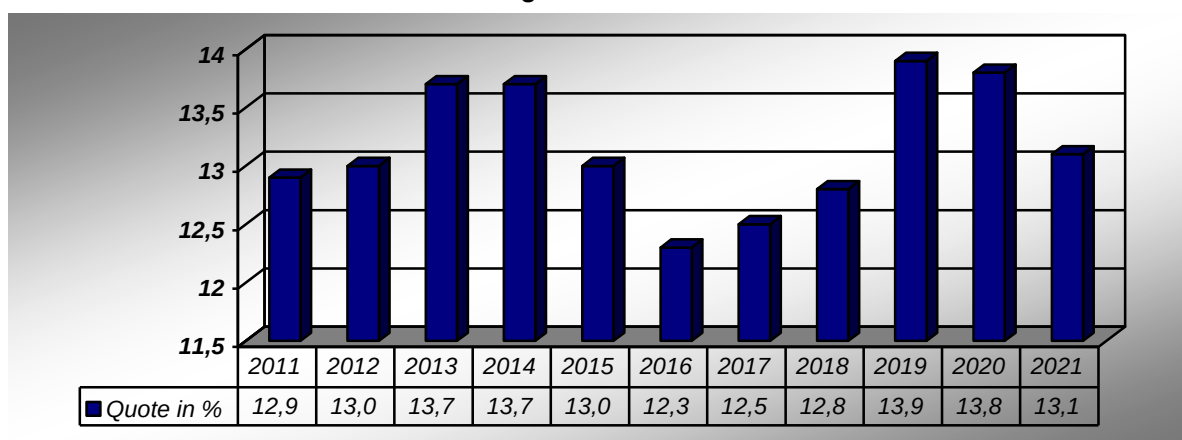
Eine Verschlechterung von rund 530.000 Euro waren bei den Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden sowie Altersteilzeit zu verzeichnen.

Kennzahl **Personalintensität** = **13,08 %**

(Ermittlung: Personal- und Versorgungsaufwendungen x 100 / ordentliche Aufwendungen)

Die Personalintensität gibt an zu wie hoch der Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ist.

Entwicklung der Personalintensität



3.2.11 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.096.500 €	25.325.747,85 €	-770.752,15 €

Das Rechnungsergebnis lag in Summe um rd. 2,9 % unter den Aufwandsansätzen.

Nachfolgend werden alle Sachkonten mit einem Aufwandsvolumen von mehr als 150.000 Euro lt. Haushaltsplanung bzw. Ergebnis aufgeführt:

Beschreibung	Ansatz	Gebucht	Abweichung (+/-)
Bauunterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen	4.631.600 €	3.993.042,32 €	-638.557,68 €
Pflege der Außenanlagen	180.200 €	248.558,32 €	68.358,32 €
Unterhaltung, Wartung, Instandsetzung bewegl. VG	1.435.600 €	1.337.382,05 €	-98.217,95 €
Erwerb GVG bis 1.000 Euro ohne USt.	706.900 €	588.845,05 €	-118.054,95 €
Mieten und Pachten	473.100 €	512.297,48 €	39.197,48 €
Leasing	509.100 €	455.168,40 €	-53.931,60 €
Heizung	853.000 €	919.122,44 €	+66.122,44 €
Reinigung	1.766.900 €	1.724.356,74 €	-42.543,26 €
Strom	1.028.000 €	1.009.932,17 €	-18.067,83 €
Abfallbeseitigung	173.100 €	184.070,17 €	+10.970,17 €
Versicherungen f. Grundstücke u. baul. Anlagen	228.400 €	181.659,89 €	-46.740,11 €

Fortbildung d. Verwaltungsangehörigen	380.100 €	219.619,74 €	-160.480,26 €
Beschreibung	Ansatz	Gebucht	Abweichung (+/-)
Ausbildung der Verwaltungsangehörigen	200.000 €	175.987,25 €	-24.012,75 €
Ge- und Verbrauchsmittel	306.400 €	474.148,80 €	+167.748,80 €
Maßnahmen f. Umweltschutz u.ä.	98.000 €	342.661,81 €	+244.661,81 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	459.200 €	684.939,33 €	+225.739,33 €
Eintrittsgelder, Benutz.geb., Veranstaltungskosten	188.900 €	69.377,56 €	-119.522,44 €
Gebühren für statische Prüfungen	350.600 €	378.956,62 €	+28.356,62 €
Aufwendungen nach besonderen Rechtsvorschriften	348.500 €	86.694,58 €	-261.805,42 €
Sonstige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	10.318.900 €	10.964.256,70 €	+645.356,70 €

Die Mehraufwendungen bei einzelnen Sachkonten konnten innerhalb der gebildeten Budgets gedeckt werden.

3.2.12 Abschreibungen

Aufwendungen	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
16. Abschreibungen	10.979.900 €	17.412.265,67 €	-6.432.365,67 €

Aufgrund einer Landesvorgabe sind sämtliche Forderungen nach § 7 UVG erstmalig in 2021 ins Soll gestellt worden, obwohl sie nicht werthaltig waren und daher fast gänzlich wieder abzuschreiben waren. Hierdurch ergab sich eine zusätzliche Abschreibung von 7,36 Mio. Euro. (vgl. Kapitel 3.2.4)

3.2.13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Aufwendungen	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
17. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	3.334.000 €	3.112.903,65 €	-221.096,35 €

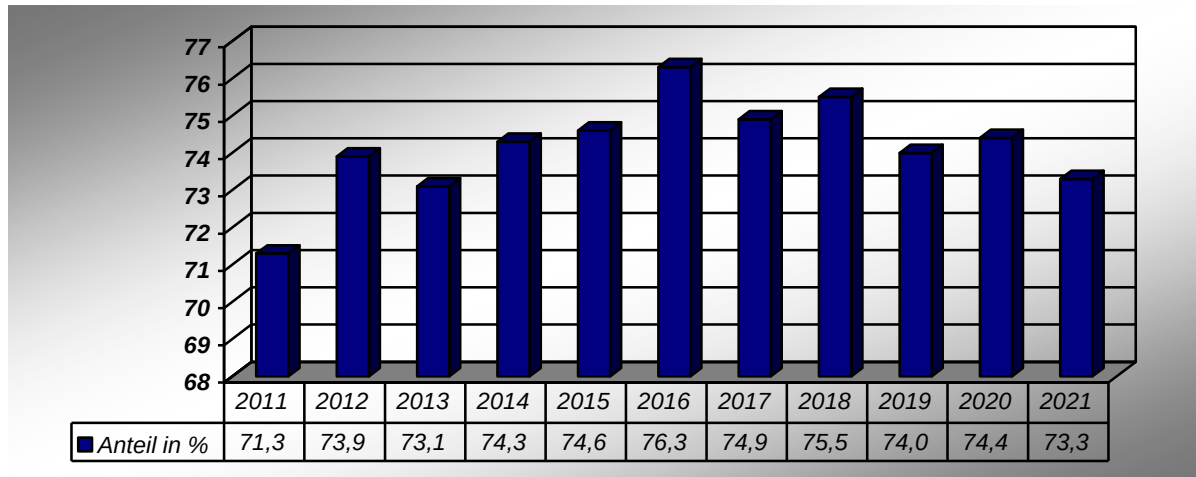
Bei den Zinsaufwendungen an Kreditinstitute konnten aufgrund des niedrigen Zinsniveaus Einsparungen erzielt werden.

3.2.14 Transferaufwendungen und sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
18. Transferaufwendungen	145.865.300 €	148.901.299,09 €	+3.035.999,09 €
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	98.998.600 €	98.589.848,97 €	-408.751,03 €
Gesamtaufwendungen	244.863.900 €	247.491.148,06 €	+678.811,68€

Die Transfer- und sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzen sich vor allem aus den verschiedenen sozialen Leistungen und Hilfearten, Zuweisungen an Dritte und den Abrechnungen zwischen Hansestadt und Landkreis Lüneburg nach dem Finanzvertrag zusammen.

Diese beiden Aufwandspositionen machen mit rund 247 Mio. Euro an den gesamten ordentlichen Aufwendungen des Landkreises einen Anteil von 73,33 % (Vorjahr: 74,41 %) aus.

Anteil Transfer- u. sonstiger Aufwand am Gesamtaufwand**3.2.14.1 Soziale Hilfen (Produktgruppen 311 bis 314)**

Soziale Hilfen in Euro	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
Brutto-Aufwendungen Landkreis	76.025.200 €	74.697.525,47 €	-1.327.674,53 €
Erstattungen an die Hansestadt Lüneburg	49.660.000 €	50.561.756,01 €	+ 901.756,01 €
Sozialhilfe Erträge insgesamt	98.819.200 €	100.968.265,45 €	+2.149.065,45 €
Gesamtaufwendungen - netto	26.866.000 €	24.291.016,03 €	- 2.574.983,97 €

Der hier mit „Soziale Hilfen – Gesamtaufwendungen netto“ bezeichnete Bereich beinhaltet die Leistungen für Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (inkl. Einrichtungen für Asylbewerber) sowie Leistungen des SGB II. Enthalten sind auch die hierfür zu leistenden Erstattungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages.

Die Gesamtaufwendungen –netto- beinhalten auch die Erstattungsleistungen an die Hansestadt Lüneburg sowie Erträge aus dem Nachfolger des Quotalen Systems (Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen nach dem SGB IX und dem SGB XII) und Kostenerstattungen Dritter.

Die Gesamtaufwendungen –netto- für die sozialen Hilfen von rd. 24,3 Mio. Euro netto lagen unter dem Planwert von rund 26,9 Mio. Euro. Die Verbesserungen beruhen dabei vor allem auf höheren Erstattungen des Landes.

3.2.14.2 Jugendhilfe (Produktgruppen 361, 362, 363, 365)

Jugendhilfen in Euro	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
Brutto-Aufwendungen Landkreis	41.363.700 €	40.224.228,92 €	-1.139.471,08 €
Erstattungen an die Hansestadt Lüneburg	18.983.500 €	20.021.545,16 €	+1.038.045,16 €
Jugendhilfe Erträge insgesamt	6.777.000 €	9.060.411,25 €	+2.283.411,25 €
Gesamtaufwendungen - netto	53.570.200 €	51.185.362,83 €	-2.384.837,17 €

Das hier ausgewiesene Ergebnis der Jugendhilfe beinhaltet die Leistungen für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege, Jugendarbeit, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe sowie Tageseinrichtungen für Kinder. Enthalten sind auch die hierfür zu leistenden Erstattungen an die Hansestadt Lüneburg im Rahmen des Finanzvertrages. In den Gesamtaufwendungen –netto- werden die Erstattungen vom Land und den Gemeinden sowie sonstige Erträge berücksichtigt.

Die Gesamtaufwendungen –netto- lagen mit rund 51,2 Mio. Euro niedriger als der Planwert von rund 53,6 Mio. Euro. Die Verbesserungen beruhen dabei vor allem auf höheren Erstattungen von anderen Jugendämtern im Bereich der Heimerziehung, die für mehrere zurückliegende Jahre abgerechnet wurden.

3.2.14.3 Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg

(Transferaufwendungen, sonstige Aufwendungen, ggf. abrechnungsbedingt außerordentliche Erträge/Aufwendungen)

Finanzvertrag in Euro	Ansatz	Ergebnis	Abweichung (+/-)
Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	0 €	0 €	0 €
Zuweisungen / Erstattungen (Vorjahr inkl. periodenfremder Aufwendungen)	73.487.000 €	75.870.393,17 €	+2.383.393,17 €
Gesamtaufwendungen – netto	73.487.000 €	75.870.393,17 €	+2.383.393,17 €

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

Die Spitzabrechnung der durch die Hansestadt im Rahmen des Finanzvertrages erbrachten Leistungen erfolgt jeweils im nachfolgenden Haushaltssjahr. Für das Jahr 2021 forderte die Hansestadt Anfang 2022 eine Nachzahlung vom Landkreis. Hierfür wurde eine Rückstellung gebildet. Durch die Bildung der Rückstellung wurden die Haushaltsansätze des entsprechenden Budgets um 2.383.393,17 Euro überschritten, sodass eine überplanmäßige Aufwendung gemäß § 117 Abs. 1 erforderlich wurde.

Neben den Aufwendungen im Ergebnishaushalt werden nach dem Finanzvertrag auch investive Zuwendungen nach § 118 NSchG vom Landkreis an die Hansestadt Lüneburg geleistet. Diese werden beim Landkreis als aktivierbare Zuwendungen in der Bilanz nachgewiesen.

3.3 Außerordentliches Ergebnis 2021

Wesentliche außerordentliche Erträge und Aufwendungen
(§ 56 Abs. 2 Ziffer 3 KomHKVO)

Außerordentliches Ergebnis in Euro	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) weniger (-)
Außerordentliche Erträge	472.101,66 €	4.083.000 €	4.222.633,57 €	+139.633,57 €
Außerordentliche Aufwendungen	3.647.704,27 €	2.983.000 €	3.651.535,93 €	+668.535,93 €
Außerordentliches Ergebnis	-3.175.602,61 €	1.100.000 €	571.097,64 €	-528.902,36 €

Die außerordentlichen Aufwendungen resultieren aus Aufwendungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie.

An außerordentlichen Erträgen waren insbesondere Versicherungsleistungen, die der Landkreis für den Brandschaden an der Integrierten Gesamtschule Embsen erhielt, zu verzeichnen (rd. 1,4 Mio. Euro). Darüber hinaus wurden Erstattungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie geleistet. (rd. 2,6 Mio. €).

3.4 Künftige Entwicklungen, Ausblick

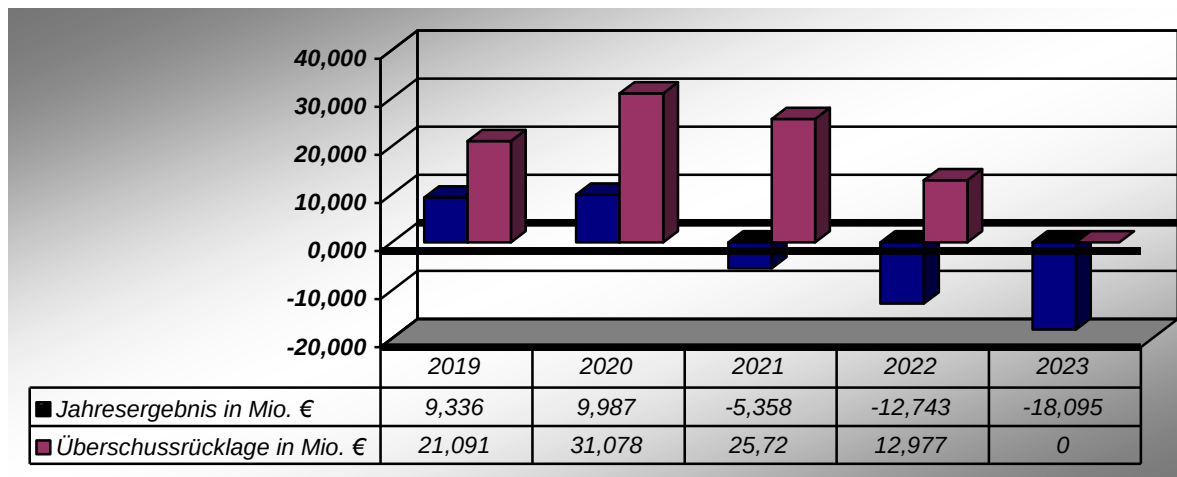
2018 konnte der Landkreis seine Altfehlbeträge abbauen und einen Teil der Überschussrücklage zuführen. Aufgrund der Jahresüberschüsse 2019 und 2020 wuchs die Überschussrücklagen auf insgesamt rd. 31 Mio. Euro. Durch den Fehlbetrag 2021 wird sich die Überschussrücklage auf rd. 25,7 Mio. Euro reduzieren.

Auch die Haushaltspläne 2022 und 2023 weisen Fehlbeträge aus, die sich auch auf den Finanzplanungszeitraum erstrecken. Ursächlich sind die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine mit den dadurch verbundenen Mehraufwendungen für die Flüchtlingsunterbringung, erhöhte Energiekosten und andere inflationsbedingte Preissteigerungen. In geringerem Maße tragen auch coronabedingte Aufwendungen zu dem Defizit bei. Darüber hinaus steigen beim Landkreis Lüneburg die Aufwendungen für Personal, ÖPNV, Jugendhilfe sowie für Zinsen deutlich. Diese Mehrbelastungen können durch steigende Erträge, insbesondere bei der Kreisumlage, nicht kompensiert werden.

Um das Entstehen weiterer Fehlbeträge mittelfristig zu vermeiden, wird eine restriktive Haushaltsführung erforderlich werden. So hat der Kreistag zusammen mit der Haushaltssatzung 2022 auch ein Haushaltssicherungskonzept gemäß § 110 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes beschlossen.

Der Landkreis Lüneburg wird den eingeschlagenen Konsolidierungskurs konsequent fortsetzen müssen, bis das Ziel, alte Fehlbeträge abzubauen und neue Fehlbeträge zu vermeiden, erreicht ist.

Entwicklung der Jahresergebnisse und der Überschussrücklage



(2019-2021 = Ist-Werte, 2022-2023 = Planwerte)

4. SCHLUSSBILANZ ZUM 31.12.2021

In der Bilanz werden Mittelverwendung und Mittelherkunft gegenübergestellt. Sie wird in Kontenform aufgestellt (§ 55 KomHKVO). Auf der linken Seite der Bilanz, der Aktiva, wird die Mittelverwendung, auf der rechten Seite der Bilanz, der Passiva, wird die Mittelherkunft vollständig dokumentiert.

4.1 Komprimierte Darstellung der Schlussbilanz zum 31.12.2021

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach dem in § 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO vorgeschriebenen Gliederungsschema.

	31.12.2020 - Euro -	31.12.2021 - Euro -		31.12.2020 - Euro -	31.12.2021 - Euro -
AKTIVA			PASSIVA		
1. Immaterielles Vermögen	97.322.309,09	98.719.391,30	1. Nettoposition	148.992.015,04	150.147.075,79
2. Sachvermögen	180.369.477,55	199.400.438,07	1.1 Basis-Reinvermögen	-1.647.895,95	-1.647.895,95
3. Finanzvermögen	87.128.882,12	79.266.199,20	1.2 Rücklagen	1.378.612,60	13.353.354,38
4. Liquide Mittel	9.975.690,79	154.648,38	1.3 Jahresergebnis ¹	31.078.374,57	13.965.387,47
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	6.179.685,91	6.273.286,84	1.4 Sonderposten	118.182.923,82	124.476.229,89
			2. Schulden	133.460.621,01	139.156.138,82
			2.1 Geldschulden	117.187.794,37	122.966.219,26
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	0,00	6.294.951,07
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	117.187.794,37	116.671.268,19
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	3.729.192,49	3.612.653,49
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.650.389,84	6.270.846,95
			2.4 Transferverbindlichkeiten	7.467.755,76	4.702.933,27
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	1.425.488,55	1.603.485,85
			3. Rückstellungen	93.925.109,76	91.477.580,75
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	4.598.299,65	3.033.168,43
Bilanzsumme	380.976.045,46	383.813.963,79	Bilanzsumme	380.976.045,46	383.813.963,79

¹ Jahresergebnis 2021 = Summe der Überschüsse 2019 (9.336.424,86 Euro) sowie 2020 (9.987.242,69 Euro) und des Fehlbetrages 2021 (-5.358.280,08 Euro)

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre
(§ 55 Abs. 4 KomHKVO)

Unter der Bilanz sind die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen sind.

Haushaltsreste für Aufwandsermächtigungen im Ergebnishaushalt: 5.477.574,03 Euro (Vorjahr: 6.104.934,83 Euro)

Diese Haushaltsreste für Aufwandsermächtigungen im Ergebnishaushalt werden in der ausführlichen Schlussbilanz zum 31.12.2021 auf der Passivseite unter der Position 1.3.2 - Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag - gesondert ausgewiesen.

Haushaltsreste für Investitionen: 32.532.402,29 Euro (Vorjahr: 29.182.739,18 Euro)

Haushaltseinnahmereste (Kredite): 27.238.000,00 Euro (Vorjahr: 15.300.000,00 Euro)

Bürgschaften, Gewährleistungsverträge, in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen oder Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften:

Bürgschaften

Der Bestand der in der Vergangenheit übernommenen Bürgschaften für die GfA Lüneburg gkAöR, an welcher der Landkreis zu 50 % beteiligt ist, beträgt zum Bilanzstichtag **6.139.528,32 Euro** (Vorjahr: 6.446.303,45 Euro). Eine drohende Inanspruchnahme von Bürgschaften, Gewährleistungsverträgen, Verpflichtungsermächtigungen oder kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die künftige Haushaltsjahre voraussichtlich belasten und nicht bereits auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen werden, ist zum Bilanzstichtag nicht ersichtlich.

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

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

Die Investitionskosten für den Neubau werden ab 2008 über einen Zeitraum von 28 Jahren getilgt.

Gesamtinvestitionskosten Gymnasium Bleckede im Rahmen eines PPP-Projektes	6.759.207,49 Euro
Verbindlichkeiten für das PPP-Projekt 01.01.2021	3.729.192,49 Euro
Tilgungsraten für das PPP-Projekt 2021	<u>233.078,00 Euro</u>
Verbindlichkeiten für das PPP-Projekt 31.12.2021	3.496.114,49 Euro

4.2 Bilanzielle Entwicklungen in 2021

Im Jahr 2021 war ein weiterer Anstieg der Bilanzsumme von rund 381 Mio. Euro auf rund 384 Mio. Euro zu verzeichnen.

	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung absolut	Veränderung prozentual
AKTIVA - Mittelverwendung				
1. Immaterielles Vermögen	97.322.309,09 €	98.719.391,30 €	1.397.082,21 €	1,44 %
2. Sachvermögen	180.369.477,55 €	199.400.438,07 €	19.030.960,52 €	10,55 %
3. Finanzvermögen	87.128.882,12 €	79.266.199,20 €	-7.862.682,92 €	-9,02 %
4. Liquide Mittel	9.975.690,79 €	154.648,38 €	9.821.042,41 €	-98,45 %
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	6.179.685,91 €	6.273.286,84 €	93.600,93 €	1,51 %
Bilanzsumme	380.976.045,46 €	383.813.963,79 €	2.837.918,33 €	0,74 %

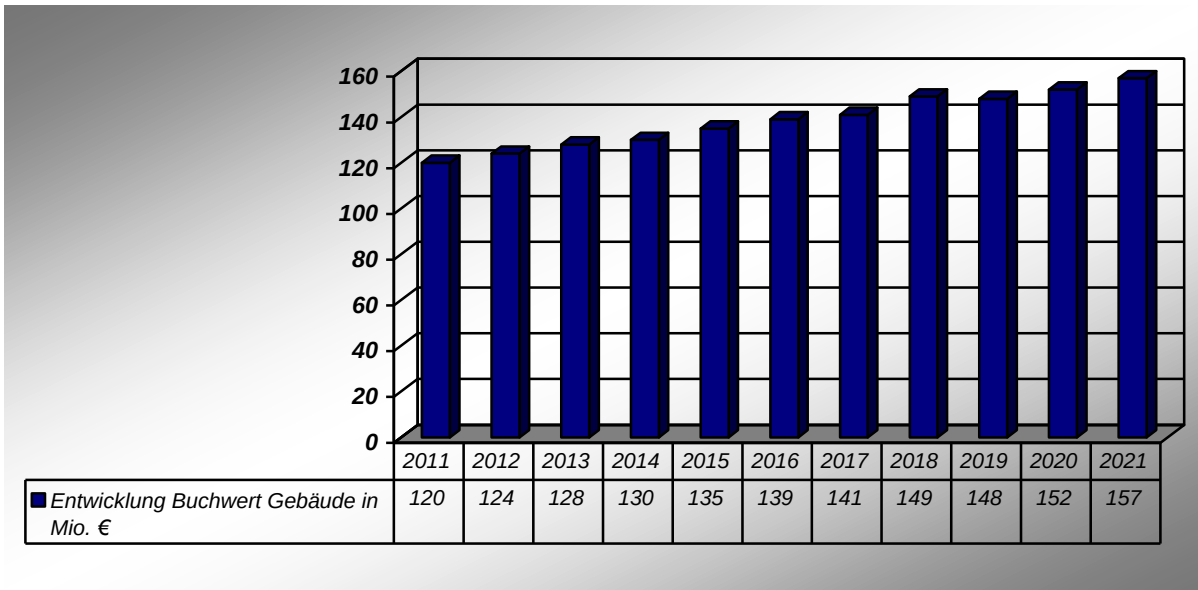
	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung absolut	Veränderung prozentual
PASSIVA – Mittelherkunft				
1. Nettosition	148.992.015,04 €	150.147.075,79 €	1.155.060,75 €	0,78 %
2. Schulden	133.460.621,01 €	139.156.138,82 €	5.695.517,81 €	4,27 %
3. Rückstellungen	93.925.109,76 €	91.477.580,75 €	-2.447.529,01 €	-2,61 %
4. Passive Rechnungsabgrenzung	4.598.299,65 €	3.033.168,43 €	-1.565.131,22 €	-34,04 %
Bilanzsumme	380.976.045,46 €	383.813.963,79 €	2.837.918,33 €	0,74 %

4.2.1 Aktiva

Die weitere Zunahme des **immateriellen Vermögens** auf nunmehr 98,7 Mio. Euro (2020: 97,3 Mio. Euro, 2019: 76,2 Mio. Euro, 2018: 69,5 Mio. Euro, 2017: 65,9 Mio. Euro, 2016: 63,5 Mio. Euro, 2015: 62,1 Mio. Euro, 2014: 60,9 Mio. Euro, 2013: 57,2 Mio. Euro, 2012: 53,6 Mio. Euro, 2011: 49,7 Mio. Euro) ist fast ausschließlich auf Investitionszuschüsse, die der Landkreis Dritten gewährt hat, zurückzuführen. Dies waren insbesondere Zuweisungen aus dem Strukturentwicklungsfonds, Kreisschulbaukassenbeiträge sowie die zu leistende Krankenhausumlage.

Der Zuwachs des **Sachvermögens** auf 199,4 Mio. Euro (2020: 180,4 Mio. Euro, 2019: 181,1 Mio. Euro, 2018: 164,2 Mio. Euro, 2017: 160,0 Mio. Euro, 2016: 155,7 Mio. Euro, 2015: 152,1 Mio. Euro, 2014: 150,0 Mio. Euro, 2013: 146,0 Mio. Euro, 2012: 140,9 Mio. Euro, 2011: 134,1 Mio. Euro) resultiert aus der begonnenen (Anlagen im Bau) und bereits abgeschlossenen Investitionstätigkeit, insbesondere im Bereich Schulen und dem Bau der Arena.

Entwicklung bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte



Die Gebäude des Landkreises weisen nun einen Bilanzwert von rund 157 Mio. Euro auf, davon entfallen allein rund 144 Mio. Euro auf die Schulgebäude des Landkreises. Die Zunahme gegenüber dem Vorjahr erklärt sich dadurch, dass durch die erhöhte Investitionstätigkeit und Fertigstellung einiger Maßnahmen ein Zuwachs der Buchwerte für die Gebäude entstanden ist.

Des Weiteren steigt durch die erhöhte Investitionstätigkeit auch der Wert der Anlagen im Bau. In 2021 ist dieser auf rund 30,8 Mio. Euro gestiegen (2020: 17,7 Mio. Euro, 2019: 23,3 Mio. Euro, 2018: 5,7 Mio. Euro, 2017: 9,0 Mio. Euro, 2016: 6,2 Mio. Euro, 2015: 6,3 Mio. Euro).

Anlage im Bau	Investitionsnummer	Betrag
Projekt Breitbandinternet	0100.15.01	1.161.947,96 €
Bürgergarten Michaeliskloster	3500.09.03	74.660,56 €
BBS I Sanierung Sporthalle	3500.09.18	506.261,76 €
BBS I Sanierungsprogramm	3500.09.18	110.714,02 €
BBS I Sanierungsprogramm Fassadensanierung	3500.09.18	4.563.982,81 €
BBS II Sanierungsprogr. - Dachsanierung Trakt 14	3500.09.18	281.590,38 €
BBS II Sanierungsprogr. - Treppenhausverglasungen	3500.09.18	17.966,56 €
BBS II Sanierungsprogr-Holzwerkstatt/Maschinenraum	3500.09.18	130.810,08 €
BBS III - Verglasung Treppenhaus	3500.09.18	20.758,99 €
SZ Oedeme, Anbau G9 - Einrichtung	3500.10.02	88.443,88 €
IGS Embsen Umbau	3500.12.03	19.428,78 €
BBS I Inklusion KSBK Baumaßnahmen	3500.14.01	1.172,71 €
FöS Bleckede (Kurt-Löwenstein-Schule) – Inklusion	3500.14.01	32.280,78 €
ObS Oedeme – Inklusion	3500.14.01	4.238,63 €
SZ Bleckede - Baumaßn. / Aufzug - Inklusion	3500.14.01	809,20 €
SZ Embsen Inklusion	3500.14.01	423.473,93 €
IGS Embsen, Erstausst. Mensa	3500.14.05	5.222,24 €
Einbau Büroräume DG (Gebäude 6)	3500.16.01	9.080,10 €
BBS I, Erweiterungsbau Verwaltung, KSBK	3500.17.03	2.353,82 €
BBS III Gewächshaus	3500.17.05	16.330,39 €
Gym Scharnebeck Erweiterung G9 ABI	3500.19.01	161.463,42 €
BBS I-III - Neubau Fahrradabstellanlagen	3500.19.03	33.265,97 €
SZ Bleckede Erw. Lehrerzimmer	3500.19.06	5.400,81 €
Neuanschaffung Schulmobiliar	3500.19.09	46.627,47 €

Anlage im Bau	Investitionsnummer	Betrag
SZ Embsen - Neubau Fahrradabstellanlagen	3500.19.11	44.292,92 €
BBS I-III Einrichtung Sanierungsprogramm KSBK	3500.19.14	19.678,04 €
Err. multifunktionale Sport- u. Veranstaltungshalle	3500.19.15	16.273.942,26 €
Div. Fahrradabstellanlagen Kreisverwaltung	3500.20.01	71.077,19 €
FöS Knieberg - Bau Fahrradabstellanlagen – KSBK	3500.20.05	23.154,02 €
Obs Dahlenburg, Erneuerung Lehrküche	3500.20.06	47.867,78 €
BBS I Sporthalle Überschwemmungsschutz	3500.21.05	237.438,23 €
IGS Brandschaden	3500.21.07	1.791.450,51 €
Ersatzbeschaffung Fähre u. Erneuerung Fähranlage	4500.21.01	132.601,48 €
Gymn. Bleckede - Erstaust. FUR Sek II, KSBK	5500.09.09	3.949,65 €
Modernisierung Automatisierungszentrum BBS II	5500.17.01	434.543,66 €
Sicherheitstechnische Verb. und Mod. BBS II	5500.18.05	1.260.277,69 €
Digitalpakt Schulen	5500.20.03	2.053.591,51 €
IGS Embsen - Brandschaden - Inventar Schule	5500.21.02	55.968,16 €
Digitalpakt Schulen - Leihgeräte für Lehrkräfte	5500.21.06	539.948,19 €
Wohnraumförderung	6000.16.01	42.903,46 €
SUMME		30.750.970,00 €

Zum **Finanzvermögen (79,3 Mio. Euro)** zählen vor allem Beteiligungen, Ausleihungen und Forderungen. Der Bestand des Finanzvermögens ist gegenüber 2020 um rund 7,9 Mio. Euro gesunken. Ursächlich hierfür ist ein Rückgang der privatrechtlichen Forderungen um rund 1,0 Mio. Euro sowie einen Rückgang der öffentlich-rechtlichen Forderungen um 4,9 Mio. Euro.

Zusätzlich wurde die Versorgungsrücklage, die von der NVK betreut wurde, i.H.v. rund 1,4 Mio Euro an den Landkreis ausgezahlt. Somit erfolgte ein bilanzieller Aktivtausch (liquide Mittel an Versorgungsrücklage (sonstiges Finanzvermögen)). Um die zweckentsprechende Verwendung der liquiden Mittel aus der Versorgungsrücklage nach §11 NVersRücklG sicherzustellen, ist bei einer vollständigen Verwendung im Haushaltsjahr 2021 im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2021 die Verwendung darzulegen. Die Mittel wurden im Jahr 2021 für die Bezahlung der Versorgungsumlage an die NVK verwendet.

Des Weiteren sind die Ausleihungen, unter die u.a. das innere Darlehen an den SBU fällt, um rund 1,58 Mio. Euro auf rund 13,4 Mio. Euro gesunken. Gerade bei den Forderungen können sich aufgrund der Stichtagsbetrachtungen zum 31.12. eines Jahres große Schwankungen ergeben. Der Bilanzwert der Unternehmensbeteiligungen ist in 2021 mit rund 55,3 Mio. Euro nahezu unverändert geblieben (+ 49.800 Euro).

Unternehmensbeteiligungen (Beteiligungen, Sondervermögen)	Buchwert 31.12.2021
SBU (Sondervermögen Eigenbetrieb)	47.291.784,85 €
Avacon AG	5.840.585,73 €
Theater Lüneburg GmbH	677.679,45 €
Osthannoversche Eisenbahnen AG (OHE)	434.049,46 €
Hafen GmbH	422.111,22 €
GfA Lüneburg gkAöR (GfA)	255.645,94 €
Ausbildungszentrum Luhmühlen GmbH (AZL)	169.597,51 €
Bildungs- und Kultur GmbH	149.800,00 €
Süderelbe AG	79.000,00 €
Arena Lüneburger Land Verwaltungs GmbH	25.000,00 €
Flusslandschaft Elbe GmbH	13.500,00 €
Verkehrsgesellschaft Nord-Ost Niedersachsen mbH (VNO)	10.250,00 €

Unternehmensbeteiligungen (Beteiligungen, Sondervermögen)	Buchwert 31.12.2021
Lüneburger Heide GmbH	10.000,00 €
Arena Lüneburger Land Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG	1.000,00 €
Niedersächsische Landgesellschaft mbH (NLG)	957,14 €
Hamburger Verkehrsverbund GmbH (HVV)	900,00 €
Hamburg Marketing GmbH	500,00 €

4.2.2 Passiva

Die **Nettoposition** (2020: 149 Mio. Euro, 2019: 130 Mio. Euro, 2018: 119 Mio. Euro, 2017: 105,6 Mio. Euro, 2016: 98,4 Mio. Euro, 2015: 96,4 Mio. Euro) ist auf rund 150 Mio. Euro gestiegen (+1.155.060,75 Euro).

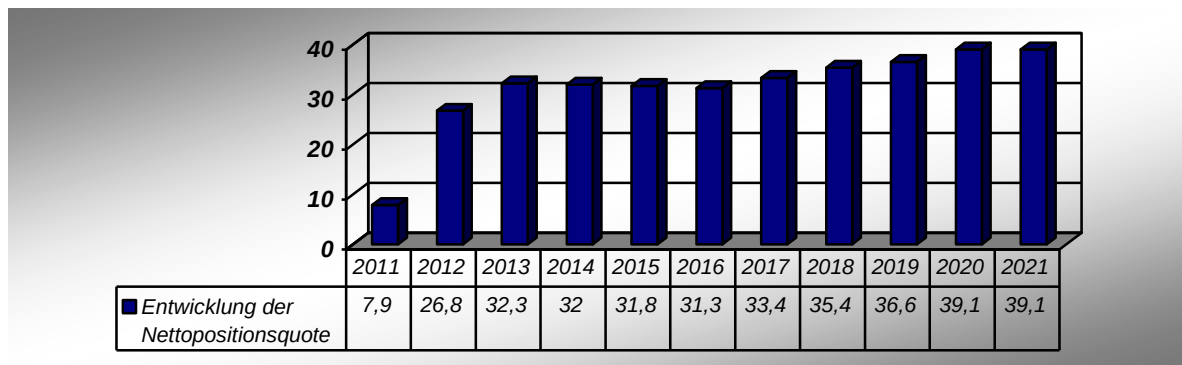
NETTOPOSITION	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung / Anmerkungen
Basisreinvermögen (Summe aus Reinvermögen und ungedeckten kameralen Sollfehlbeträgen)	-1.647.895,95 €	-1.647.895,95 €	unverändert
Rücklagen	1.378.612,60 €	13.353.354,38 €	- Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses i.H.v. 11.754.707,02 € - Bestand der Kreisschulbaukasse des Landkreises i. H. v. 686.340,79 € - investiv zu verwendende Kompensationsmittel für Grunderwerb i. H. v. 912.306,57 €
Jahresergebnis	31.078.374,57 €	13.965.387,47 €	Überschuss 2019 (9.336.424,86 €), Überschuss 2020 (9.987.242,69 €), Fehlbetrag 2021 (-5.358.280,08 €)

NETTOPOSITION	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung / Anmerkungen
Sonderposten	118.182.923,82 €	124.476.229,89 €	Insbesondere erhaltene Investitionszuweisungen vom Land und aus der Kreisschulbaukasse
Nettoposition gesamt:	148.992.015,04 €	150.147.075,79 €	+1.155.060,75 €

Kennzahl **Nettopositionsquote** = **39,12 %**

Zweck: Darstellung des Anteils der Nettoposition (=kommunales Eigenkapital) am gesamten Vermögen.

Entwicklung der Nettopositionsquote



Die Position der **Schulden** umfasst mit rund 139 Mio. Euro (2020: 133 Mio. Euro, 2019: 132 Mio. Euro, 2018: 130 Mio. Euro, 2017: 120 Mio. Euro, 2016: 132,8 Mio. Euro, 2015: 129,8 Mio. Euro) alle Verbindlichkeiten ohne Einbeziehung der Rückstellungen. Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten (-516 T Euro auf 116,7 Mio. Euro) sanken.

Die Liquiditätskredite lagen zum 31.12.2021 bei 6,3 Mio. Euro.

Die Höhe der Liquiditätskredite ist zwischen 1996 und 2011 drastisch auf über 108 Mio. Euro gestiegen. Durch den Abschluss des Zukunftsvertrages zwischen Landkreis Lüneburg und Land Niedersachsen und der damit verbundenen Tilgungshilfe für die Liquiditätskredite konnten die Liquiditätskredite des Landkreises erheblich reduziert und bis 2018 schließlich vollständig abgebaut werden. In 2021 mussten erstmals wieder Liquiditätskredite zur Sicherstellung der Finanzierung der laufenden Verwaltungstätigkeiten aufgenommen werden.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (+2,6 Mio. Euro) stiegen auf 6,3 Mio. Euro. Bei den Transferverbindlichkeiten war eine Abnahme von 2,7 Mio. Euro auf 4,7 Mio. Euro zu verzeichnen.

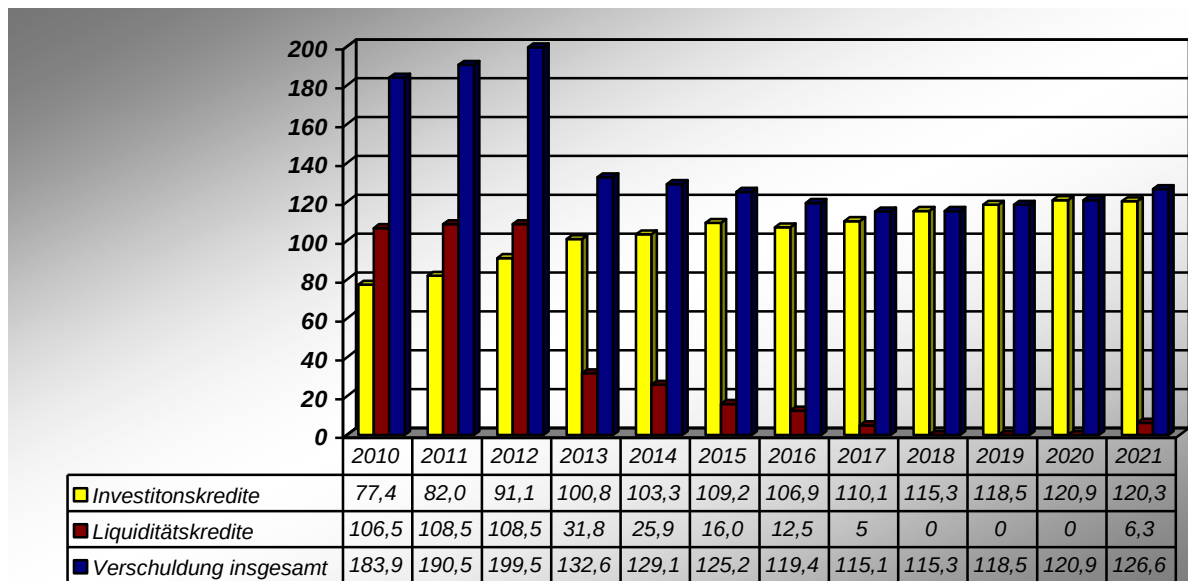
Bei diesen kurzfristigen Verbindlichkeiten sind aufgrund der Stichtagsbetrachtungen starke Schwankungen üblich.

Kennzahl **Verschuldungsgrad (Fremdkapitalquote I)** = 36,3 % (2020: 35,03 %, 2019: 37,07%, 2018: 38,62 %, 2017: 38,00 %, 2016: 42,19 %, 2015: 42,81 %, 2014: 45,75 %, 2013: 46,09 %, 2012: 56,67 %)

Zweck: Darstellung der Schulden (Geldschulden, Transfer- und Sonstige Verbindlichkeiten) ohne Rückstellungen in Relation zur Bilanzsumme.

Die hohen investiven Haushaltsreste von rund 32,5 Mio. Euro resultieren daraus, dass nicht alle Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen planmäßig umgesetzt werden konnten. Da im Gegenzug auch nicht alle Kreditermächtigungen in Anspruch genommen wurden, sind weitere Haushaltseinnahmereste in Höhe von 17.734.000 Mio. Euro gebildet worden. Die spätere Inanspruchnahme der Haushaltseinnahmereste wird zu einem weiteren Anstieg der investiven Verschuldung führen.

Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung der Geldschulden (Investitions- und Liquiditätskredite) inkl. der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte seit dem Jahre 2010.



Die Höhe der **Rückstellungen** ist gegenüber dem Vorjahr gesunken. Sie betragen nun 91,5 Mio. Euro (2020: 93,9 Mio. €, 2019: 86,1 Mio. Euro, 2018: 84,8 Mio. Euro, 2017: 79,8 Mio. Euro, 2016: 65,9 Mio. Euro, 2015: 67,8 Mio. Euro). Die Rückstellungen sind ebenfalls Bestandteil des Fremdkapitals und bilden künftige Verpflichtungen ab.

Rückstellung	31.12.2020	31.12.2021	Erläuterung
Pensionen	61.348.715,00 €	63.346.769,00 €	Aufgrund der Berechnungen der NVK waren der Pensionsrückstellung 1.998.054,00 € zuzuführen.
Beihilfen	9.754.446,00 €	10.345.021,00 €	Die Beihilferückstellungen sind analog zu den Pensionsrückstellungen zu erhöhen. Demnach war die Rückstellung um 590.575,00 € zu erhöhen.
Altersteilzeitvereinbarungen	249.535,45 €	419.295,74 €	Die laufenden Altersteilzeitvereinbarungen führten zu einem Anstieg.
Ansprüche aus Resturlaub	1.970.966,17 €	2.209.073,31 €	Die für die Berechnung maßgebliche Anzahl der Resturlaubstage ist gegenüber dem Vorjahr gestiegen.
Überstunden	1.416.255,34 €	1.451.872,12 €	Die für die Berechnung maßgebliche Anzahl der Überstunden ist gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen.
Leistungsorientierte Bezahlung (LOB) u. ä.	355.000,00 €	611.369,37 €	Die Rückstellung für die leistungsorientierte Bezahlung (LOB) ist gegenüber zum Vorjahr gestiegen.
Lfd. Zuweisungen SBU	1.069.825,00 €	2.216.350,00 €	Verbleibende Restzuweisung 2021.
Abrechnung Finanzvertrag	10.712.633,95 €	2.826.850,01 €	Rückstellung für Schlussabrechnung des Finanzvertrages mit der Hansestadt Lüneburg für das Jahr 2021. <u>Überplanmäßige Bewilligungen gem. KT-Beschluss:</u> Verlustrückgleich Finanzvertrag (Vorlage 2022/221) 2.383.393,17 €

Rückstellung	31.12.2020	31.12.2021	Erläuterung
Abrechnung ÖPNV Vorjahre	661.000,00 €	270.000,00 €	Die Schlussabrechnungen der Verkehrsunternehmen für die Jahre 2020 lagen noch nicht vor.
Strukturentwicklungsfonds	2.401.207,69 €	2.735.356,03 €	Kommunaler Strukturentwicklungsfonds: 2.091.799,55 €, Strukturentwicklungsfonds: 643.556,48 €.
Unterlassene Instandhaltung	370.219,91 €	147.747,88 €	Restmittel überplanmäßige Bewilligung gem. KT-Beschluss aus 2018 (Vorlage 2018/007) 4.000.000 €.
Sonstige Rückstellungen	3.615.305,25 €	4.897.876,29 €	<u>Rückstellung für Abrechnungen der Vorjahre für:</u> Relaunch Internetauftritt (11.972,07 €), Sanierung Schloss Bleckede 2017 u. 2020 (125.000 €), Volkshochschule (335.000 €), Miete Kopier Center (39.310 €), Bewirtschaftungsaufwendungen (34.388,07 €), Straßenbaubeiträge (20.500 €), Mieten und Pachten (6.800 €), Ausländerbehörde (112.000 €), Theater Lüneburg (250.000 €) Gastschulgelder (663.773 €), OBS Adendorf Abrechnung Halle (27.713,20 €), Rückstände Hilfen zur Erziehung (422.835,32 €), Rettungsdienstgutachten (6.399 €), Mietwagenbeförderung (80.299,45 €), SPNV-Gutachten (104.963,22 €), Kinder-Tagespflege (450.000 €), Zuschuss Naturschutzstiftung (1.000.000 €) Entschädigungsvereinbarung Corona (250.000 €), Einführung Rufbus (250.000 €), Anwaltliche Leistungen (10.000 €), Inventarausstattung Konrad-Zuse-Allee (25.633,44 €), Projekt AWO Soziale Dienste (20.000 €), Fahrkosten SER+KER (2.000 €), Radwegebeschilderung (5.000 €), Zuschuss Lüneburger Heide (20.000 €), Nutzung Sporthalle OBS Neuhaus (20.000 €), Senioren- und Pflegestützpunkt (100.450 €), Koop.-Klassen Hansestadt (225.000 €), Coronaförderprogramm (278.839,52 €)
SUMME	93.925.109,76 €	91.477.580,75 €	

Kennzahl **Fremdkapitalquote II** = **60,09** % (2020: 59,69 %, 2019: 61,27 %, 2018: 63,81 %, 2017: 63,27 %, 2016: 63,15 %, 2015: 65,16 %, 2014: 67,04 %, 2013: 66,65 %, 2012: 72,72 %, 2011: 91,6 %)

Zweck: Darstellung der Schulden inklusive Rückstellungen in Relation zur Bilanzsumme. Der Verschuldungsgrad gibt Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Bei einem Wert von über 100 % liegt eine bilanzielle Überschuldung vor.

Die **Passiven Rechnungsabgrenzungsposten** sind in 2021 von rund 4,6 Mio. Euro auf rund 3,0 Mio. Euro gesunken.

Begründung	Betrag in Euro
Zweckgebundene Erträge der Klimaschutzleitstelle	26.000,00 €
Zweckgebundene Erträge Projekt Energiesparen an Schulen	7.680,14 €
Parkplatzmieten Beamte	376,06 €
Festsetzung Zuweisung Zenus 2022	86.955,68 €
Zweckgebundene Corona-Erträge (KVG)	700.000,00 €
PRA überbezahlte Landeserstattungen nach SGB IX u. SGB XII	430.115,26 €
PRA Verrechnung Landessozialamt	20.386,92 €
Zweckgebundene Erträge (Kompensationsgelder)	1.625.182,37 €
PRA Leistungen § 4NFVG (Nds. Weg)	136.372,00 €
PRA Spende für NSG Illmenau	100,00 €
SUMME	3.033.168,43 €

5. FINANZRECHNUNG

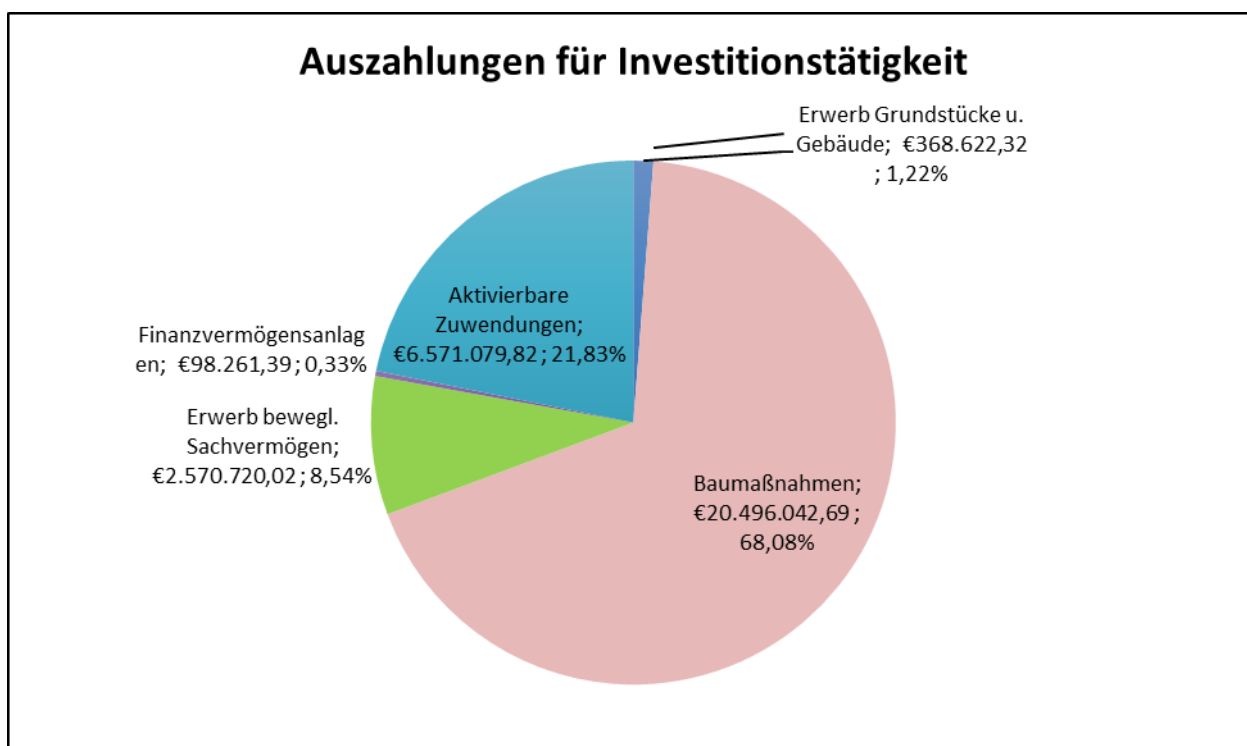
In der Finanzrechnung werden die im Haushaltsjahr 2021 eingegangenen Einzahlungen und geleistete Auszahlungen ausgewiesen (§ 52 KomHKVO). Die Finanzrechnung dokumentiert somit alle Zahlungsströme des Haushaltsjahres. Sie weist zum 31.12.2021 im Saldo aller haushaltswirksamen Ein- und Auszahlungen gegenüber der Haushaltsplanung eine Verbesserung in Höhe von etwa 6,1 Mio. Euro aus (Pos. 37).

Der Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 18) in Höhe von rund -2,1 Mio. Euro (Verbesserung: +3,1 Mio. Euro) entspricht dem betriebswirtschaftlichen Cash-Flow. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit reichte nicht aus, um die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von rund 5,5 Mio. Euro finanzieren zu können.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 32) weist eine Verbesserung gegenüber dem Haushaltsansatz von rund 7,3 Mio. € aus.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betrugen insgesamt 19,3 Mio. €, davon entfielen rd. 68 % auf Investitionszuwendungen, die der Landkreis von dritter Seite empfing.

2021 wurden insgesamt 30,1 Mio. € an Auszahlungen für Investitionstätigkeit geleistet, die sich wie folgt zusammensetzen:



Rund 68 % der Auszahlungen für Investitionstätigkeit bezogen sich auf Baumaßnahmen, davon der überwiegende Teil auf die kreiseigenen Schulen und die Errichtung einer multifunktionalen Sport- und Veranstaltungshalle (Arena).

Einzelheiten ergeben sich aus der folgenden Tabelle:

Investitions-nr.	Beschreibung	Ansatz 2021	Rest aus Vor-jahr	Sperre / ÜPL / APL	Gebucht	verfügbar
0020.17.01	Förderung E-Tankstellen u. Verkehrsinfrastruktur		144.890,00 €		2.274,15 €	142.615,85 €
0100.15.01	Breitbandausbau		2.333.984,83 €		1.161.947,96 €	1.172.036,87 €
0200.20.01	Planungsleistungen und Projekte	50.000,00 €	174.680,00 €			224.680,00 €
0200.20.02	Strukturentwicklungsfonds (investive Förderung)	275.000,00 €	210.915,17 €		285.942,28 €	199.972,89 €
0200.20.03	Förderprogramm Wohnen und Arbeiten im ländl. Raum	150.000,00 €	54.000,00 €		65.000,00 €	139.000,00 €
0200.20.04	Förderung des Ausbaus von Radwegen	1.000.000,00 €				1.000.000,00 €
1000.09.01	Krankenhausumlage	2.770.000,00 €	150.000,00 €		2.918.808,00 €	1.192,00 €
1000.12.01	Errichtung Gymnasium Bleckede (PPP)	233.100,00 €			233.078,00 €	22,00 €
1000.20.01	Elbbrücke Darchau - Neu Darchau		942.336,00 €			942.336,00 €
3000.09.01	Versorgungsrücklage Nds. Versorgungskasse	80.000,00 €			-1.447.838,61 €	1.527.838,61 €
3000.20.01	Kraftfahrzeuge - Kreisverwaltung	22.500,00 €	4.600,00 €		-3.575,64 €	29.675,64 €
3000.20.02	Bewegl. Vermögensgegenstände - Gesamtverwaltung	5.000,00 €	5.200,00 €		4.856,95 €	5.343,05 €
3300.09.01	IT-Ausstattung - Kreisverwaltung	109.000,00 €	2.669,40 €	-5.096,54 €	101.880,25 €	4.692,61 €
3300.09.03	Software - Personalverwaltung		1.790,00 €		1.790,00 €	
3300.09.08	Software Untere Wasser- und Abfallbehörde	30.000,00 €	9.785,50 €			39.785,50 €
3300.10.13	Basisinfrastruktur Digitalisierung	35.000,00 €	66.001,00 €			101.001,00 €
3300.12.02	IT-Ausstattung - Schulen	30.000,00 €	44.737,84 €		51.417,21 €	23.320,63 €
3300.13.01	Software - Finanzwesen	10.000,00 €	13.127,27 €		8.443,49 €	14.683,78 €
3300.15.01	Software Stellenbewirtschaftung		4.570,00 €			4.570,00 €
3300.20.01	Online-Bewerbermanagementsystem		10.000,00 €		8.069,39 €	1.930,61 €
3300.20.02	Spracherkennungssoftware		17.985,84 €		9.819,88 €	8.165,96 €
3300.20.03	Software für Schwertransporte		12.000,00 €		5.591,22 €	6.408,78 €
3300.20.04	Fachanwendung Bauverwaltung	10.000,00 €	1.803,40 €		9.335,55 €	2.467,85 €
3300.20.06	Software Betreuungsbehörde		7.500,00 €		7.378,00 €	122,00 €
3300.20.07	Elektronische Schließsysteme	250.000,00 €	50.000,00 €		6.886,60 €	293.113,40 €
3300.20.08	Ausschreibungssoftware		1.389,91 €	5.096,54 €	6.486,45 €	

Investitions-nr.	Beschreibung	Ansatz 2021	Rest aus Vor-jahr	Sperre / ÜPL / APL	Gebucht	verfügbar
3300.20.09	Corona - Erwerb v. Maschinen, Zubeh., Software			5.845,88 €	5.845,88 €	
3300.21.01	Software für Prüf- und Wartungspflichten FD 35	20.000,00 €				20.000,00 €
3300.21.02	Dokumentenmanagementsystem - Kreisverwaltung	64.000,00 €				64.000,00 €
3300.21.03	Geschäftsprozessmanagementsoftware FD 30	20.000,00 €				20.000,00 €
3300.21.04	Software digitale Alarmierung FD 41	25.000,00 €			21.907,90 €	3.092,10 €
3300.21.05	Fachverfahren Jagd und Waffen FD 41	18.000,00 €				18.000,00 €
3300.21.06	Fachverfahren FD 62	25.000,00 €				25.000,00 €
3300.21.07	Außendienst Geräte FD 60	5.000,00 €				5.000,00 €
3300.21.08	Fachverfahren Alterslotsen FB 5	15.000,00 €				15.000,00 €
3500.09.00	bewegliche Vermögensgegenstände (Schadensfälle)	10.000,00 €	6.122,93 €			16.122,93 €
3500.09.04	bewegliche Vermögensgegenstände FD 35	70.000,00 €		-3.973,15 €	16.324,53 €	49.702,32 €
3500.09.17	Gymnasium Oedeme Sanierungsprogramm		1.264,08 €			1.264,08 €
3500.09.18	BBS I,II,III Sanierungsprogramm	5.000.000,00 €	2.263.890,59 €		4.792.925,40 €	2.470.965,19 €
3500.09.33	Naturschutz - Grund- erwerb, Kompensationsmaßn.	100,00 €			207.996,84 €	-207.896,84 €
3500.09.34	Erwerb und Verkauf Grundstücke	100,00 €				100,00 €
3500.10.02	SZ Oedeme Einrichtg. Sanierungsbereiche, KSBK	100.000,00 €	8.554,38 €	55.000,00 €	88.443,88 €	75.110,50 €
3500.12.02	SZ Oedeme - Sanierungsprogrprogramm		1.296,21 €		-504,96 €	1.801,17 €
3500.12.03	IGS Embsen - Errichtung Gesamtschule, KSBK		54.110,46 €		22.181,26 €	31.929,20 €
3500.14.01	Schulbaumaßnahmen Umsetzung Inklusion, KSBK	200.000,00 €	264.433,64 €		95.722,79 €	368.710,85 €
3500.14.05	IGS Embsen, Erstaussstattung Mobiliar u.a., KSBK		38.634,01 €		5.222,24 €	33.411,77 €
3500.15.01	SZ Oedeme Sporthallen, Sanierungsprogramm		71.898,13 €		33.890,72 €	38.007,41 €
3500.15.04	BBS III, Neuausst. Gastronomieküche, KSBK		267.087,51 €		258.951,89 €	8.135,62 €
3500.16.01	Kreisverwaltung - Einbau Büroräume	50.000,00 €				50.000,00 €
3500.17.05	BBS III - Gewächshaus mit AUR, KSBK		34.848,05 €		16.330,39 €	18.517,66 €
3500.19.01	Gym. Scharnebeck, Anbau aufgrund G9, KSBK	100.000,00 €	298.982,40 €		161.463,42 €	237.518,98 €
3500.19.02	Gym. Oedeme, Anbau aufgrund G9, KSBK	1.750.000,00 €	97.687,93 €	-55.000,00 €	1.510.153,81 €	282.534,12 €
3500.19.03	BBS I-III - Neubau Fahrradabstellanlagen, KSBK		33.816,89 €		33.265,97 €	550,92 €

Investitions-nr.	Beschreibung	Ansatz 2021	Rest aus Vor-jahr	Sperre / ÜPL / APL	Gebucht	verfügbar
3500.19.06	SZ Bleckede - Erweiterung Lehrerzimmer, KSBK		5.400,81 €		5.400,81 €	
3500.19.09	FöS G Am Knieberg - Schulmobiliar, KSBK	61.000,00 €	260,07 €		46.627,47 €	14.632,60 €
3500.19.11	SZ Embsen - Neubau Fahrradabstellanlagen, KSBK		45.183,11 €		44.292,92 €	890,19 €
3500.19.14	Einrichtung Sanierungsbereiche BBS I-III, KSBK	100.000,00 €	1.438,24 €		19.678,04 €	81.760,20 €
3500.19.15	Errichtung Arena Lüneburger Land	4.145.000,00 €	11.905.426,32 €		10.341.735,93 €	5.708.690,39 €
3500.20.01	Kreisverwaltung - Fahrradabstellanlagen		53.800,49 €		46.877,68 €	6.922,81 €
3500.20.02	Kreisverwaltung - Kommunaltraktor		5.933,89 €	1.474,15 €	10.680,54 €	-3.272,50 €
3500.20.04	FTZ Scharnebeck - Aufrüstung EDV	200.000,00 €				200.000,00 €
3500.20.05	FöS G Am Knieberg - Neubau Fahrradabstellanlagen, KSBK		20.947,41 €		20.101,43 €	845,98 €
3500.20.06	Obs Dahlenburg - Erneuerung der Lehrküche, KSBK		55.000,00 €		47.867,78 €	7.132,22 €
3500.20.08	SZ Embsen - Ausstattung Schulhof		50.000,00 €			50.000,00 €
3500.21.01	Ausbau der Ladeinfrastruktur für E-Mobilität	50.000,00 €				50.000,00 €
3500.21.02	Austausch Notstromaggregat u. Hausanschluss (Trafo)	300.000,00 €				300.000,00 €
3500.21.04	FöS K-L-S Bleckede, Einrichtung Therapieraum KSBK	15.000,00 €				15.000,00 €
3500.21.05	BBS I Sporthalle, Überschwemmungsschutz, KSBK	400.000,00 €			237.438,23 €	162.561,77 €
3500.21.06	BBS II, Erweiterung um 3 Unterrichtsräume, KSBK	100.000,00 €				100.000,00 €
3500.21.07	IGS Embsen, Wiederaufbau, KSBK	2.800.000,00 €		-180.101,05 €	1.534.791,09 €	1.085.107,86 €
3500.21.10	Stationäre raumluftechnische Anlagen für Schulen	5.000.000,00 €				5.000.000,00 €
3500.21.11	mobile Luftreiniger und CO ² -Ampeln für Schulen	270.000,00 €		2.499,00 €		272.499,00 €
4000.10.01	Veterinärwesen - bewegl. Vermögensgegenstände	10.000,00 €	8.537,34 €		15.993,37 €	2.543,97 €
4100.19.01	Schallschutzmodule u. Raumtrenner Koop. Leitstelle		26.400,00 €			26.400,00 €
4100.19.04	Fahrzeuge Katastrophenschutz	100.000,00 €	180.000,00 €		120.000,00 €	160.000,00 €
4100.20.01	Pumpenprüfstand FTZ		123.760,00 €		123.760,00 €	
4100.20.02	FTZ Scharnebeck - Aufrüstung EDV	330.000,00 €				330.000,00 €
4100.20.03	Bestuhlung Koop. Leitstelle		8.800,00 €		7.049,75 €	1.750,25 €
4100.20.04	Feuerlöschwesen - bewegliche Vermögensgegenstände	12.800,00 €	271.900,66 €			284.700,66 €

Investitions-nr.	Beschreibung	Ansatz 2021	Rest aus Vor-jahr	Sperre / ÜPL / APL	Gebucht	verfügbar
4100.20.05	FTZ - bewegliche Vermögensgegenstände	67.200,00 €	146.240,00 €		66.747,21 €	146.692,79 €
4100.20.07	Digitale Alarmgeber		33.000,00 €			33.000,00 €
4100.21.01	Beschaffungen für das Impfzentrum	25.000,00 €			4.968,21 €	20.031,79 €
4200.20.01	mobile Radar-Messtechnik	45.000,00 €	8.000,00 €			53.000,00 €
4200.21.01	Errichtung von Aufstellflächen für Semistationen	15.000,00 €				15.000,00 €
4200.21.02	Semistationen	610.000,00 €			590.959,68 €	19.040,32 €
4200.21.03	Auswertungslizenz - Geschwindigkeitsüberschreitung	7.000,00 €				7.000,00 €
4500.21.01	Ersatzbeschaffung Fähre u. Erneuerung Fähranleger (von 5500.17.06)		979.575,92 €		82.179,40 €	897.396,52 €
4500.21.02	Umgestaltung Bahnhofsumfeld Hansestadt Lbg. (von 5500.09.23)		107.240,00 €			107.240,00 €
5100.09.01	Zuweisungen für Tageseinrichtungen für Kinder	500.000,00 €	2.158.654,08 €		500.000,00 €	2.158.654,08 €
5300.09.01	FD 53 - bewegliche Vermögensgegenstände	3.000,00 €		4.500,00 €	7.235,20 €	264,80 €
5500.09.01	Beweg. Vermögensgegenstände - Integrative Beschulung	10.000,00 €	20.000,00 €		15.906,20 €	14.093,80 €
5500.09.03	Zuweisungen an Gemeinden aus KSBK	667.000,00 €	623.332,00 €		12.132,00 €	1.278.200,00 €
5500.09.04	Beiträge d. Landkreises an die KSBK	2.330.000,00 €			999.736,00 €	1.330.264,00 €
5500.09.09	Gymn. Bleckede - Erstausst. FUR Sek II, KSBK		5.096,64 €		3.949,65 €	1.146,99 €
5500.09.17	Kreismedienzentrum - bew. Vermögensgegenstände		148,73 €			148,73 €
5500.09.24	Zuw. an Hansestadt Lüneburg gem. § 118 NschG	1.070.000,00 €	773.514,09 €		1.843.514,09 €	
5500.10.31	Zuw. Hansestadt Lbg. Sporthallen IGS Kaltenmoor		418.427,38 €			418.427,38 €
5500.13.01	Defibrillatoren für Schulen	10.000,00 €	2.656,11 €	-4.500,00 €	116,62 €	8.039,49 €
5500.13.02	IGS Embsen, Erstaussstattung FUR KSBK	100.000,00 €	184.247,39 €			284.247,39 €
5500.17.01	BBS II - Modernis. Automatisierungszentrum, KSBK		1.311,81 €			1.311,81 €
5500.18.04	Ausbau Radwegenetz Integr. Mobilitätskonzept	50.000,00 €			50.000,00 €	
5500.18.05	Sicherheitstechn. Verb. und Mod. BBS II, KSBK		607.190,81 €		367.474,54 €	239.716,27 €
5500.19.03	Zuw. Hansest. Lbg. Anbau Johanneum, KSBK	1.950.000,00 €	300.000,00 €			2.250.000,00 €

Investitions-nr.	Beschreibung	Ansatz 2021	Rest aus Vor-jahr	Sperre / ÜPL / APL	Gebucht	verfügbar
5500.19.06	Zuschuss a. d. Hansestadt Lbg. - Lüftung Museum		80.000,00 €		80.000,00 €	
5500.20.01	ObS Oedeme - Sportgeräten, KSBK		1.457,36 €			1.457,36 €
5500.20.03	Digitalpakt Schule	1.800.000,00 €	1.354.747,89 €		1.401.971,83 €	1.752.776,06 €
5500.21.02	IGS Embsen, zusätzliches Inventar	100.000,00 €			55.968,16 €	44.031,84 €
5500.21.03	Sofortausstattungsprogramm f. digitalen Unterricht	675.000,00 €			548.907,44 €	126.092,56 €
5500.21.04	Erneuerung Dauerausstellung Salzmuseum	200.000,00 €				200.000,00 €
5500.21.05	Ankauf BuK-Anteile	49.800,00 €			49.800,00 €	
5500.21.06	mobile Endgeräte als Leihgeräte für Lehrkräfte	587.100,00 €			539.948,19 €	47.151,81 €
5554.11.01	ObS Scharnebeck - Erwerb von beweglichen VG				1.630,30 €	-1.630,30 €
5561.09.01	ObS Adendorf - Erwerb von beweglichen VG				7.664,79 €	-7.664,79 €
5563.09.01	ObS Neuhaus - Erwerb von beweglichen VG				1.945,90 €	-1.945,90 €
5565.12.01	ObS Oedeme - Erwerb von beweglichen VG				1.648,99 €	-1.648,99 €
5566.12.01	IGS Embsen - Erwerb von beweglichen VG				8.092,59 €	-8.092,59 €
5572.09.01	Gymnasium Oedeme - Erwerb von beweglichen VG				9.361,67 €	-9.361,67 €
5573.09.01	Gymnasium Scharnebeck - Erwerb von beweglichen VG				20.109,18 €	-20.109,18 €
5583.09.01	FöS G Oedeme - Erwerb von beweglichen VG				1.169,00 €	-1.169,00 €
5591.09.01	BBS I - Erwerb von beweglichen VG		14.068,00 €		13.088,31 €	979,69 €
5592.09.01	BBS II - Erwerb von beweglichen VG	72.000,00 €			107.828,96 €	-35.828,96 €
5593.09.01	BBS III - Erwerb von beweglichen VG				41.604,24 €	-41.604,24 €
6000.16.01	Wohnungsbauförderung	500.000,00 €	243.000,00 €			743.000,00 €
6000.16.02	Kreissiedlungsgesellschaft		545.000,00 €		-6.047,62 €	551.047,62 €
6100.19.02	Aufbau eines Flächenpools		98.949,25 €		4.035,74 €	94.913,51 €
6100.21.01	Bus für Landschaftspflege-trupp	25.000,00 €	7.500,01 €		32.500,01 €	
6100.21.02	Mähgerät Wegeseitenräume	10.000,00 €			23.443,00 €	-13.443,00 €
	Summe	37.903.700,00	29.182.739,18	-174.255,17	30.819.597,61	36.091.586,40

Der Finanzmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 36) fällt um rund 12,2 Mio. Euro geringer aus als geplant, da die Summe der Kreditaufnahmen geringer als der Haushaltsansatz war.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit gibt Auskunft darüber, ob der Landkreis mehr oder weniger Kredite aufnahm als er tilgte und sich somit der Schuldenstand im Laufe des Haushaltsjahres erhöhte oder reduzierte. 2021 nahm der Landkreis insgesamt 5,0 Mio. € an Krediten auf. Die Tilgung betrug rd. 5,5 Mio. €, sodass die (investive) Verschuldung um rd. 0,5 Mio. € sank.

Der Kreistag wurde unterjährig über die Kreditaufnahme informiert. Umschuldungen wurden 2021 nicht vorgenommen.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln (Pos. 42) entspricht den Liquiditätskrediten abzüglich der liquiden Mitteln in der Bilanz.

Finanzrechnung in Euro	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des HH-Jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des HH-Jahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren
Einzahlungen aus lfd. Verwaltung						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.649.388,54 €	3.400.000,00 €		3.507.555,24 €	107.555,24 €	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.112.728,60 €	198.094.900,00 €	-3.308.000,00 €	198.231.129,30 €	3.444.229,30 €	
3. sonstige Transfereinzahlungen	3.879.227,08 €	8.282.100,00 €	-2.247.000,00 €	5.911.374,55 €	-123.725,45 €	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	6.142.871,48 €	6.062.900,00 €	60.000,00 €	5.845.868,20 €	-277.031,80 €	
5. privatrechtliche Entgelte	1.080.531,37 €	838.400,00 €	-140.000,00 €	847.291,53 €	148.891,53 €	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.472.456,59 €	82.202.400,00 €	6.450.000,00 €	93.750.884,37 €	5.098.484,37 €	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.492.869,10 €	2.344.200,00 €		3.106.392,44 €	762.192,44 €	
8. Einzahlungen aus Veräußerung geringw. Verm.						
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.588.633,05 €	2.690.800,00 €	245.000,00 €	3.633.348,19 €	697.548,19 €	
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltung	303.418.705,81 €	303.915.700,00 €	1.060.000,00 €	314.833.843,82 €	9.858.143,82 €	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltung						
11. Auszahlungen für aktives Personal	38.033.272,13 €	46.289.700,00 €	-2.550.000,00 €	42.236.800,83 €	-1.502.899,17 €	
12. Auszahlungen für Versorgung						
13. Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen, GVG	16.075.998,71 €	17.387.200,00 €	933.000,00 €	17.291.509,05 €	-1.028.690,95 €	2.330.116,90 €
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.239.648,15 €	3.334.000,00 €		3.079.260,59 €	-254.739,41 €	

Finanzrechnung in Euro	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des HH-Jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des HH-Jahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren
15. Transferauszahlungen	134.046.966,21 €	140.064.400,00 €	5.800.900,00 €	152.031.298,29 €	6.166.965,29 €	2.498.311,85 €
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	90.521.101,01 €	95.899.500,00 €	3.099.100,00 €	102.341.199,35 €	3.342.599,35 €	1.276.506,08 €
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltung	281.916.986,21 €	302.974.800,00 €	7.283.000,00 €	316.980.068,11 €	6.723.235,11 €	6.104.934,83 €
18. Saldo aus laufender Verwal- tung	21.501.719,60 €	940.900,00 €	-6.223.000,00 €	-2.146.224,29 €	3.134.908,71 €	-6.104.934,83 €
Einzahlungen für Investitionstätig- keit						
19. Zuwendungen für Investitionstätig- keit	14.723.592,27 €	13.443.500,00 €	4.803.100,00 €	13.225.915,32 €	-5.020.684,68 €	
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investi- tionstätigkeit						
21. Veräußerung von Sachvermögen	382.901,66 €	1.100,00 €		1.430.198,09 €	1.429.098,09 €	
22. Finanzvermögensanlagen				1.489.534,61 €	1.489.534,61 €	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	1.576.662,10 €	1.577.300,00 €		3.150.671,16 €	1.573.371,16 €	
24. = Summe Einzahlungen Investi- tionen	16.683.156,03 €	15.021.900,00 €	4.803.100,00 €	19.296.319,18 €	-528.680,82 €	
Auszahlungen für Investitionstätig- keit						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.515.041,47 €	233.300,00 €		368.622,32 €	135.322,32 €	98.949,25 €
26. Baumaßnahmen	18.955.823,64 €	14.745.000,00 €		20.496.042,69 €	5.751.042,69 €	17.809.058,86 €
27. Erwerb von beweglichem Sach- vermögen	1.778.170,12 €	5.326.500,00 €	5.857.100,00 €	2.570.720,02 €	-8.612.879,98 €	3.213.385,05 €
28. Finanzvermögensanlagen	123.402,12 €	129.800,00 €		98.261,39 €	-31.538,61 €	

Finanzrechnung in Euro	Ergebnis des Vorjahres 2020	Ansätze des HH-Jahres 2021	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des HH-Jahres 2021	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren
29. Aktivierbare Zuwendungen	12.079.808,79 €	11.612.000,00 €		6.571.079,82 €	-5.040.920,18 €	8.061.346,02 €
30. Sonstige Investitionstätigkeit						
31. = Summe Auszahlungen Investitionen	34.452.246,14 €	32.046.600,00 €	5.857.100,00 €	30.104.726,24 €	-7.798.973,76 €	29.182.739,18 €
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.769.090,11 €	-17.024.700,00 €	-1.054.000,00 €	-10.808.407,06 €	7.270.292,94 €	-29.182.739,18 €
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	3.732.629,49 €	-16.083.800,00 €	-7.277.000,00 €	-12.954.631,35 €	10.405.201,65 €	-35.287.674,01 €
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.800.000,00 €	16.680.000,00 €	1.054.000,00 €	5.000.000,00 €	-12.734.000,00 €	15.300.000,00 €
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.173.712,74 €	6.030.000,00 €		5.516.526,18 €	-513.473,82 €	
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.626.287,26 €	10.650.000,00 €	1.054.000,00 €	-516.526,18 €	-12.220.526,18 €	15.300.000,00 €
37. Finanzmittelveränderung	6.358.916,75 €	-5.433.800,00 €	-6.223.000,00 €	-13.471.157,53 €	-1.815.324,53 €	-19.987.674,01 €
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen	82.468.192,99 €	2.330.000,00 €		71.635.842,37 €	69.306.809,37 €	
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen	84.631.533,05 €	8.676.000,00 €		74.280.678,32 €	65.604.678,32 €	
40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-2.163.340,06 €	-6.346.000,00 €		-2.644.835,95 €	3.702.131,05 €	
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	5.780.114,10 €			9.975.690,79 €	9.975.690,79 €	
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)	9.975.690,79 €			-6.140.302,69 €	11.862.497,31 €	-19.987.674,01 €

6. ANHANG (§ 56 KomHKVO)**6.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

(§ 56 Abs. 2, Ziffer 1 und 2 KomHKVO)

Ein zentrales Ziel der Bilanz ist es, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes vollumfängliches Bild der Vermögens- und Schuldenlage zu vermitteln. Zu diesem Zweck wurden das gesamte Vermögen und die gesamten Schulden erfasst und zum Stichtag 01.01.2009 bewertet. Die Schlussbilanz zum 31.12.2021 ist Bestandteil dieses Jahresabschlusses.

6.2 Erläuterung wichtiger Produktergebnisse des Jahresabschlusses und erheblicher Abweichungen von den Haushaltsansätzen sowie nicht erreichter Produktziele

Nachfolgend sind für alle Produkte die Kennzahlen (außer den Stellenanteilen) abgebildet. Soweit bei dem ordentlichen Jahresergebnis des Haushaltsjahres oder bei der Zielerreichung bedeutsame Abweichungen aufgetreten sind, werden diese ebenfalls dargestellt und erläutert.

Produkt 111-100 Verwaltungsführung			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	-1.248.800 €	-1.129.295,44 €	119.504,56 €
Erläuterungen:	Die Verbesserung ergibt sich aus Minderaufwendungen im Personalbereich (vgl. Kapitel 3.2.10)		

Produkt 111-110 Büro des Landrats			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	-1.097.000 €	-978.018,04 €	118.981,96 €
Erläuterungen:	Die Verbesserung basiert im Wesentlichen auf dem gebildeten Haushaltsrest für das Projekt Seenotretter „Ocean Viking“ i.H.v. 110.000 €.		

Produkt 111-210 Personalangelegenheiten und -entwicklung					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-6.204.500 €		-6.942.806,79 €	-738.306,79 €	
Erläuterungen:	Die Verschlechterung beruht im Wesentlichen auf Mehraufwendungen für die zu bildenden Pensions- u. Beihilferückstellungen nach den Angaben der Niedersächsischen Versorgungskasse (NVK). (Vgl. Kapitel 3.2.10)				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Anzahl der Mitarbei- ter/innen zum 30.06. des Jahres	661	693	701	837	685
- davon Beamte	135	135	133	136	136
- davon Tarifbeschäftig- te	526	558	568	661	509
- davon SBU	-	-	-	40	40
Mitarbeiter im Jobcenter	34	32	32	34	36

Frauenquote	61 %	61 %	61 %	62 %	62 %
Weibl. Beschäftigte ab EGr. 10/A11	81	85	89	90	96
Erfüllung Schwerbehindertenquote	168 %	169,8 %	171,2 %	150 %	175 %
Personalaufwendungen (PA)	36.895.667,62 €	40.492.387,88 €	43.158.059,36 €	44.567.000 €	44.167.737,44 €
Personalintensität (Anteil PA an Aufw. ErgHH)	12,81 %	13,89 %	13,80 %	13,51 €	13,10 %
Anzahl der Azubis zum 01.08. des Jahres (ohne SBU)	23	27	33	42	45
Anzahl der Ausbildungsabsolventen (ohne SBU)	6	6	9	7	6
Anzahl der übernommenen Ausbildungsabsolventen (ohne SBU)	3	5	9	7	6

Produkt 111-220 Allgemeine Rechts- und Datenschutzangelegenheiten					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Jährliche Beratungsfälle intern	650	650	650	650	650
Jährliche Beratungsfälle extern	30	30	30	30	30
Anzahl Prozesse (1. u. 2. Instanz)	184	189	150	180	163
Allgemeine Owi-Verfahren	609	685	1.056	620	1.658

Produkt 111-230 Gleichstellungsbeauftragte					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Interne Maßnahmen	-	-	300	300	293
Externe Maßnahmen	-	-	40	40	64
Beratungen	30	30	20	20	18

Produkt 111-310 Kasse und Forderungsservice					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	Ist 2020	2021	
				PLAN	IST
Auftragszahlen	10.978	9.475	8.103	10.000	7.733
- davon eigene Forderungen öffentlich-rechtlich	6.687	5.802	5.336	6.500	5.357
- davon eigene Forderungen privatrechtlich	649	392	34	500	35
- davon fremde Forderungen	3.642	3.281	2.733	3.000	2.331
Auftragsvolumen	2.445.113 €	2.974.093 €	2.585.808 €	1.920.000 €	2.451.475 €
- davon eigene Forderungen öffentl-	953.864 €	815.293 €	992.585 €	800.000 €	1.189.649 €

lich-rechtlich					
- davon eigene Forderungen privat-rechtlich	119.514 €	133.745 €	18.018 €	120.000 €	9.340 €
- davon fremde Forderungen	1.371.735 €	2.025.055 €	1.575.205 €	1.000.000 €	1.252.485 €
Erledigte Aufträge aus Vorjahr und Vorvorjahr zum 31.12.	87,4 %	90 %	88,5 %	85 %	87,1 %
- davon eigene Forderungen durch Zahlung	91,8 %	94,3 %	93,2 %	85 %	93,4 %
- davon fremde Forderungen durch Zahlung und Auftrags-rück-nahme	84,5 %	85,7 %	79,3 %	75 %	80,8 %
Anzahl der Raten-zahlungen	319	201	_*1	300	596*2

*1 Aufgrund vakanter Stellen konnte diese Kennzahl für das HH-Jahr 2020 nicht erhoben werden.

*2 Anzahl im Zeitraum 1.1.2021 – 31.10.21 (beide Stellen besetzt, ab 1.11.21 eine Stelle vakant und ab diesem Zeitraum dann nicht mehr erfasst)

Produkt 111-320					
Liegenschaftsverwaltung / Gebäudemanagement					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021		Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-4.935.800 €	-3.479.585,36 €		1.456.214,64 €	
Erläuterungen:	Die Verbesserung ergibt sich aus Minderaufwendungen im Personalbereich (vgl. Kapitel 3.2.10)				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Gebäudefläche (BGF)	210.173 m²	217.369 m²	217.159 m²	222.030 m²	216.300 m²
Grundstücksfläche (GSF)	3.712.686 m²	3.832.442 m²	3.904.312 m²	4.214.046 m²	4.323.458 m²
Bauunterhaltungsmittel insgesamt	4.109.000 € (PLAN)	4.099.000 € (PLAN)	3.990.800 € (PLAN)	4.890.800 €	4.890.800 € (PLAN)
BU-Quote in Schulen	89,30 %	93,88 %	93,24 %	95,24 %	95,24 %
Bewirtschaftungskosten je m² BGF (ohne Flüchtlingsunterkünfte u. Arena)	18,06 €	18,08 €	17,29 €	20,29 €	20,06 €
Stromkosten je m² BGF	4,38 €	4,22 €	4,08 €	4,98 €	4,68 €
Heizkosten je m² BGF	3,94 €	3,94 €	3,17 €	4,31 €	4,71 €
Wasserkosten je m² BGF	0,22 €	0,21 €	0,21 €	0,23 €	0,15 €
Abwasserkosten je m² BGF	0,42 €	0,48 €	0,46 €	0,47 €	0,36 €
Müllkosten je m² BGF	0,73 €	0,80 €	0,77 €	0,80 €	0,85 €
Versicherungsaufwand je m² BGF	0,81 €	0,84 €	0,88 €	1,02 €	0,86 €
Reinigungssachkosten je m² BGF	7,56 €	7,59 €	7,72 €	8,48 €	8,45 €

Produkt 111-400 Rechnungsprüfung					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Stellen im Stellenplan des LK LG	15,0	15,2	15,2	16,2	16,2
- davon Stellen für Koop.-Partner	7,0	7,0	7,0	7,2	7,2
Anzahl geprüfter kommunaler Jahresabschlüsse	170	136	170	155	165
- davon Kooperationspartner (6)	-	-	5	-	9
- davon kreisangehörige Kommunen im Landkreis Lüneburg (50)	-	-	41	-	48
- davon kreisangehörige Kommunen im Landkreis Lüchow-Dannenberg (31)	-	-	45	-	35
- davon kreisangehörige Kommunen im Landkreis Harburg (45)	-	-	79	-	73

Produkt 111-600 Interne Dienste					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-2.162.200 €		-2.008.579,83 €	153.620,17 €	
Erläuterungen:	Die Verbesserung ergibt sich durch die Bildung diverser Haushaltsreste.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Stellen im Stellenplan (ohne SBU)	571,50	591,25	648,75	718,50	715,50
- davon besetzt zum 30.06.	-	-	520,37	520,37	558,24
Anzahl Fahrzeuge kreis- eigener Fuhrpark	24	24	24	25	24
- davon Erdgasfahrzeu- ge	2	2	2	2	1
- davon Elektrofahrzeuge	2	2	5	5	5
Gesamtkilometerleistung Dienstfahrzeuge jährlich	224.171	235.199	196.326	245.000	196.253
- davon mit Fahrer	17.049	16.170	9.236	20.000	13.105
- davon Selbstfahrer	207.122	219.029	187.090	225.000	183.148
Gesamtzahl Ausgangs- post	263.121	231.498	298.529	286.500	314.731
Kosten je ausgehendem Poststück (inkl. Teilleis- tungen)	1,06 €	1,10 €	1,17 €	1,15 €	1,19 €
Eingehende Anrufe	60.235	61.603	92.456	88.000	87.625
Besucherkzahl Infothek	8.848	8.467	6.374	8.600	4.276
Gesamtzahl Submissio- nen	193	184	174	210	130
- davon nach UVgO	23	36	33	30	34
- davon nach VOB	170	148	141	180	96

Produkt 111-610					
Informations- und Kommunikationstechnik					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-4.403.900 €		-4.039.951,25 €	363.948,75 €	
Erläuterungen:	Die Verbesserung ergibt sich aus Minderaufwendungen im Personalbereich (vgl. Kapitel 3.2.10)				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Anzahl der Benutzer des Systems	9.026	9.065	9.300	15.000	9.300
Anzahl der Büroarbeits- plätze	2.409	2.502	2.900	3.500	3.000
Systemverfügbarkeit	99,85 %	99,97 %	99,97 %	99,99 %	99,74 %
System stand nicht zur Verfügung (Stun- den/Jahr)	4,43	1	0	0	0

Produkt 122-000					
Allg. Ordnungsaufgaben, Melde- und Personenstandswesen					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021		Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-1.563.600 €	-1.137.014,25 €		426.585,75 €	
Erläuterungen:	Die Verbesserung ergibt sich aus Minderaufwendungen im Personalbereich i.H.v. 210.000 € (vgl. Kapitel 3.2.10). Eine weitere Verbesserung ergibt sich aus der Abrechnung der Ausländerbehörde mit der Stadt. Es wurde für das Jahr 2021 mit einem höheren Fallaufkommen für den Landkreis gerechnet.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Zwangsmaßnahmen n. PsychKG	343	369	361	380	402
Waffenrechtl. Registrierungsmaßnahmen	1.174	1.156	1.193	1.500	1.390
Waffenbesitzer	3.094	3.057	3.142	3.100	3.120
Insges. überpr.Waffenbesitzer wg.					
- ordnungsgem. Waffenunterbringung	0	43	12	60	7
- persönl. Zuverlässigkeit	1.158	1.038	1.618	1.500	1.460
Zahl erteilter Jagdscheine	770	715	916	750	780
Landwirtschaftl. Grundstücks- und Pachtverträge	259	223	260	240	210

Produkt 122-010					
Heimaufsicht					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Anzahl Heime (ohne Hansestadt)	24	23	23	23	23
Anzahl Heimplätze ins-	2.356	2.412	2.355	2.352	2.349

gesamt					
- davon im Landkreis	1.307	1.373	1.342	1.342	1.339
- davon in der Hansestadt	1.049	1.013	1.013	1.010	1.010
Anzahl Tagespflegeangeboten	5	6	6	7	7
- davon im Landkreis	2	3	3	3	3
- davon in der Hansestadt	3	3	3	4	4
Anzahl Tagespflegeplätze	99	128	126	146	146
- davon im Landkreis	34	63	61	61	61
- davon in der Hansestadt	65	65	65	85	85

Produkt 122-100 Veterinäraufsicht					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Lebensmittelkontrollen insgesamt	1.062	996	522	1.000	519
- davon Nachkontrollen	118	102	75	100	71
Anzahl Probenahmen Lebensmittel insg.	747	800	570	780	802
Tierseuchenrechtl. Kontrollen (ohne Verladungen v. Nutztieren)	244	224	166	200	141
Anzahl gemeldete Fälle NHundG	80	106	89	80	85
Verfügungen NHundG	52	71	58	50	69
Probebeanstandungen (PB) insg.	107	129	117	120	135
Anzahl der erfassten Betriebe	3.064	3.051	3.214	3.233	3.341
Planmäßige Routinekontrollen Lebensmittel nach EU-Vorgabe	1.071	1.078	1.066	1.073	1.206
- davon in Niedersachsen erforderl. (in 2021 voraussichtl. 55% der EU-Vorgabe)	589	593	586	590	663
- davon durchgeführt	717	692	344	700	286
Festgestellte Verstöße	488	506	258	450	187
Tierschutzanzeigen	208	266	227	200	261

Produkt 122-200 Verkehrssicherheit					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Verkehrsverstöße eigene Verkehrsüberwachung LK	19.964	21.551	69.783	63.000	62.292
Einsatz der Messgeräte in Stunden	50.710	41.085	73.184	72.000	80.310
- davon stationäre Messgeräte in Stunden	1.455	1.435	719	2.000	579

- davon stationäre Messgeräte in Stunden	49.255	38.350	51.571	51.000	60.751
- davon semistationäre Messgeräte in Stunden	-	1.300	20.893	19.000	18.980
Geschäftsvorfälle Führerscheine	7.394	8.268	6.010	10.000	8.517
- davon Ersterteilungen	2.608	2.522	2.333	2.200	2.421
Durchschn. Bearbeitungsdauer Führerscheine in Tagen	15	15	15	15	15

Produkt 122-201					
Verkehrsordnungswidrigkeiten					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	1.823.700 €		2.282.921,71 €	459.221,71 €	
Erläuterungen:	Die Verbesserung ergibt sich aus zu gering eingeplanten Kennzahlen im Bereich der Anzahl von Verkehrsordnungswidrigkeiten. Es wurde mit weniger Verstößen gegen Geschwindigkeitsbegrenzungen gerechnet.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Anzahl Verkehrsord- nungswidrigkeiten	32.415	31.282	77.462	65.000	71.491

Produkt 122-300					
Kraftfahrzeugwesen					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
KFZ-Bestand	144.714	146.724	150.359	154.000	152.897
Geschäftsvorfälle	167.714	175.724	170.892	165.000	158.769
Zulassungen insgesamt	83.245	82.607	71.789	84.000	66.954
Zulassungen in Lüneburg	70.090	69.320	61.875	70.000	57.367
Zulassungen in Bleckede	8.750	8.837	6.976	9.000	6.220
Zulassungen in Amelinghausen	4.405	4.255	2.938	5.000	3.367
Zulassungen online (I-KFZ)	10	25	285	300	522
Anzahl Wunschkennzeichen	21.256	21.607	22.075	22.000	20.229
Durchschn. Wartezeit in Min.	24,8	23,0	-*	25,0	-*
Anzahl der Halteranzeigen	17.036	24.088	22.052	18.000	21.624
Fallzahlen pro 1.000 Einwohner	917	954	928	900	858

* Es wurde auf ein Terminbuchungssystem umgestellt. Dieses lässt keine Messung von durchschnittlichen Wartezeiten zu.

Produkt 122-400 Sonstige Ordnungsaufgaben des Fachdienstes Umwelt					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Anzahl Windkraftanlagen	114	113	113	119	113
Anzahl Biogasanlagen (BlmSchG) in Überwachung LK	-	20	20	20	20
Anzahl Stellanlagen (BlmSchG) in Überwachung LK	-	14	14	14	14
Anzahl Kehrbezirke Schornsteinfeger	-	12	12	12	12
Anzahl Zweitbescheide Schornsteinfeger	-	53	61	55	46
Anzahl Anordnungen Ersatzvornahmen Kehrungen/ Messungen/ Feuerstättenschau	-	23	5	20	10
Deichkilometer Elbe	-	77	77	77	77

Produkt 126-000 Abwehrender Brandschutz			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	-1.632.100 €	-1.177.884,38 €	454.215,62 €
Erläuterungen:	Die Verbesserung ergibt sich aus Minderaufwendungen im Bereich der Abschreibungen (vgl. Kapitel 3.1.12) und im Bereich der Bauunterhaltung (vgl. Kapitel 3.1.11).		

Produkt 126-100 Vorbeugender Brandschutz					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Anzahl brandverhütungspflichtige Gebäude in Stadt und Landkreis Lüneburg	-	706	750	Ca. 1.000	1.063
- davon brandverhütungsschaupflichtig im Jahr	-	-	-	330	354
Brandschutztechnische Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren	315	252	324	450	436

Produkt 127-000 Rettungsdienst			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	280.500 €	-628.961,42 €	-909.461,42 €
Erläuterungen:	Die Haushaltsplanung des Landkreises erfolgte vor den Verhandlungen mit den Kostenträgern des Rettungsdienstes. Das vor den Verhandlungen ermittelte Budget durch den Landkreis konnte nicht die tatsächlich verhandelten Kosten decken. Weiterhin konnte die Abrechnung der Notarzkosten 2019 und 2020 aufgrund der coronabedingten Sonderaufgaben im FD Ordnung		

	erst in 2021 erfolgen.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Gesamtkosten je Leistungsstd. Fahrdienst	92,11 €	100,73 €	104,48 €	104,51 €	110,56 €
Gesamtk. Fahrdienst je EW	50,93 €	55,57 €	57,77 €	59,93 €	63,36 €
Gesamtkosten Fahrdienst je abrechenbarer Einsatz	307,25 €	317,20 €	348,50 €	347,46 €	342,25 €
Gesamteinsätze je 1.000 EW	188,73	194,26	188,7	195,16	201,96 €
Kosten RLS zu Leistungsstunden RLS	77,34 €	80,15 €	83,57 €	77,85 €	78,76 €
RTW: Einsatzzeit zu Leistungszeit	32 %	32 %	32 %	31 %	33 %
KTW: Einsatzzeit zu Leistungszeit	75 %	85 %	75 %	88 %	86 %
NEF: Einsatzzeit zu Leistungszeit	29 %	31 %	29 %	32 %	32 %
Kosten RLS je EW	4,44 €	4,59 €	5,60 €	5,18 €	5,03 €

Produkt 128-010 Impfzentrum			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	0 €	-248.358,37 €	-248.358,37 €
Erläuterungen:	Die Verschlechterung ergibt sich aus Mehraufwendungen im Personalbereich (vgl. Kapitel 3.2.10).		

Produkt 241-000 Schülerbeförderung					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021		Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-6.610.100 €	-6.481.101,84 €		128.998,16 €	
Erläuterungen:	Die Beratung für die Vergabe von Verkehrsverträgen bei Mietwagenunter- nehmen stellte sich als günstiger als geplant heraus. Die Endabrechnung mit dem Mietwagenunternehmen RolliCare für 2021, insbesondere die Zusatz- vereinbarung für Corona-Hilfen, ist noch nicht abgeschlossen. Weiterhin wur- de bei der Planung der Schülerersatzkarten zu pessimistisch geplant.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Gesamtaufwand der Schülerbeförderung durch den ÖPNV	3.715.465,44 €	3.762.096,53 €	3.708.112,08 €	4.650.000 €	4.130.477,91 €
- davon Aufwendungen für Sekundarstufe II	-	-	-	650.000 €	535.363,99 €
Anzahl d. Schüler m. Beförderung durch den ÖPNV	8.310	8.089	8.640	9.500	10.823
- davon Sekundarstufe II-Schüler	-	-	-	1.005	1.643
Gesamtaufwand der Schülerbef. durch Miet- wagen	2.333.953,96 €	2.353.300,17 €	1.900.748,79 €	2.300.000 €	2.378.158,86 €

Anzahl d. Schüler m. Beförderung durch Mietwagen	418	522	462	450	420
Gesamtaufwand der privaten Schülerbef. gegen Kostenerst.	48.230,22 €	34.297,00 €	52.301,68 €	55.000 €	43.335,86 €
Anzahl der Schüler mit Privatbef. gegen Kostenerstattung	120	65	133	120	115

Produkt 242-000 Schüler-BAföG					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Erstanträge BAföG/Jahr	274	228	203	200	249
Weiterförderanträge BAföG/Jahr	200	207	178	190	148

Produkt 243-000 Allgemeine schulische Aufgaben					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-2.719.100 €		-2.820.621,84 €	-101.521,84 €	
Erläuterungen:	Die Verschlechterung ergibt sich aus Mindererträgen bei Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Mehraufwendungen im Bereich der Abschreibungen. (vgl. Kapitel ...)				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Schülerzahl LK Lbg. (ohne Hansestadt Lbg. und BBS)	7.284	7.153	6.996	7.063	7.063
Schülerzahl BBS	6.338	6.354	6.318	6.193	6.193
Schülerzahl GS LK LBG. (ohne Hansestadt Lbg.)	3.979	4.000	4.000	4.015	4.015
Anzahl Ganztagschulen in Trägerschaft LK Lbg.	11	11	11	11	11
Anzahl Ganztagschulen in Trägerschaft Hanse- stadt Lbg.	10	10	13	13	13
Anzahl Oberschulen in Trägerschaft LK Lbg.	6	6	6	6	6
Kostenpauschale Klas- sensatz	220,77 €	225,19 €	229,69 €	234,28 €	234,28 €
Kostenpauschale Schü- ler/in					
- Sek. I	17,81 €	18,17 €	18,53 €	18,75 €	18,75 €
- Sek. II	22,08 €	22,52 €	22,97 €	23,43 €	23,43 €

Produkt 244-000 Kreisschulbaukasse			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	-2.505.000 €	-2.633.784,90 €	-128.784,90 €
Erläuterungen:	Die Verschlechterung ergibt sich aus Mehraufwendungen im Bereich der Abschreibungen. (vgl. Kapitel 3.2.12)		

Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Gesamtbeiträge zur KSBK	3.754.620 €	8.054.055 €	7.817.350 €	3.495.000 €	2.931.779 €
Davon LK Lüneburg 2/3	2.503.080 €	5.369.370 €	6.166.350 €	2.330.000 €	999.736 €
Davon Gemeinden/SG 1/3	1.251.540 €	2.684.685 €	1.651.000 €	1.165.000 €	1.923.043 €

Produkt 261-000 Theater					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)		
Überschuss / Zuschuss (-)	-1.793.400 €	-2.043.310,00 €	-249.910,00 €		
Erläuterungen:	Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten 2021 wurde eine überplanmäßige Aufwendung für etwaige Verlustausgleiche aus 2021 beschlossen.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Zuschuss LK Lbg.	1.588.110 €	1.663.810 €	1.720.810 €	1.780.900 €	1.780.810 €
Zuschuss Hansestadt Lbg.	1.588.110 €	1.663.810 €	1.720.810 €	1.780.900 €	1.720.810 €
Zuschuss Land Nds.	3.395.287 €	3.700.000 €	3.777.000 €	3.561.800 €	3.642.000 €
Anzahl der Vorstellungen	473	507	289	520	162
- davon großes Haus	161	170	116	190	51
Anzahl der Besucher	112.287	113.361	72.124	85.000	11.362
- davon Besucher im großen Haus	70.905	75.361	53.226	60.000	6.242
Auslastung großes Haus	81,6 %	82,1 %	85,0 %	79,0 %	84,9 %

Produkt 262-000 Musikpflege					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Zuschuss Festspiele Mecklenburg Vorpommern	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €

Produkt 263-000 Musikschule					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Finanzaufwand Kinder aus der Fläche des Landkreises	309.519,88 €	317.323,21 €	500.000 €	511.000 €	512.397,00 €
Gesamtschülerzahl Musikschule	1.577	1.436	837	1.505	1.125
Wohnort Hansestadt Lüneburg	1.017	994	589	990	682
Wohnort andere Landkreise	30	21	28	25	22
Wohnort Fläche LK Lüneburg	530	466	220	490	421

Produkt 271-000 Volkshochschule			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	-472.100 €	-787.913,42 €	-315.813,42 €
Erläuterungen:	Es kam zu einem Verlustausgleich aus dem Vorjahr, den Hansestadt und Landkreis gezahlt haben.		

Produkt 281-000 Heimat- und sonstige Kulturpflege			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	-244.300 €	-96.541,74 €	147.758,26 €
Erläuterungen:	Die Verbesserung ergibt sich aus Minderaufwendungen im Personalbereich. (vgl. Kapitel 3.2.10)		

Produkt 311-000 Ausgleichszahlungen des Landes nach dem SGB XII			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	8.500.000 €	9.967.156,36 €	1.467.156,36 €
Erläuterungen:	Die Schätzung des Ansatzes beruhte auf der Abrechnung von 2019 und dem Trend 2020, wobei zum 01.01.2020 auf ein neues Abrechnungssystem gewechselt wurde. Das Land hat die Abschläge für 2021 großzügig festgesetzt, so dass es zu Mehrerträgen kam.		

Produkt 311-110					
Hilfe zum Lebensunterhalt, laufende Leistungen (FD 50)					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-2.633.900 €		-2.458.452,27 €	175.447,73 €	
Erläuterungen:	Die Fallzahl in der Hilfe zum Lebensunterhalt war rückgängig. Insbesondere durch die Überführung der hilfesusuchenden Personen aus der sogenannten Verwandtschaftspflege in die Jugendhilfe kam es zu einem Rückgang der laufenden Fälle und somit zu Minderaufwendungen.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Leistungsempf., Durch- schnitt mtl.	102	93	79	90	67
Leistungsfälle, Durch- schnitt mtl.	92	85	76	85	65
Lfd. Aufwendungen HLU	501.659,26 €	521.564,46 €	434.849,17 €	550.000 €	384.817,85 €

Produkt 311-120 Hilfe zum Lebensunterhalt, einmalige Leistungen (FD 50)					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Einmalige Leistungen	5	6	4	5	5
Aufwendungen	6.841,19 €	5.119,89 €	1.037,71 €	5.000 €	603,14 €
Leistungsfälle Bestattungskosten	17	20	22	20	29
Bestattungskosten	32.922,76 €	37.098,59 €	32.021,90 €	50.000 €	22.578,89 €

Schulausflüge und Klassenfahrten	756 €	1.606,11 €	254,39 €	1.100 €	200,00 €
Schulbedarfspauschale	3.897,77 €	1.280,00 €	550,00 €	1.000 €	449,95 €
Schülerbeförderung	0 €	0 €	0 €	500 €	0,00 €
Ergänz. angem. Lernförderung	0 €	0 €	0 €	500 €	1.050,00 €
Teiln. am gemeins. Mittagessen	1.427,40 €	1.435,00 €	1.993,75 €	1.600 €	1.296,80 €
Teilhabe am soz. und kult. Leben	228,00 €	117,00 €	122,00 €	100 €	82,50 €

Produkt 311-400					
Hilfen zur Gesundheit außerhalb von Einrichtungen					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Leistungsfälle	23,5	20	26	20	21

Produkt 311-500					
Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Leistungsfälle, Durchschnitt mtl.					
- Landkreis Lüneburg	9,25	11	-*	15	-*
- Hansestadt Lüneburg	33,25	34	-*	40	-*
Betreuungsstd., Durchschnitt wtl.					
- Landkreis Lüneburg	26	33	-*	40	-*
- Hansestadt Lüneburg	92	95	-*	100	-*

*Die Kennzahlenerhebung ist durch den Zuständigkeitswechsel zum Land nicht mehr möglich.

Produkt 311-600					
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (FD 50)					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Leistungsfälle außerhalb v. Einr. LK LG, Durchschnitt mtl.	815	830	853	875	874
Lfd. Grundsicherungsleistungen außerhalb v. Einr. LK Lbg.	4.895.152,33 €	5.124.869,02 €	5.568.137,49 €	5.550.000 €	6.232.152,90 €

Produkt 311-800				
Hilfe zur Pflege				
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	-6.289.900 €		-5.862.239,57 €	427.660,43 €
Erläuterungen:	Leistungsberechtigte mussten aufgrund einer hohen Vermögenssituation hohe Beträge erstatten. Aufgrund dessen sind die Fallzahlen und Kosten pro Fall gesunken. Zudem erfolgte teilweise kein Abruf der zugestandenen Leistungsumfänge.			
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021
				PLAN

Hilfe zur Pflege stationär					
- laufende Leistungsfälle Durchschnitt monatlich	199	208	253	240	275
Davon Pflegegrad I	0	0	0	0	0
Davon Pflegegrad II	32	40	49	45	46
Davon Pflegegrad III	66	76	97	96	103
Davon Pflegegrad IV	63	61	75	68	90
Davon Pflegegrad V	38	31	32	31	35
- Nettokosten pro Fall Durchschnitt monatlich	569,59 €	655,00 €	766,48 €	760 €	839,31 €
Hilfe zur Pflege ambulant					
- Laufende Leistungsfälle Durchschnitt monatlich	75	72	42	40	48
- Nettokosten pro Fall Durchschnitt monatlich	576,64 €	611,00 €	751,97 €	730 €	683,58 €

Produkt 312-000 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)		
Überschuss / Zuschuss (-)	-11.603.500 €	-9.193.877,72 €	2.409.622,28 €		
Erläuterungen:	Die Verbesserung ergibt sich aus Mehrerträgen bei der Erstattung für die Kosten der Unterkunft i.H.v. 1,7 Mio. €. Die Mehrerträge resultieren aus der Erstattung für die flüchtlingsbedingten Aufwendungen für das Jahr 2020, die in 2021 erfolgte. Minderaufwendungen im Bereich der Leistungen für Unterkunft und Heizung sind insbesondere auf den Rückgang der Bedarfsgemeinschaften von durchschnittlich 6.067 (2020) auf 5.751 (2021) zurückzuführen. Weiterhin kam es zu Minderaufwendungen in den Bereichen Mietkautionen, Umzugskosten, Mietschulden und bei den einm. Leistungen, da aufgrund von gesonderten Corona-Regelungen grundsätzlich keine Umzugsaufforderungen stattgefunden haben und somit in diesem Zusammenhang weniger Kosten angefallen sind. Im Bereich Bildung und Teilhabe kam es darüber hinaus aufgrund der Corona-Pandemie zu weitergehenden Minderwendungen im Jahr 2021 (Nichtdurchführung von Klassenfahrten bzw. -ausflüge).				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Anzahl Bedarfsgemeinschaften	6.297	6.147	6.067	6.150	5.751
Anzahl Empfänger ALG II	8.522	8.391	8.257	8.400	7.789
Anzahl Empfänger Sozialgeld	3.704	3.625	3.426	3.500	3.053
Leistungsempfänger SGB II ges.	12.226	12.016	11.683	11.900	10.842
Beteiligung Bund an KdU	42,1 %	40,3 %	65,3 %	63,8 %	63,8 %
Schulsausflüge und Klassenfahrten	210.225,56 €	193.427,66 €	39.110,14 €	205.000 €	38.084,11 €
Schulbedarfspauschale	285.630,76 €	355.569,24 €	396.430,66 €	400.000 €	362.620,33 €
Schülerbeförderung	11.965,17 €	18.024,29 €	6.061,10 €	7.500 €	2.227,55 €

Ergänz. angem. Lernförderung	504.144,05 €	757.714,51 €	676.115,87 €	750.000 €	797.556,61 €
Teiln. am gemeins. Mittagessen	406.211,27 €	511.465,60 €	514.426,07 €	540.000 €	505.684,49 €
Teilhabe am soz. und kult. Leben	44.474,57 €	43.496,43 €	39.608,70 €	50.000 €	37.896,24 €

Produkt 313-000 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-240.900 €		-1.535.610,53 €	-1.297.864,09 €	
Erläuterungen:	Die Verschlechterung ergibt sich durch Mehraufwendungen aus dem Finanzvertrag (vgl. Kapitel 3.2.14.3)				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Anzahl der Leistungsbezieher nach §§ 3 ff. AsylbLG, Durchschnitt	108	77	82	80	121
Anzahl der Leistungsbezieher nach § 2 AsylbLG, Durchschnitt	331	285	253	280	223
Gesamtaufw. § 3 AsylbLG	847.810,31 €	594.434,65 €	589.845,95 €	540.000 €	1.020.219,56 €
Gesamtaufw. § 2 AsylbLG	2.705.768,32 €	2.298.213,19 €	2.080.159,10 €	2.250.000 €	1.809.889,74 €
Zuschussbedarf Einrichtungen für Asylbewerber (Prod. 315-500)	709.138,66 €	812.960,28 €	882.027,75 €	225.600 €	295.750,10 €
Bildungs- und Teilhabeleistungen	40.761,60 €	47.022,12 €	65.255,47 €	78.200 €	61.746,99 €
Leistungen bei Krankheit nach § 4 AsylbLG	124.038,68 €	143.904,18 €	56.585,69 €	130.000 €	202.748,80 €
Krankenkosten nach § 264 SGB V	622.744,12 €	563.715,36 €	457.059,95 €	385.000 €	352.614,46 €

Produkt 314-000			
Ausgleichszahlungen des Landes für Leistungen der Eingliederungshilfe nach SGB IX			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	38.968.900 €	39.341.715,10 €	372.815,10 €
Erläuterungen:	Die Schätzung des Ansatzes beruhte auf der Abrechnung von 2019 und dem Trend 2020, wobei zum 01.01.2020 auf ein neues Abrechnungssystem ge- wechselt wurde. Das Land hat die Abschläge für 2021 großzügig festgesetzt, so dass es zu Mindererträgen kam.		
Produkt 314-100			
Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	-49.020.600 €	-46.958.962,24 €	2.061.637,76 €
Erläuterungen:	Eine Verbesserung ergibt sich aus dem Finanzvertrag. In der Planung 2021 wurde die Inklusionspauschale nicht eingeplant und ande- re Ertragsansätze zu pessimistisch eingeschätzt, sodass es hier zu Mehrerträ- gen gekommen ist. Aufgrund der Corona-Pandemie konnten eingeplante Leistungen nicht vollum-		

	fänglich erbracht.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Leistungsempfänger insgesamt	718	739	754	745	766
Heilpädagogische Leistungen für Kinder					
- Aufwendungen	2.875.665,65 €	2.659.179,15 €	2.908.036,51 €	2.930.300 €	3.081.729,80 €
- Anzahl der Leistungen	124	129	143	145	154
Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung					
- Aufwendungen	1.579.514,88 €	1.772.865,49 €	1.695.154,16 €	2.670.700 €	1.853.253,01 €
- Anzahl der Leistungen	53	55	61	65	59
Assistenzleistungen für das Wohnen					
- Aufwendungen	9.798.203,02 €	10.230.377,50 €	9.405.848,26 €	10.523.000 €	10.897.175,66 €
- Anzahl der Leistungen	383	391	401	400	405
Unterstützung in Beschäftigungsverhältnissen					
- Aufwendungen	5.008.621,55 €	5.181.350,10 €	5.139.271,02 €	5.547.000 €	5.357.073,22 €
- Anzahl der Leistungen	287	292	286	295	292
Sonstige tagesstrukturierende Angebote					
- Aufwendungen	2.094.487,70 €	2.139.641,84 €	2.333.368,45 €	2.396.000 €	2.595.193,61 €
- Anzahl der Leistungen	147	143	135	150	140

Produkt 341-000					
Unterhaltsvorschussleistungen					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)		
Überschuss / Zuschuss (-)	-898.400 €	-717.395,01 €	181.004,99 €		
Erläuterungen:	Es wurde aufgrund der Corona-Pandemie davon ausgegangen, dass ein größerer Personenkreis einen Anspruch auf Leistungen haben und deshalb wesentlich mehr Leistungsanträge gestellt werden würden. Außerdem ließ sich zum Zeitpunkt der Haushaltsmittelanmeldung noch nicht absehen, in welchem Umfang eine Änderung/Erhöhung der Leistung zum 01.01.2021 eintreten würde. Es wurde deshalb sicherheitshalber ein höherer Betrag angemeldet.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Lfd. Zahlfälle Unterhalts- vorschuss (Jahresdurch- schnitt)	839	825	856	900	827
Heranziehungsfälle	805	1.719	1.844	1.800	1.863
Rückholquoten (Bezug: ausgez. UVG- Leistungen)	19,08 %	21,63 %	19,63 %	20,00 %	23,89 %
Quote d. Leistungsunfä-	60,10 %	59,60 %	60,00 %	60,00 %	-*

higen und bedingt Leistungsfähigen					
Rückholquote Landes-schnitt	13,00 %	17,00 %	17,81 %	-	19,4 %
Durchlaufzeit in Tagen zwischen Antragseingang bis Bewilligung	43	36	50,69	40	.*

*Kennzahlen werden nicht mehr erhoben.

Produkt 343-000 Gesetzliche Betreuung					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Beratungen	1.029	977	856	1.200	824
Anhängige Betreuungs-verf. AG	3.291	3.335	3.077	3.300	3.060
Betreuungsgerichtshilfe	1.284	1.312	1.084	1.200	1.039
Zuschuss an Betreu-ungsverein	155.260,68 €	186.039,30 €	201.708,78 €	205.000 €	180.117,65 €
Bearbeitungsdauer Be-treuungsgerichtshilfe	22 Tage	29 Tage	26 Tage	22 Tage	17 Tage

Produkt 346-000 Wohngeld					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Leistungsfälle Mietzu-schüsse, Durchschnitt mtl.	333	307	335	400	343
Leistungsfälle Lastenzu-schüsse, Durchschnitt mtl.	63	58	61	80	52

Produkt 347-000 Bildung und Teilhabe nach dem Bundeskindergeldgesetz					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)		
Überschuss / Zuschuss (-)	224.500 €	58.827,71 €	-165.672,29 €		
Erläuterungen:	Aufgrund der Corona-Pandemie kam es zu einem Anstieg der Wohngeldfälle. Dieses erweiterte den Berechtigtenkreis auf Leistungen für Bildung und Teilhabe nach dem Bundeskindergeldgesetz. Aufgrund der besonderen Situation war insgesamt auch ein erhöhter Bedarf an Lernförderung und Mittagessen zu verzeichnen. Die Leistungen der Bildung und Teilhabe nach dem BKGG werden zu 100% vom Bund erstattet, die Spitzabrechnung und die entsprechende Erstattung erfolgt jedoch erst im Jahr 2022.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Schulausflüge und Klassenfahrten	62.077,30 €	51.398,68 €	15.864,50 €	62.000 €	22.623,13 €
Schulbedarfspauschale	47.670,00 €	62.730,00 €	94.550,00 €	75.000 €	109.453,00 €
Schülerbeförderung	3.801,30 €	5.504,30 €	2.805,60 €	2.500 €	2.002,60 €
Ergänz. angem. Lernförderung	45.942,40 €	53.908,40 €	69.268,45 €	70.000 €	138.307,08 €
Teiln. am gemeins. Mit-	79.541,67 €	103.649,17 €	137.589,58 €	132.500 €	202.029,18 €

tagessen					
Teilhabe am soz. und kult. Leben	23.934,99 €	27.834,27 €	31.655,94 €	35.000 €	34.105,59 €

Produkt 361-100					
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-2.670.100 €		-2.934.325,58 €	-264.225,58 €	
Erläuterungen:	Die Verschlechterung ergibt sich zum Teil aus Mehraufwendungen im Personalbereich (vgl. Kapitel 3.2.10). Weiterhin wurde die Rückstellung für den Arbeitsrückstand in der Kindertagespflege von 2018 nicht wie geplant aufgelöst, wodurch eine weitere Verschlechterung eintritt. Aufgrund der Corona-Pandemie entstehen Mindererträge bei den Elternbeiträgen aufgrund von Schließungen. Demgegenüber stehen Minderaufwendungen bedingt durch weniger Neuanträge und einer geringeren Anzahl an Kindern in Betreuung als geplant.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Zahl der Kinder, für die Zuschüsse gewährt werden	1.095	1.116	1.045	1.100	1.015

Produkt 363-100					
Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Projektkosten	42.058,13 €	50.679,00 €	53.235,39 €	50.000 €	49.342,75 €

Produkt 363-300 Hilfe zur Erziehung					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-23.511.500 €		-22.194.470,52 €	1.317.029,48 €	
Erläuterungen:	Es sind Kostenerstattungen von anderen Jugendämtern aus mehreren zu- rückliegenden Jahren erfolgt.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Anzahl HzE Kinder u. Jugendliche unter 18 Jahren	628	665	599	750	601
Ambulante HzE Kinder u. Jugendliche unter 18 Jahren	365	421	349	500	342
Stationäre HzE Kinder u. Jugendliche unter 18 Jahren	263	271	241	250	259
Zuschussbedarf HzE je Einwohner u. 18 Jahren (ohne Personalk.)	329,75 €	363,46 €	281,47 €	350 €	315,74 €

Produkt 363-410 Hilfe für junge Volljährige nach SGB VIII					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-3.381.000 €		-3.269.195,83 €	111.804,17 €	
Erläuterungen:	Eine Verschlechterung ergibt sich aus Mehraufwendungen aufgrund des Finanzvertrages. (vgl. Kapitel 3.2.14.3) Durch Neueinführung des Produktes zum Jahr 2021 wurden die Kosten zunächst geschätzt. Weiterhin gab es geringere Fallzahlen.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Hilfen für junge Volljährige 18- bis unter 21-Jährige	156	161	139	160	112

Produkt 363-420 Inobhutnahme nach SGB VIII					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-130.000 €		447.226,10 €	577.226,10 €	
Erläuterungen:	Die Kosten für die unbegleiteten, minderjährigen Ausländerinnen und Ausländer wurden für mehrere Jahre abgerechnet.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Inobhutnahme Kinder u. Jugendliche unter 18 Jahre	44	30 (+3 UMA)	42 (+5 UMA)	45 (+5 UMA)	31 (+1 UMA)

Produkt 363-430					
Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche nach SGB VIII					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-7.238.000 €		-7.821.153,30 €	-583.153,30 €	
Erläuterungen:	Die Verschlechterung ergibt sich zum Teil aus Mehraufwendungen für den Finanzvertrag. (vgl. Kapitel 3.2.14.3) Die Fallzahlen im Bereich der Schulbegleitungen sind aufgrund der Corona-Pandemie gestiegen.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Eingliederungshilfen nach §35a KJHG Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	238	284	336	350	313
Stationäre Eingliederungshilfen Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	32	33	27	30	25

Produkt 363-540 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft u. Beistandschaften					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST

Anzahl Beistandschaften	543	694	649	620	618
Anzahl der Beratungen	578	731	760	850	709
Vormundschaften/Pflegschaften	111	121	144	130	149
Beurkundungen	545	604	562	600	556
Anzahl Vormundschaften/Pflegschaften Berufsvormünder	60	33	32	45	28

Produkt 363-620 Elterngeld					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Elterngeldanträge/Jahr	2.233	2.512	2.321	2.400	2.412
- davon Anträge Vater	656	847	785	800	827

Produkt 365-000 Tageseinrichtungen für Kinder					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-15.503.800 €		-14.423.460,05 €	1.080.339,95 €	
Erläuterungen:	Die endgültige Höhe der Betriebskostenzuschüsse ließ sich nicht genau vorhersagen. Es wurde eine Reserve eingeplant. Es gibt Verbesserungen bei pädagogischen Mittagstischen und Bildungs- und Beratungsangeboten. Eine weitere Verbesserung ergibt sich im Bereich der Abschreibungen (vgl. Kapitel 3.2.12)				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Geförderte belegte Kita-Plätze (Stichtag: 31.03. d. Vorjahres)	6.797	7.121	7.298	7.550	7.538
- davon Halbtagsplätze	2.083	2.110	1.910	1.900	1.757
- davon 2/3-Plätze	1.667	1.817	1.894	1.900	1.960
- davon Ganztagsplätze	3.047	3.194	3.494	3.750	3.821

Produkt 411-000 Krankenhäuser					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Krankenhausumlage	2.090.744 €	2.133.144 €	2.767.664 €	2.770.000 €	2.918.808 €

Produkt 412-000 Sozialpsychiatrischer Dienst					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Hilfesuchende nach NPsychKG	556	594	417	550	648
Gutachten f. d. Eingliederungshilfe	873	930	966	930	838

Produkt 414-000					
Maßnahmen der Gesundheitspflege					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021		Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-3.408.100 €	-2.975.796,56 €		432.303,44 €	
Erläuterungen:	Eine Verbesserung ergibt sich durch Minderaufwendungen im Personalbereich (vgl. Kapitel 3.2.10) Eine Verbesserung ergibt sich aus Mehrerträgen aus Erstattungen für das Corona-Testzentrum, die nicht eingeplant waren. Die Kosten für das Testzentrum wurden mit der Krankenversicherung entsprechend der Testverordnung abgerechnet. Da die Einrichtung des Testzentrums relativ spontan erfolgte, wurden die Beträge nicht im Haushalt veranschlagt. Die Aufwendungen für das Corona-Budget wurden im ordentlichen Ergebnis veranschlagt. Tatsächlich erfolgten die Buchungen im außerordentlichen Ergebnis, wodurch es zu Verbesserungen im ordentlichen Ergebnis gekommen ist.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Belehrungen n. §43 IfsG	3.007	3.153	1.894	3.100	1.390
- davon gebührenfrei	1.129	1.229	750	1.250	596
Gutachten Eingliederungshilfe	1.017	1.212	1.305	1.100	1.259
- davon Kinder unter 18 Jahren	697	677	661	650	579
Begutachtungen n. HMB SGB XII (Hilfen f. Menschen m. Behind.)	136	182	192	200	128
Einschulungsuntersuchungen	1.638	1.835	1.318	1.900	1.867
Infekt. Erkrankungen/Verdachtsf.	1.783	1.825	2.416	2.500	6.806
Meldepfl. Erkrankungen n. IfsG	820	726	1.766	1.000	6.356
Gemeldete Krankheitsfälle wg. Eichenprozessionsspinner	3	2	2	3	
Sonst. Medizinische Stellungnahmen	736	856	760	850	766

Produkt 414-100					
Schlacht tier- und Fleischuntersuchung					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Zahl der Schlachtungen	1.778	2.609	5.170	6.000	4.289
Trichinenunter. b. Wildschweinen	1.916	2.160	2.199	2.000	2.023
Trichinenunter. b. Hauschweinen	545	483	495	500	522
Positive Untersuchungsbefunde	0	0	0	0	0

Produkt 511-000					
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-612.300 €		-336.950,36 €	275.349,64 €	
Erläuterungen:	Es ergaben sich Verzögerungen wegen coronabedingt ausgefallenen Ausschüsse, sodass über Beschlussvorlagen verzögert abgestimmt wurden. Zusätzlich wurden Aufgaben im Tagesgeschäft höher priorisiert. Dadurch gab es weniger Aufwendungen für Stellungnahmen, Beratungen und Gutachten. Eine weitere Verbesserung ergibt sich durch Bildung eines Haushaltsrests.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
B-Plan- und F-Plan- Verfahren nach TÖB	67	70	81	75	82
F-Plan-Genehmigungen	3	3	6	5	8
Planfeststellungen	6	3	4	5	2
Sonstige Beteiligungs- verfahren	26	37	41	25	37
Regionalplanerische Beratung und Prüfung von Planungen Dritter	60	63	29	50	64

Produkt 521-000 Bau- und Grundstücksordnung					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)		
Überschuss / Zuschuss (-)	-667.200 €	-405.510,53 €	261.689,47 €		
Erläuterungen:	Die Verbesserung ergibt sich aus Minderaufwendungen im Personalbereich (vgl. Kapitel 3.2.10)				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Genehmigungen Woh- nungs- u. Grundstücks- verkehr	26	7	6	20	0
Bauanträge	716	654	773	700	816
Baumitteilungen	116	83	138	100	133
Bauvoranfragen	151	170	184	170	231
Anzahl Baulastanträge	212	148	199	200	187
Gesamtzahl regelmäßig zu überprüfender Objek- te (z.B. Versammlungs- stätten, Windkraftanla- gen, soziale Einrichtun- gen)		434	574	1.375 (+120 Windkraftanla- gen)	1.448 (+113 WKA)
Anlassbezogene Über- prüfungen		94	142	150	107

Produkt 522-110 Wohnbauförderung					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-95.100 €		54.943,53 €	150.043,53 €	
Erläuterungen:	Die Verbesserung ergibt sich aus Minderaufwendungen im Personalbereich (vgl. Kapitel 3.2.10) und für Abschreibungen (vgl. Kapitel 3.2.12).				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Wohnberechtigungsbe- scheinigungen	123	152	122	120	97

Produkt 523-000 Denkmalschutz und -pflege					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Anzahl Baudenkmale im LK	1.230	1.230	1.230	1.230	1.229
Anzahl denkmalr. Ge- nehmigungen	28	40	36	40	37
Denkmalfachl. Stellungn.	86	109	141	120	152
Förderung durch das Land	1	6			
Beschein. für das Fi- nanzamt	9	9	11	15	11

Produkt 535-000 Energieversorgungsunternehmen (Avacon AG)					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Netto-Dividende	1.580.251,96 €	1.369.551,69 €	1.369.551,69 €	1.367.000 €	1.369.551,69 €

Produkt 537-200 Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Anzahl der nach §4 Abs. 2 KrWG zu überwachen- den Betriebe (gefährliche Abfälle)		519	519	519	515
Anzahl wilder Müllabla- gerungen (GfA und Landkreis)		137	138	125	160

Produkt 538-200 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Maßnahmen zur Fließ- gewässerentwicklung		3	3	2	4
Anzahl Betriebe mit kon- trollbedürftigen AwSV- Anlagen (Anlagen im Umgang mit wasserge- fährdenden Stoffen)		154	154	154	154

Anzahl Kontrollen nach AwSV		2	8	18	19
Kleinkläranlagen zur Überwachung		1.396	1.401	1.400	1.374

Produkt 542-000 Kreisstraßen					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Kreisstraßennetz	381 km	381 km	381 km	381 km	381 km
Radwegenetz	185 km	185 km	185 km	185 km	185 km
Finanzausstattung SBU	5.703.275 €	5.911.300 €	6.064.200 €	6.666.000 €	6.666.000 €

Produkt 547-000 Einrichtungen des ÖPNV			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	-11.046.700 €	-11.248.800,06 €	-202.100,06 €
Erläuterungen:	Die Verschlechterung ergibt sich primär aus den Mehraufwendungen im Bereich der Zuschüsse an private Unternehmen. Es kam zu einer verspäteten Endabrechnung der Allgemeinen Vorschrift mit der KVG aus dem Jahr 2020.		

Produkt 554-000 Naturschutz und Landschaftspflege					
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Anzahl §30-Biotop im Biotopkataster (BNatSchG)	-	4.371	4.217	4.660	-*
Flächen § 30-Biotop	-	3.161,65 ha	2.713 ha	3.200 ha	-*
In Kompensationskataster erfasste Flächen	308	802	2.289	-	-
Anzahl im Kompensationsflächenkataster erfasster Eingriffe	-	-	-	-	464
Kompensationsflächen in ha	-	-	-	-	442,81 ha
Abnahmen/Kontrollen von Kompensationsmaßnahmen:	123	131	169	60	106
a) vor Ort	-	1	26	10	6
b) schriftlich/Luftbild	-	130	143	50	100
Anzahl ordnungsrechtliche Verfahren (Biotop, Schutzgebiete, Artenschutz)	-	50	59	40	27
Kontrollen Landschaftswarte (Stunden)	-	166,25	212,5	170	165
Anzahl erteilte Befreiungen/Ausnahmen (Biotop, Schutzgebiete, Artenschutz)	-	29	27	25	27
Naturschutzfläche in ha	-	229	231	262	231
Anzahl gekaufter Naturschutzflächen	-	4	4	2	4

Flächenpoole	-	24	32	55	32
Anzahl Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen:					
a) auf kreiseigenen Flächen	-	14	11	10	11
b) auf sonstigen öffentlichen Flächen	-	17	17	10	17
c) auf Privatflächen	-	22	14	12	14
Einsatzstunden Landschaftspflegegruppe	-	7.475	4.524	5.400	4.524
Anzahl Managementpläne/-planungen FFH-Gebiete	-	0	0	1	0
Aktive Bodenabbaugruben	-	16	15	17	15

*Aufgrund einer Gesetzesänderung ist es einmalig nicht möglich, diese Kennzahlen zu erheben.

Produkt 561-100 Klimaschutz					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-319.100 €		-113.539,79 €	205.560,21 €	
Erläuterungen:	Die Verbesserung ist auf Minderaufwendungen im Personalbereich zurückzuführen. (vgl. Kapitel 3.2.10)				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Beratungen	49	59	90	50	137
PR-Aktivitäten	3	4	2	2	4
Presseartikel	31	20	33	25	30
Vorträge/Präsentationen	6	4	6	5	2
Koop.-Projekte (HH u. Harburg)	1	1	2	2	1
Begleitung regionaler Projekte	10	7	12	7	19
Eigene Projekte	8	8	11	5	18
Anzahl der Stellungnahmen der KSL	12	12	10	10	13
- zu B-Plänen	6	10	6	6	12
- zu F-Plänen	6	2	4	4	1

Produkt 571-000 Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung				
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	-1.858.300 €		-2.787.056,57 €	-928.756,17 €
Erläuterungen:	Die Verschlechterung ergibt sich im Wesentlichen durch die Inanspruchnahme von Haushaltsresten für das Corona-Förderprogramm i.H.v. rund 870.000 €. Durch die Bildung neuer Haushaltsreste wird eine Verbesserung von rund 460.000 € erzielt. Eine weitere Verschlechterung i.H.v. rund 485.000 € ist auf den Bereich Abschreibungen / Auflösungserträge von Sonderposten zurückzuführen. (vgl. Kapitel 3.2.2 und 3.2.12)			
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021

				PLAN	IST
Kommunaler Struktur- entwicklungsfonds	400.000 € (PLAN)	400.000 € (PLAN)	533.523,95 €	400.000 €	400.000 €
Strukturentwicklungs- fonds					
- investiv	175.000 € (PLAN)	275.000 € (PLAN)	315.054,83 €	275.000 €	285.942,28 €
- nicht investiv	225.000 € (PLAN)	125.000 € (PLAN)	125.000 €	125.000 €	149.243,31 €

Produkt 573-000 Arena Lüneburger Land			
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)
Überschuss / Zuschuss (-)	-458.200 €	-202.088,51 €	256.111,49 €
Erläuterungen:	Die Verbesserung des Produktergebnisses beruht insbesondere darauf, dass die Zuwendungen des Landkreises an die Betriebsgesellschaft für den Betrieb der Arena um 170.000 Euro geringer als geplant ausgefallen sind. Darüber hinaus blieben auch die Bewirtschaftungsaufwendungen durch die verzögerte Inbetriebnahme der Arena hinter den Ansätzen zurück.		

Produkt 611-000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021	Ergebnis 2021		Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	171.224.000 €	171.345.214,11 €		121.214,11 €	
Erläuterungen:	Die Ertragserwartung hinsichtlich des Landeszuschusses nach § 5 Nds. AG SGB II hat sich im Nachgang zur Haushaltsplanung geändert.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Hebesatz Jagdsteuer	15 %	15 %	15 %	0 %	0 %
Erträge aus der Jagd- steuer	158.992,68 €	157.435,50 €	155.882,21 €	-	-
Hebesatz Kreisumlage	52,0 %	49,5 %	44,0 %	47,5 %	47,5 %
Erträge aus der Kreisumlage	103.603.728 €	104.890.012 €	98.680.424 €	108.778.000 €	108.778.716 €
1 Prozentpunkt Kreisumlage	1.992.379 €	2.118.990 €	2.242.737 €	2.290.063 €	2.290.078 €
NFAG-Erträge des ErgHH insgesamt	55.173.664 €	57.897.672 €	61.821.040 €	57.544.000 €	57.546.824 €
- davon Schlüsselzu- weisungen	50.025.368 €	52.628.368 €	56.434.680 €	51.904.000 €	51.903.824 €
- davon Zuweisungen von Aufgaben des übertragenen Wir- kungskreises	5.148.296 €	5.269.304 €	5.386.360 €	5.640.000 €	5.643.000 €
Deckung Aufwendun- gen ErgHH durch KU und NFAG	55,14 %	55,83 %	51,32 %	50,42 %	49,31 %
Zahlungen an Hanse- stadt LG nach Finanz- vertrag (ErgHH)	68.926.208,06 €	65.872.564 €	71.888.629 €	73.487.000 €	73.043.543 €

Produkt 612-100					
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Ergebnishaushalt	Ansatz 2021		Ergebnis 2021	Verbesserung / Verschlechterung (-)	
Überschuss / Zuschuss (-)	-3.333.900 €		-3.186.303,65 €	147.596,35 €	
Erläuterungen:	Bei den Zinsaufwendungen an Kreditinstitute konnten aufgrund des niedrigen Zinsniveaus Einsparungen erzielt werden.				
Kennzahlen:	IST 2018	IST 2019	IST 2020	2021	
				PLAN	IST
Kredite per 31.12. einschl. Ausleihe SBU	111.146.381,73 €	114.561.507,11 €	117.187.794,3 7 €	148.168.200 €	116.383.891 €
Liquiditätskredite	-	-	-	-	6.951.223 €
Liquiditätskreditquo- te (Liquiditätskredite zu Einzahlungen laufender Verwal- tung)	-	-	-	-	2,21 %
Zinsaufwendungen	3.292.787,22 €	3.272.415,68 €	3.230.518,28 €	3.334.000 €	3.112.904 €
Zinslastquote (Zins- aufwendungen zu Aufwendungen Ergebnishaushalt)	1,14 %	1,12 %	1,03 %	1,01 %	0,92 %
Verschuldungsgrad (Schulden inklusive Rückstellungen zu Bilanzsumme)	63,81 %	61,27 %	59,69 %	-	59,58 %
Reinvestitionsquote (Bruttoinvestition zu AfA)	204,74 %	403,35 %	369,96 %	345,21 %	303,63 %

6.3 Über- und außerplanmäßige Bewilligungen im Haushaltsjahr 2021

	Vorlagen- nummer	Betrag	Gremium, Beschlussdatum
Produkt 111-210 Personalangelegenheiten und -entwicklung Überplanmäßige Aufwendung und Auszahlung für Fachan- walt Disziplinarverfahren	2021/042	70.000 €	Kreisausschuss 08.02.2021
Produkt 111-600 Interne Dienste Überplanmäßige Aufwendung und Auszahlung für Projekt Homeoffice	-	25.000 €	Landrat 19.05.2021
Produkt 573-000 Arena Lüneburger Land Überplanmäßige Aufwendung und Auszahlung für Schad- stoffsanierung und Umbau Baustraße	2021/293	476.000 €	Kreisausschuss 12.07.2021
Produkt 111-320 Liegenschaftsverwaltung/ Gebäudemanagement Außerplanmäßige Aufwen- dung und Auszahlung für Schutzausstattung Schulen (technische Lüftungsunter- stützung)	2021/313	5.270.000 €	Kreistag 15.07.2021
Produkt 111-610 Informations- und Kommu- nikationstechnik Überplanmäßige Aufwendung und Auszahlung für eine elekt- ronische Schließanlage	Eilentschei- dung nach § 117 Abs. 1NkomVG i.V.m. § 89 NkomVG	200.000 €	Landrat 01.10.2021
Produkt Verschiedene Überplanmäßige Aufwendung und Auszahlung für die Bil- dung von Rückstellungen (Finanzvertrag und Volks- hochschule) im Jahresab- schluss	2022/221	2.753.393,17 €	Kreistag 07.07.2022

7. ÜBERSICHTEN DER ÜBERTRAGENEN HAUSHALTSRESTE**7.1 Übertragene Haushaltsreste Ergebnishaushalt**

KST	KTR	Konto	Begründung	Betrag
Gleichstellungsbeauftragte				
GB	111-23001	4271300	In einem Gemeinschaftsprojekt mit dem Kinderschutzbund zur Gewaltprävention von Kindern wurde im vergangenen Jahr eine Bestellung in Auftrag gegeben, die aufgrund von Lieferengpässen nicht abgeschlossen werden konnte.	1.304,73
Personalrat				
PR	111-62001	4261100	Die Haushaltsreste sollen für die Fortbildung/Schulung der neuwählenden Jugend- und Ausbildungsververtretung und nachzuholende wichtige Fortbildungen für den Personalrat verwendet werden.	5.253,21
Fachdienst 01 Büro des Landrats/Presse und Öffentlichkeitsarbeit				
0100	111-11002	4318000	Am 24.01.2021 hat der Kreistag eine Patenschaft für den Seenotretter "Ocean Viking", der im Mittelmeer geflüchtete und in Seenot geratene Menschen aufnimmt, beschlossen. Im Nachtragshaushalt 2021 wurden für eine Spendenaktion 100.000 Euro sowie für die Bewerbung der Spendenaktion 10.000 Euro bereitgestellt. Die Aktion startete Anfang Dezember 2021 und läuft über mehrere Monate.	110.000,00
0100	111-11002	4291000	Für den Relaunch der Internetseite www.landkreis-lueneburg.de wurden einige Themen zurückgestellt, um die Gesamtseite bereits auf die nutzerfreundliche neue Struktur umstellen zu können. Da die Überarbeitung noch nicht abgeschlossen ist, werden noch Kosten für Design und Programmierung entstehen. Zudem sind am Gesamtportal noch kleinere Nacharbeiten notwendig.	10.000,00
Fachdienst 02 Kreisentwicklung/Wirtschaft/Klimaschutz				
561-100 Klimaschutz				
0200	561-10010	4431900	Zur Unterstützung kommunaler Betriebe zum Aufbau einer Wasserstoffwirtschaft (Infrastruktur und Fuhrpark) wurden Finanzmittel in Höhe von 30.000,00 € bereitgestellt. Das Projekt konnte bisher nicht umgesetzt werden, es soll eine Übertragung in den Haushalt 2022 erfolgen.	30.000,00
0200	561-10012	4431310	Aufgrund personeller Unterbesetzung konnten keine Ausgaben für die Weiterentwicklung der Bewerbung des Projekts "Solar-Check" erfolgen. Diese hat zu erfolgen da die Klimaschutz- und Energieagentur Niedersachsen das Beratungsangebot für Privathaushalte zur Solarenergie in 2021 umgestellt wurde.	1.000,00
571-000 Wirtschaftsförderung/Regionalentwicklung				
0200	571-00001	4313000	Für das Projekt GEFIS der MRH wurde ein Betrag in Höhe von 3.000 € eingeplant, welcher noch nicht abgerufen wurde.	1.277,31
0200	571-00001	4316000	Der Landkreis Lüneburg legt gemeinsam mit der Hansestadt Lüneburg das regionale Startup-Förderprogramm "Startup-Booster" auf. Die bereits für 2021 bereitgestellten Mittel konnten noch nicht abgerufen werden.	100.000,00

0200	571-00001	4316000	Für die Umsetzung des Programms "Produktion+" wurden im Jahr 2021 insgesamt 12.800 € zur Verfügung gestellt. Ziel des Programms "Produktion+" ist eine Unterstützung von kleinen und mittleren Unternehmen (KMU) bei der Anwendung von neuem Wissen und neuen Technologien. Der beantragte Betrag wurde noch nicht ausgezahlt.	5.300,00
0200	571-00001	4318000	Für das Projekt GEFIS der MRH wurde ein Betrag in Höhe von 3.000 € eingeplant, welcher noch nicht abgerufen wurde.	1.000,00
0200	571-00001	4318000	Für die Radverkehrssicherung von Deichverteidigungswegen sind noch 2.500 € aus dem Jahr 2021 an den Artlenburger Dachverband zu zahlen. Die Mittel wurden noch nicht abgerufen.	2.500,00
0200	571-00001	4318000	Für das Projekt Radschnellwege der MRH sind 1.500 € zu übertragen. Diese wurden im Jahr 2021 noch nicht abgerufen.	1.500,00
0200	571-00001	4318000	Der Landkreis Lüneburg hat die (finanzielle) Beteiligung am Projekt Bio.Re-na beschlossen und ist Teilprojekträger. Die MRH fördert das Projekt. 14.000 € sind der Eigenanteil des Landkreises Lüneburg. Der Beginn dieses Leitprojektes hat sich verzögert, so dass die Mittel zu übertragen sind.	14.000,00
0200	571-00001	4318000 4431400 4316000	Die unverbrauchten Mittel sollen gemäß Kreistagsbeschluss vom 26.06.2022 (Vorlage 2022/271) zur Bestückung eines Härtefallfonds gegen Energiepreissteigerungen dienen (anstatt vormals zur Verlängerung der Corona-Soforthilfeprogramme). Es wird eine Mittelverschiebung von FD 02 zu FD 41 vorgenommen.	141.000,00
0200	571-00001	4431400	Die Mittel für die nichtinvestive Umsetzung des Radverkehrskonzeptes sind in voller Höhe (50.000 €) zu übertragen, da diese in 2021 nicht abgerufen wurden.	50.000,00
0200	571-00001	4431400	Mittelübertragung für das Leitprojekt Bio.Re-na für die Verauslagung von Kosten für das Projekt. Die Kosten werden von der MRH und den beteiligten Kommunen zum größten Teil erstattet.	144.200,00
Fachdienst 10 Finanzmanagement				
111-300 Finanzmanagement - Haushalt, Buchhaltung, Controlling				
1000	111-30001	4261100	Aufgrund der hohen Zahl von neuen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern im Finanzmanagement besteht 2022 ein erhöhter Fortbildungsbedarf.	2.200,00
1000	111-30001	4431400	Aufgrund des sich abzeichnenden hohen Bedarfs an Gutachten (z.B. Steuerberatung, Beratung für Betrauungsakt Städtische Kliniken etc.) besteht 2022 ein erhöhter Mittelbedarf, der auch aus den vorhandenen Haushaltsresten aus 2021 gedeckt werden soll.	4.000,00
Fachdienst 30 Personal und Interne Dienste				
111-210 Personalangelegenheiten und -entwicklung				
3000	111-21000	4011000	Coronasonderzahlung Beamte	230.000,00
3000	111-21000 111-21007	4261100	Diverse Fortbildungsveranstaltungen, die aufgrund Corona verschoben werden mussten, werden in 2022 nachgeholt. Zudem soll die Durchführung einiger Coachingmaßnahmen in 2022 stattfinden und für die Umsetzung eines Konzepts für das Onboarding fallen Kosten an, insbesondere für die Erstellung professioneller Videos.	71.000,00
3000	111-21004	4431300	Die Nachbesetzung vakanter Stellen in der Kreisverwaltung gestaltet sich zunehmend schwieriger. Stellen müssen teilweise mehrfach ausgeschrieben werden, da die Vakanzen nach der ersten Ausschreibung nicht besetzt werden können. Hinzu kommt, dass der Nachtragstellenplan 2021 erst sehr spät genehmigt worden ist. Insofern konnten nicht mehr alle Stellen aus	28.600,00

			dem Nachtragstellenplan im Jahr 2021 ausgeschrieben werden.	
3000	111-21006	4261110	Für den Ausbildungsbeginn 01.08.2022 wurden bereits im vergangenen Jahr Auswahlverfahren durchgeführt. Es konnten jedoch nicht alle Ausbildungsplätze besetzt werden. Die erforderlichen mündlichen Eignungsuntersuchungen werden durch die Deutsche Gesellschaft für Personalwesen begleitet. Darüber hinaus musste eine Ausbildereignungsprüfung aufgrund der Coronapandemie ins Jahr 2022 verschoben werden. Zudem kann die Beschaffung einer Messewand zu Repräsentationszwecken auf Ausbildungsmessen erst in 2022 realisiert werden.	24.000,00
111-600 Interne Dienste				
3000	111-60000	4261100	Im Jahr 2022 ist eine Qualifizierung der Poststellenmitarbeitenden geplant, deren Beginn eigentlich schon für das Jahr 2021 geplant war, die coronabedingt aber verschoben wurde.	4.500,00
3000	111-60000	4431600	Bedingt durch vermehrte Fortbildung ist mit höheren Reisekosten zu rechnen, die abzurechnen sind.	3.100,00
3000	111-60007	4291000	Coronebedingte Verschiebung von Treffen der Arbeitsgruppe zur Ausarbeitung der Gefährdungsbeurteilung "Psychische Belastungen". Im Rahmen dieser Aufgabe wird es zu einer Beauftragung eines Externen kommen. Die gesetzlich vorgeschriebene Prüfung der ortsveränderlichen elektrischen Betriebsmittel hat ergeben, dass eine Vielzahl an Geräten nun einer jährlichen Überprüfung unterliegen. Durch den kürzeren Prüfungszyklus fallen für die gesetzlich vorgeschriebene Prüfung höhere Kosten an als im Haushaltsplan 2022 vorgesehen.	58.045,73
3000	111-60008	4441100	Im Jahr 2021 war geplant, die IT-Versicherung in Höhe von ca. 34.000 € aufzustocken. Aufgrund vermehrter allgemeiner Cyberangriffe gestaltet sich eine Vertragsänderung derzeit schwierig. Es ist davon auszugehen, dass ein Ansatz in entsprechender Höhe zukünftig im Falle eines Abschlusses nicht auskömmlich ist.	50.700,00
3000	111-60010	4261100	Nicht alle für 2022 geplanten Fortbildungen im Bereich der Organisationsentwicklung konnten durchgeführt werden.	3.300,00
3000	111-60010	4431400	Durch Corona kam es zu Projektverzögerungen. Für das Betreiben einer gemeinsamen Vergabestelle mit dem Landkreis Harburg wurden 2021 Mittel angemeldet. Die Kooperation wird im Laufe des Jahres 2022 ihre Arbeit aufnehmen. Für die Aufgabe Mobiles Arbeiten/Homeoffice befinden sich die Vertragsverhandlungen kurz vor dem Abschluss bzw. der Vergabe, so dass der Vertrag in 2022 zum Abschluss kommen wird.	86.220,00
Fachdienst 33 Informations- und Kommunikationstechnik				
111-610 IT-Service				
3300	111-61038	4271400	Die Umstellung des Fachverfahrens ist erst verspätet gestartet. Die Mittel sind für entsprechende Beratungen im Fachdienst 51 vorgesehen.	20.000,00
Fachdienst 34 Recht				
111-220 Allgemeine Rechtsangelegenheiten				
3400	111-22000	4261100	Fortbildungen, die pandemiebedingt und insbesondere wegen verspäteter Stellenbesetzungen nicht im Jahre 2021 durchgeführt	6.000,00

			werden konnten, müssen in erheblichen Maße im Jahre 2022 nachgeholt werden.	
121-000 Wahlen				
3400	121-00001	445200	Die abschließende Abrechnung der Bundestagswahl 2021 steht noch aus. Es bestehen zudem wegen der anhaltenden Pandemie Unsicherheiten in Bezug auf die Abrechnung der Landtagswahl 2022 mit dem Land Niedersachsen.	25.000,00
Fachdienst 35 Gebäudewirtschaft				
111-320 Liegenschaftsverwaltung/Gebäudemanagement				
3500	111-32110	4211000	Diverse im Jahr 2021 begonnene und fortgeführte Bauunterhaltungsmaßnahmen müssen im Jahr 2021 fortgesetzt und abgerechnet werden.	2.057.319,08
3500	111-32110	4261100	Erhöhter Fortbildungsbedarf aufgrund zahlreicher Stellenzuwächse in 2021 und Anfang 2022.	5.000,00
Fachdienst 36 Rechnungsprüfungsamt				
111-400 Rechnungsprüfung				
3600	111-40001	4431100	Erhöhter Bedarf an Fachbüchern in 2022 aufgrund neuer Stellenbesetzungen. Zudem ergibt sich ein zusätzlicher Bedarf an Fachliteratur durch neue/geänderte Vorschriften und Prüffelder.	878,52
Fachdienst 40 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung				
122-100 Veterinäraufsicht				
4000	122-10002	4271500	Restfinanzierung einer Zaunbeschaffung zur gemeinsamen Bekämpfung der Afrikansichen Schweinepest mit den Landkreisen Harburg, Uelzen und Dannenberg.	5.700,00
Fachdienst 45 Mobilität				
241-000 Schülerbeförderung				
4500	241-00002	4429000	In 2022 werden mind. 10 % Aufschlag im Mietwagen-Bereich wegen zweifacher Mindestloohnerhöhung in 2022 und stark gestiegener Energiepreise auf die neu ausgeschriebenen Lose in 2021 benötigt.	250.000,00
4500	241-00003	4429000	30 offene Fälle von Kostenerstattungen.	10.000,00
547-000 Einrichtungen des ÖPNV				
4500	547-00001	4431400	Verspätete Fertigstellung des SPNV-Gutachtens, das erst in 2022 bezahlt wird.	30.000,00
4500	547-00002	4317000	Erhöhung Fahrttarife nach Kreistagsbeschluss vom 21.12.2021.	5.000,00
4500	547-00003	4317000	Übernahme der Mehrkosten ASM nach Beschluss des Kreisausschusses am 13.12.2021, die Abrechnung ist noch nicht abgeschlossen.	200.000,00
4500	547-00003	4431400	Konzepterstellung ASM verzögert sich.	45.000,00
Fachdienst 50 Sozialhilfe und Wohngeld				
351-700 Sonstige soziale Angelegenheiten-örtl. Träger				
5000	351-70001	4318000	Vertragsverhandlungen zwischen dem Landkreis Lüneburg und dem Diakonieverband haben sich bis Februar 2022 gezogen. Es ist beabsichtigt, dass die Vereinbarung rückwirkend ab dem 01.01.2021 mit einem Förderbetrag von 36.500 € geschlossen wird.	36.500,00
Fachdienst 51 Jugendhilfe und Sport				
363-200 Förderung der Erziehung in der Familie				

5100	363-26001	4331000	Die Abrechnung von verschiedenen Projekten aus 2021 zur Abmilderung von coronabedingten Folgen bei Kindern und Jugendlichen stehen teilweise noch aus.	30.000,00
5100	363-26001	4331000	Im Jahr 2021 wurde durch den Kreistag ein weiterer Sozialfonds in Höhe von 250.000,00 € beschlossen. Für die Durchführung im Jahr 2022 werden die restlichen Mittel benötigt.	146.000,00
363-300 Hilfe zur Erziehung				
5100	363-30001	4261100	Durch hohe Mitarbeiterfluktuation und Neueinstellungen fallen erhöhte Bedarfe an. Die drei neuen Gesetzesänderungen im Jugendhilfebereich erfordern vermehrte Inhouseschulungen.	3.679,00
5100	363-30001	4431100	Die Mittel für Bücher und Zeitschriften sind zu übertragen, da umfangreiches Informationsmaterial und Gesetzesausgaben durch gesetzliche Neuerungen notwendig sind.	1.384,51
5100	363-37001	4318000	Der Pflegekinderdienst hat vermehrte Aufwendungen durch die Übernahme der Ausrichtung von Veranstaltungen, die zuvor durch den Pflegeelternverein übernommen wurde. Durch die Gesetzesänderung im Adoptionsbereich ist eine Anpassung der Öffentlichkeitsarbeit notwendig.	1.322,52
365-000 Tageseinrichtungen für Kinder				
5100	365-00001	4271400	Die bereitgestellten Mittel für die heilpädagogische Beratung sind zu übertragen, da es sich um ein fortlaufendes Angebot seitens des Landkreises Lüneburg handelt.	80.168,25
5100	365-00001	4271400	Im Bereich des Qualitätsmanagements in Kitas wurde in der Kita-Vereinbarung zwischen dem Landkreis und den Kommunen ein Vorabzug der Betriebskosten der Kindertagesstätten über 50.000 € jährlich vereinbart. Das Qualitätsmanagement wird von einem externen Anbieter durchgeführt und die Kosten sind auf die Jahre 2021 bis 2025 der Gesamtsumme kalkuliert.	78.875,22
Fachdienst 52 Senioren und Behinderte				
314-900 Verwaltung der Eingliederungshilfe nach SGB IX				
5200	314-91001	4271400	Erhöhter Fortbildungsbedarf aufgrund von Veränderungsprozessen und neuem Personal.	2.000,00
Fachdienst 53 Gesundheit				
414-0000 Maßnahmen der Gesundheitspflege				
5300	414-00001	5111000	Da wir uns weiterhin in einer epidemischen Lage befinden und weiterhin hohe Aufwendungen für die Pandemie anfallen (Bewachung, IT, Material, größere Sitzungsräume etc.), sollen Haushaltsreste in Höhe von 350.000 € in das Haushaltsjahr 2022 übertragen werden.	350.000,00
5300	414-00001	4318000	"Bei dem Betrag handelt es sich um einen Zuschuss zum Projekt Alterlotsen, zu dem der Landkreis vertraglich verpflichtet ist. Für 2021 waren insgesamt 115.000,00 € veranschlagt, die nicht voll ausgeschöpft wurden.	15.000,00
Fachdienst 55 Schule und Kultur				
262-000 Musikpflege				
5500	262-00001	4312000	Das Festival wurde auf Grund der Corona-Pandemie in den Sommer 2022 verschoben. Ausgaben sind bisher kaum erfolgt. Die Planungen laufen aktuell, die Mittel werden noch benötigt.	10.000,00

281-000 Heimat- und sonstige Kulturpflege				
5500	281-00001	4318001	Die Mittel (kulturelle Bildungsförderung) sollen grundsätzlich in voller Höhe den Schulen und Kitas zur Verfügung stehen. Es sind noch nicht alle Maßnahmen abgerechnet.	20.000,00
Schulbudgets				
5541	212-100	4271100	Schulbudget	7.526,86
5551	215-100	4271100	Schulbudget	14.968,92
5554	216-600	4271100	Schulbudget	25.522,48
5561	216-100	4271100	Schulbudget	80.348,56
5562	216-200	4271100	Schulbudget	4.739,26
5563	216-300	4271100	Schulbudget	50.534,04
5564	216-400	4271100	Schulbudget	8,50
5565	216-700	4271100	Schulbudget	20.426,87
5566	218-100	4271100	Schulbudget	67.764,26
5571	217-100	4271100	Schulbudget	36.217,67
5572	217-200	4271100	Schulbudget	17.012,96
5573	217-300	4271100	Schulbudget	10.826,01
5581	221-100	4271100	Schulbudget	18.666,69
5583	221-300	4271100	Schulbudget	44.121,10
5591	231-100	4271100	Schulbudget	40.720,55
5592	231-200	4271100	Schulbudget	126.213,41
5593	231-300	4271100	Schulbudget	22.426,66
5510	272-000	4271100	Schulbudget	3.202,24
5520	243-00002	4271100	Schulbudget	12.729,78
Fachdienst 60 Bauen				
521-000 Bau- und Grundstücksordnung				
6000	521-00000	4271400	Mit Datum vom 01.01.2022 ist eine neue Bauordnung in Kraft getreten. Die Bauordnung schreibt in dem neuen §3a NBauO vor, das eine Vielzahl von bauaufsichtlichen Verfahren digital einge- reicht und in der Folge auch digital bearbeitet werden muss. Die vollständige Umstellung auf die digitale Arbeitsweise stellt ein laufendes Projekt dar und ist noch nicht abgeschlossen. Zusätz- lich zum eigentlichen Projekt machen die Vorgaben des Landes weitere Systemanpassungen notwendig.	21.069,13
Fachdienst 61 Umwelt				
122-400 Ordnungsaufgaben Abfall-, Naturschutz-, Wasser-,Deich-				
6100	122-40000	4431400	Für die Programmierung von Schnittstellen und anderen Anpas- sungen im Programm waren im Haushalt 2021 Mittel vorgesehen, von denen aufgrund eines späteren Beginns erst ein Teil abflie- ßen konnte. Die Umstellung der Prozesse hat bereits begonnen, aktuell muss ein Gebührenmodell angeschafft und vom Soft- warebetreiber eingerichtet werden.	22.500,00
538-200 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht				
6100	538-20001	4431400	Als Eigenanteil für die Erstellung des Wassermanagementkon- zepts sind 25.000,- € im Haushalt vorgesehen gewesen. Der Beginn des Projektes hat sich auf Anfang 2022 verzögert.	25.000,00
554-000 Naturschutz- und Landschaftspflege				
6100	554-00001	4271010	Aufgrund diverser personeller Wechsel und damit verbundenen Umstrukturierungen im ersten Halbjahr konnten viele Projekte erst in der zweiten Jahreshälfte initiiert, aber nicht abgeschlossen	81.000,00

			werden. Daher ist der zu übertragende Betrag vergleichsweise hoch, da für diverse Maßnahmen verbindliche Förderzusagen gemacht oder Aufträge aus dem Vorjahr fortgeführt werden.	
Fachdienst 62 Regional- und Bauleitplanung				
511-000 Räumliche Planungs- und Entwicklung				
6200	511-00001	4261100	Coronabedingte Verschiebung von Fortbildungen und erhöhter Fortbildungsbedarf durch Personalwechsel.	4.000,00
6200	511-00001	4431600	Erhöhte Ausgaben für Dienstreisen aufgrund ausgebliebener Fortbildungen.	1.200,00
6200	511-00001	4431400	Zur Vermeidung von erheblichen Verzögerungen in der Neuaufstellung des RROP durch den Themenbereich Windenergie zur Bearbeitung des Themas musste durch Personalwechsel im Fachdienst 62 kurzerhand das externe Büro Planungsgruppe Umwelt beauftragt werden.	50.000,00
511-00003 Beratungsleistungen Elbbrücke				
6200	511-00003	4431400	Auf den Landkreis kommt als zuständige Planfeststellungs- und Anhörungsbehörde im 2. Q. 2022 das Planfeststellungsverfahren zur Elbbrücke Lauenburg zu. Antragsteller ist die NLStBV. Der Eingang von Anträgen ist beim Landkreis nicht planbar und kann jeder Zeit ohne Vorankündigung durch den Antragsteller erfolgen. Bei dem Verfahren handelt es sich um ein sehr komplexes und kompliziertes Planfeststellungsverfahren außerhalb des gewöhnlichen Rahmens, für die der Landkreis personell nicht ausgestattet ist. Daher ist es geplant einen externen Verwaltungshelfer zu beauftragen, der den Landkreis bei der Ausübung seiner Pflichtaufgabe unterstützt. Bei Antragstellung ist der Landkreis nach VwVfG verpflichtet das Verfahren innerhalb von 2 Wochen zu beginnen.	50.000,00
SUMME				5.477.574,03 €

7.2 Übertragene Haushaltsreste für Investitionen

Investitionsnummer	Beschreibung	Betrag
0020.17.01	Förderung E-Tankstellen u. Verkehrsinfrastruktur	142.615,85 €
0100.15.01	Breitbandausbau	1.172.036,87 €
0200.20.02	Strukturentwicklungsfonds (investive Förderung)	199.972,89 €
0200.20.03	Förderprogramm Wohnen und Arbeiten im ländl. Raum	139.000,00 €
0200.20.04	Förderung des Ausbaus von Radwegen	1.000.000,00 €
1000.20.01	Elbbrücke Darchau - Neu Darchau	500.000,00 €
3300.09.08	Software Untere Wasser- und Abfallbehörde	39.785,50 €
3300.10.13	Basisinfrastruktur E-Government	101.001,00 €
3300.12.02	IT-Ausstattung - Schulen	23.320,63 €
3300.13.01	Software - Finanzwesen	14.683,78 €

3300.20.01	Online-Bewerbermanagementsystem	1.930,61 €
3300.20.02	Spracherkennungssoftware	8.165,96 €
3300.20.03	Software für Schwertransporte	6.408,78 €
3300.20.04	Fachanwendung Bauverwaltung	2.467,85 €
3300.20.07	Elektronische Schließsysteme	293.113,40 €
3300.21.01	Software für Prüf- und Wartungspflichten FD 35	20.000,00 €
3300.21.02	Dokumentenmanagementsystem - Kreisverwaltung	64.000,00 €
3300.21.03	Geschäftsprozessmanagementsoftware FD 30	20.000,00 €
3300.21.04	Software digitale Alarmierung FD 41	3.092,10 €
3300.21.05	Fachverfahren Jagd und Waffen FD 41	18.000,00 €
3300.21.06	Fachverfahren FD 62	25.000,00 €
3300.21.07	Außendienst Geräte FD 60	5.000,00 €
3300.21.08	Fachverfahren Alterslotsen FB 5	15.000,00 €
3500.09.00	bewegliche Vermögensgegenstände (Schadensfälle)	16.122,93 €
3500.09.04	bewegliche Vermögensgegenstände FD 35	49.702,32 €
3500.09.17	Gymnasium Oedeme Sanierungsprogramm	1.264,08 €
3500.09.18	BBS I,II,III Sanierungsprogramm	2.470.965,19 €
3500.10.02	SZ Oedeme Einrichtg. Sanierungsbereiche, KSBK	75.110,50 €
3500.12.03	IGS Embsen - Errichtung Gesamtschule, KSBK	31.929,20 €
3500.14.01	Schulbaumaßnahmen Umsetzung Inklusion, KSBK	368.710,85 €
3500.14.05	IGS Embsen, Erstausrüstung Mobiliar u.a., KSBK	33.411,77 €
3500.15.01	SZ Oedeme Sporthallen, Sanierungsprogramm	38.007,41 €
3500.15.04	BBS III, Neuausst. Gastronomieküche, KSBK	8.135,62 €
3500.16.01	Kreisverwaltung - Einbau Büroräume Geb. 6 DG	50.000,00 €
3500.17.05	BBS III - Gewächshaus mit AUR, KSBK	18.517,66 €
3500.19.01	Gym. Scharnebeck, Anbau aufgrund G9, KSBK	237.518,98 €
3500.19.02	Gym. Oedeme, Anbau aufgrund G9, KSBK	282.534,12 €
3500.19.09	FöS G Am Knieberg - Schulmobiliar, KSBK	14.632,60 €
3500.19.14	Einrichtung Sanierungsbereiche BBS I-III, KSBK	81.760,20 €
3500.19.15	Errichtung Arena Lüneburger Land	5.708.690,39 €
3500.20.01	Kreisverwaltung - Fahrradabstellanlagen	6.922,81 €
3500.20.04	FTZ Scharnebeck - Umbau Atemschutzwerkstatt	200.000,00 €
3500.20.05	FöS G Am Knieberg - Neubau Fahrradabstellanlagen, KSBK	845,98 €
3500.20.06	Obs Dahlenburg - Erneuerung der Lehrküche, KSBK	7.132,22 €

3500.20.08	SZ Embsen - Ausstattung Schulhof, KSBK	50.000,00 €
3500.21.01	Ausbau der Ladeinfrastruktur für E-Mobilität	50.000,00 €
3500.21.02	Austausch Notstromaggregat u. Hausanschluss (Trafo)	300.000,00 €
3500.21.04	FöS K-L-S Bleckede, Einrichtung Therapieraum KSBK	15.000,00 €
3500.21.05	BBS I Sporthalle, Überschwemmungsschutz, KSBK	162.561,77 €
3500.21.06	BBS II, Erweiterung um 3 Unterrichtsräume, KSBK	100.000,00 €
3500.21.07	IGS Embsen, Wiederaufbau, KSBK	1.085.107,86 €
3500.21.10	Stationäre raumluftechnische Anlagen für Schulen	5.000.000,00 €
3500.21.11	mobile Luftreiniger und CO ² -Ampeln für Schulen	272.499,00 €
4000.10.01	Veterinärwesen - bewegl. Vermögensgegenstände	2.543,97 €
4100.19.01	Schallschutzmodule u. Raumtrenner Koop. Leitstelle	26.400,00 €
4100.19.04	Fahrzeuge Katastrophenschutz	160.000,00 €
4100.20.02	Modernisierung Ausrüstung Atemschutzwerkstatt FTZ	330.000,00 €
4100.20.03	Bestuhlung Koop. Leitstelle	1.750,25 €
4100.20.04	Feuerlöschwesen - bewegliche Vermögensgegenstände	284.700,66 €
4100.20.05	FTZ - bewegliche Vermögensgegenstände	146.692,79 €
4100.20.07	Digitale Alarmgeber	33.000,00 €
4200.20.01	mobile Radar-Messtechnik	53.000,00 €
4200.21.01	Errichtung von Aufstellflächen für Semistationen	15.000,00 €
4200.21.03	Auswertungslizenz - Geschwindigkeitsüberschreitung	7.000,00 €
4500.21.01	Ersatzbeschaffung Fähre u. Erneuerung Fähranleger (von 5500.17.06)	897.396,52 €
4500.21.02	Umgestaltung Bahnhofsumfeld Hansestadt Lbg. (von 5500.09.23)	107.240,00 €
5100.09.01	Zuweisungen für Tageseinrichtungen für Kinder	2.158.654,08 €
5500.09.04	Beiträge d. Landkreises an die KSBK	1.330.264,00 €
5500.09.09	Gymn. Bleckede - Erstausst. FUR Sek II, KSBK	1.069,33 €
5500.10.31	Zuw. Hansestadt Lbg. Sporthallen IGS Kaltenmoor	418.427,38 €
5500.13.01	Defibrillatoren für Schulen	8.000,00 €
5500.13.02	IGS Embsen, Erstaussstattung FUR KSBK	200.000,00 €
5500.18.05	Sicherheitstechn. Verb. und Mod. BBS II, KSBK	239.716,27 €
5500.19.03	Zuw. Hansest. Lbg. Anbau Johanneum, KSBK	2.250.000,00 €
5500.20.03	Digitalpakt Schule	1.752.776,06 €
5500.21.02	IGS Embsen, zusätzliches Inventar	43.934,42 €
5500.21.03	Sofortausstattungsprogramm f. digitalen Unterricht	126.092,56 €
5500.21.04	Erneuerung Dauerausstellung Salzmuseum	200.000,00 €

5500.21.06	mobile Endgeräte als Leihgeräte für Lehrkräfte	47.151,81 €
6000.16.01	Wohnungsbauförderung	500.000,00 €
6000.16.02	Kreissiedlungsgesellschaft	545.000,00 €
6100.19.02	Aufbau eines Flächenpools	94.913,51 €

SUMME**32.532.402,29 €****7.3 Übertragene Haushaltseinnahmereste**

Der Landkreis Lüneburg verfügte zum Ende des Haushaltsjahres 2021 noch über folgende Kreditermächtigungen:

Kreditermächtigung 2020	10.300.000 €
Kreditermächtigung 2021	17.734.000 €
insgesamt	28.034.000 €

Die Kreditermächtigungen waren in den jeweiligen Finanzhaushalten gemäß § 120 NKomVG zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen veranschlagt worden.

Im Zuge des Jahresabschlusses 2021 sind investive Haushaltsausgabereste in Höhe von 883.365,43 € verfallen. Davon beziehen sich 88.147,46 € auf Maßnahmen, die aus der Kreisschulbaukasse und nicht über Kredite finanziert werden sollten. Von den Kreditermächtigungen können somit 795.217,97 € verfallen. Somit wurde ein Haushaltseinnahmerest i.H.v. **27.238.000 €** gebildet.

8. ANLAGEN ZUM ANHANG

Es folgen Pflichtanlagen zum Anhang gem. § 57 KomHKVO

Anlagenübersicht
 Forderungsübersicht
 Schuldenübersicht
 Rückstellungsübersicht

Anlagenübersicht
zum Jahresabschluss, Stichtag: 31.12.2021

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		+	-	+/-			-	-	+				
1. Immaterielles Vermögen	97.322.309,09	7.030.397,39	0,00	0,00	104.352.706,48	-57.001.934,01	-5.633.315,18	0,00	0,00	0,00	-62.635.249,19	98.719.391,30	97.322.309,09
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	288.180,18	165.122,87	0,00	0,00	453.303,05	-1.591.284,07	-82.870,43	0,00	0,00	0,00	-1.674.154,50	370.432,62	288.180,18
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	97.034.128,91	6.865.274,52	0,00	0,00	103.899.403,43	-55.410.649,94	-5.550.444,75	0,00	0,00	0,00	-60.961.094,69	98.348.958,68	97.034.128,91
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	180.266.837,40	23.323.626,71	-66.720,98	0,00	203.523.743,13	-53.483.581,27	-4.281.474,99	55.529,78	0,00	0,00	-57.709.526,48	199.297.797,92	180.266.837,40
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.240.559,27	212.032,58	0,00	0,00	4.452.591,85	-4.972,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.972,06	4.452.591,85	4.240.559,27
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	152.003.151,39	37.706,18	0,00	8.326.773,76	160.359.631,33	-39.684.216,33	-3.027.638,82	384,44	0,00	0,00	-42.711.470,71	157.332.376,95	152.003.151,39
Summen für: A2.2.1 Bebaute Grundstücke - Aufbauten	137.660.002,24	36.138,24	0,00	8.326.773,76	146.022.914,24	-39.683.894,42	-3.026.966,73	0,00	0,00	0,00	-42.710.861,15	142.995.947,51	137.660.002,24
Summen für: A2.2.2 Bebaute Grundstücke - Grundstücke	14.343.149,15	1.567,94	-8.000,00	0,00	14.336.717,09	-321,91	-672,09	384,44	0,00	0,00	-609,56	14.336.429,44	14.343.149,15
2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	614.813,66	0,00	0,00	0,00	614.813,66	-233.027,34	-16.179,31	0,00	0,00	0,00	-249.206,65	598.634,35	614.813,66
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	48.925,75	0,00	0,00	0,00	48.925,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.925,75	48.925,75
2.6 Maschinen, technische Anlagen; Fahrzeuge	376.086,74	104.410,97	-46.934,62	0,00	433.563,09	-1.573.829,78	-100.233,92	43.358,98	0,00	0,00	-1.630.704,72	376.688,15	376.086,74
Summen für: A2.6.1 Fahrzeuge	331.138,10	61.618,21	-46.934,62	0,00	345.821,69	-912.937,48	-88.745,60	43.358,98	0,00	0,00	-958.324,10	300.435,07	331.138,10
Summen für: A2.6.2 Maschinen und techn. Anlagen	44.948,64	42.792,76	0,00	0,00	87.741,40	-660.892,30	-11.488,32	0,00	0,00	0,00	-672.380,62	76.253,08	44.948,64
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen	5.249.505,42	1.116.548,99	-11.786,36	508.979,40	6.863.247,45	-11.987.535,76	-1.137.422,94	11.786,36	0,00	0,00	-13.113.172,34	5.737.610,87	5.249.505,42
Summen für: A2.7.0 Betriebsvorrichtungen	481.679,40	16.716,00	0,00	508.979,40	1.007.374,80	-637.624,97	-76.112,21	0,00	0,00	0,00	-713.737,18	931.262,59	481.679,40
Summen für: A2.7.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.677.726,03	1.094.287,59	-11.786,36	0,00	5.760.227,26	-7.173.057,61	-965.665,34	11.786,36	0,00	0,00	-8.126.936,59	4.806.348,28	4.677.726,03
Summen für: A2.7.2 Sammelposten BGA	90.099,99	5.545,40	0,00	0,00	95.645,39	-4.176.853,18	-95.645,39	0,00	0,00	0,00	-4.272.498,57	0,00	90.099,99
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.733.795,17	21.852.927,99	0,00	-8.835.753,16	30.750.970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.750.970,00	17.733.795,17
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	71.755.126,05	135.448,00	-3.109.157,77	0,00	68.781.416,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.781.416,28	71.755.126,05
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	8.040.776,45	49.800,00	0,00	0,00	8.090.576,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.090.576,45	8.040.776,45
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	47.291.784,85	0,00	0,00	0,00	47.291.784,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.291.784,85	47.291.784,85
3.4 Ausleihungen	14.974.726,14	0,00	-1.575.671,16	0,00	13.399.054,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.399.054,98	14.974.726,14
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	1.447.838,61	85.648,00	-1.533.486,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.447.838,61
insgesamt 2021	349.344.272,54	30.489.472,10	-3.175.878,75	0,00	376.657.865,89	-110.485.515,28	-9.914.790,17	55.529,78	0,00	0,00	-120.344.775,67	366.798.605,50	349.344.272,54

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vor- jahres - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	122.966.219,26	6.077.152,62	23.565.873,24	87.028.242,33	117.187.794,37	5.778.424,89
1.1 Anleihen		-	-	-		0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	116.671.268,19	6.077.152,62	23.565.873,24	87.028.242,33	117.187.794,37	-516.526,18
1.3 Liquiditätskredite	6.294.951,07	0				6.294.951,07
1.4 sonstige Geldschulden	0	0	-	-		0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	3.612.653,49	349.617,00	932.312,00	2.330.724,49	3.729.192,49	-116.539,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.269.879,95	6.269.879,95	-	-	3.650.389,84	2.619.490,11
4. Transferverbindlichkeiten	4.702.933,27	4.702.933,27	-	-	7.467.755,76	-2.764.822,49
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.604.452,85	1.604.452,85	-	-	1.425.488,55	178.964,30
Schulden insgesamt	139.156.138,82	19.004.035,69	24.498.185,24	89.358.966,82	133.460.621,01	5.695.517,81

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vor- jahres - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
		bis zu 1 Jahr - Euro -	über 1 bis 5 Jahre - Euro -	mehr als 5 Jahre - Euro -		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	6.256.740,01	5.981.718,88	110.277,04	164.744,09	10.869.471,42	-4.612.731,41
2. Forderungen aus Transferleistungen	9.244.974,42				1.122.375,82	8.122.598,60
3. Privatrechtliche Forderungen	1.099.737,06				3.689.768,18	-2.590.031,12
Summe aller Forderungen	16.601.451,49	5.981.718,88	110.277,04	164.744,09	15.681.615,42	919.836,07

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12. des Haushalts- jahres -Euro-	Zuführung - Euro -	Inanspruch- nahme und Herabsetzung - Euro -	Auflösung - Euro -	Bestand 31.12. des Vor- jahres - Euro -	Mehr (+)/ - Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	73.691.790,00	2.588.629,00	0,00	0,00	71.103.161,00	2.588.629,00
1.1 Pensionsrückstellungen	63.346.769,00	1.998.054,00	0,00	0,00	61.348.715,00	1.998.054,00
1.2 Beihilferückstellungen	10.345.021,00	590.575,00	0,00	0,00	9.754.446,00	590.575,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	4.080.241,17	534.119,09	90.634,88	0,00	3.636.756,96	443.484,21
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	147.747,88	0,00	222.472,03	0,00	370.219,91	-222.472,03
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschl. Abfalldeponien	0	0	0	0	0	0
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0	0	0	0
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs u. v. Steuerschuldverhältnissen	0	0	0	0	0	0
7. Rückstellungen für drohende Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0	0	0	0
8. andere Rückstellungen	13.557.801,70	8.553.458,78	13.790.601,36	20.027,61	18.814.971,89	-5.257.170,19
Summe aller Rückstellungen	91.477.580,75	11.676.206,87	14.103.708,27	20.027,61	93.925.109,76	-2.447.529,01



LANDKREIS LÜNEBURG
RECHNUNGSPRÜFUNGSAMT

SCHLUSSBERICHT

über die Prüfung des Jahresabschlusses

2021

des Landkreises Lüneburg

Prüferin:
Frau Heidbrock

Inhaltsübersicht

1	Vorbemerkungen	5
1.1	Prüfungsauftrag	5
1.2	Prüfungsgegenstand	5
1.3	Durchführung der Prüfung	6
1.4	Prüfung des Vorjahres und Beschluss über die Entlastung	7
1.5	Übernahme des Vorjahresergebnisses	7
1.6	Haushaltssatzung	7
1.7	Haushaltsausgleich / -sicherungskonzept	9
2	Haushaltswirtschaft	9
2.1	Anordnungswesen / Buchführung	9
2.2	Kassenwesen	10
2.3	Elektronische Datenverarbeitung / Finanzsoftware	11
3	Jahresabschluss	11
3.1	Allgemeines	11
3.2	Ergebnisrechnung	12
3.2.1	Gesamtergebnisrechnung	12
3.2.2	Ordentliche Erträge	13
3.2.3	Ordentliche Aufwendungen	14
3.2.4	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	16
3.2.5	Ergebnisrechnung der Teilhaushalte	17
3.3	Finanzrechnung	17
3.3.1	Gesamtfinanzrechnung	18
3.3.2	Teilfinanzrechnungen	21
3.4	Bilanz	22
3.4.1	Aktiva	24
3.4.2	Passiva	28
3.4.3	Vermögens- und Kapitalstruktur der Bilanz	32
3.5	Anhang / Anlagen zum Anhang	33
3.5.1	Rechenschaftsbericht	33
3.5.2	Anlagen-, Forderungs-, Rückstellungs- und Schuldenübersicht	33
3.5.3	Übersicht über die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	35
3.6	Haushaltsüberschreitungen	36
4	Hinweise, Empfehlungen, Prüfungsbemerkungen	38
4.1	Prüfungsfeststellungen aus Vorjahren	38
4.2	Bildung passiver Rechnungsabgrenzungsposten zum 31.12.2020 – Korrektur des Jahresergebnisses	39
4.3	Übertragung von Haushaltsermächtigungen	40

4.4	Begleitende Prüfung zur Vorbereitung des Jahresabschlusses	43
4.4.1	Fachtechnische Prüfung / sonstige Vergabeprüfung	43
4.4.2	Verwendungsnachweise / Einzel- und Schwerpunktprüfungen	47
4.5	Kredite	48
4.5.1	Entwicklung der Investitions- / Liquiditätskredite	48
4.5.2	Schuldenübersicht (Kredite)	49
4.5.3	Schuldendienst (Kredite)	51
4.6	Kommunale Unternehmen und Einrichtungen - mit gesonderten Entlastungsverfahren	52
4.6.1	Betrieb Straßenbau und -unterhaltung	52
4.6.2	GfA Lüneburg - gkAöR	53
4.6.3	Arena Lüneburger Land Verwaltungs GmbH, Arena Lüneburger Land Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG	54
4.7	Kreisschulbaukasse	56
4.8	Entwicklung der Personalaufwendungen	57
5	Abschließende Prüfungsbescheinigung	58
6	Schlussbemerkung	59

Abkürzungen

AfA	Abschreibung für Abnutzung
AG	Ausführungsgesetz
AiB	Anlagen im Bau
BA	Bauabschnitt
d. J.	des Jahres
EigBetrVO	Eigenbetriebsverordnung
GemHausRNeuOG	Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeidewirtschaftlicher Vorschriften
GfA	Gesellschaft für Abfallwirtschaft Lüneburg mbH (bis 01.01.2012)
GfA - gkAöR	Abfallwirtschaft Lüneburg - gemeinsame kommunale Anstalt öffentlichen Rechts (seit 02.01.2012)
HGB	Handelsgesetzbuch
IfSG	Infektionsschutzgesetz
IKS	Internes Kontrollsystem
insb.	insbesondere
KdU	Kosten der Unterkunft
KomHKVO	Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung
KSBK	Kreisschulbaukasse
LSN	Landesamt für Statistik Niedersachsen
MI	Niedersächsisches Ministerium für Inneres und Sport
NKomVG	Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz
NKR	Neues Kommunales Rechnungswesen
NSchG	Niedersächsisches Schulgesetz
NVK	Niedersächsische Versorgungskasse
OWi	Ordnungswidrigkeit
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
PPP-Projekt	Public-Private-Partnership Projekt
SBU	Eigenbetrieb Straßenbau und –unterhaltung
SGB	Sozialgesetzbuch
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
UMA	Unbegleitete minderjährige Ausländer
UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
u. w.	und weitere
UVgO	Unterswellenvergabeordnung
VgV	Vergabeverordnung
VNO	Verkehrsgesellschaft Nord-Ost Niedersachsen mbH

1 Vorbemerkungen

Der Schlussbericht gibt einen Überblick über den Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2021 und enthält gemäß § 156 Abs. 3 NKomVG die wesentlichen Feststellungen des Rechnungsprüfungsamtes.

Er enthält Anregungen, Anmerkungen, nachrichtliche Informationen und Prüfungsbemerkungen /-hinweise.

Prüfungsbemerkungen /-hinweise sind am Rand des Berichtstextes gekennzeichnet. Diese haben folgende Bedeutung:

PB 98/99

Prüfungsbemerkung, zu der eine Stellungnahme abgegeben werden sollte;

PH 99

Prüfungshinweis, zu dem eine Stellungnahme aus Sicht des Rechnungsprüfungsamtes nicht erforderlich ist, wenn er anerkannt und beachtet wird.

Die Ziffern weisen auf den / die zuständigen Fachdienst/e hin.

Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von $\pm$ einer Einheit (€, % usw.) auftreten.

1.1 Prüfungsauftrag

Der gesetzliche Prüfungsauftrag des Rechnungsprüfungsamtes ergibt sich aus §§ 155 und 156 NKomVG.

1.2 Prüfungsgegenstand

Gegenstand der Prüfung war der Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2021 mit den nach § 128 Abs. 3 NKomVG beizufügenden Anlagen unter Hinzuziehung aller erforderlichen Unterlagen.

Neben dem kommunalen Einzelabschluss ist zum 31.12.2021 ein konsolidierter Gesamtabschluss nach § 128 Abs. 4 bis 6 NKomVG zu erstellen.

Für die Haushaltsjahre 2015 bis einschließlich 2020 hat der Landkreis Lüneburg nach einem Beschluss des Kreistages vom 07.07.2022 gem. § 179 Abs. 1 NKomVG von der Option Gebrauch gemacht, auf die Aufstellung konsolidierter Gesamtabschlüsse zu verzichten. Die Kommunalaufsichtsbehörde wurde hierüber mit Bericht vom 02.08.2022 unterrichtet.

PB 10

Zum Zeitpunkt der Berichtsabfertigung liegen dem Rechnungsprüfungsamt Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 sowie ein konsolidierter Gesamtabschluss zum 31.12.2021 noch nicht vor.

1.3 Durchführung der Prüfung

Der Jahresabschluss 2021 wurde dem Rechnungsprüfungsamt mit den erforderlichen Unterlagen am 01.02./15.02.2024 zur Prüfung vorgelegt.

Zur Ausführung des Prüfungsauftrages wurden neben dem Jahresabschluss mit seinen Bestandteilen und beizufügenden Unterlagen – soweit erforderlich – Belege der Kreiskasse sowie aus den Organisationseinheiten weitere die Zahlungsvorgänge begründende Unterlagen herangezogen.

Der Prüfungsumfang wurde entsprechend § 155 Abs. 3 NKomVG nach pflichtgemäßem Ermessen eingeschränkt und ausgehend von einem risikoorientierten Prüfungsansatz auf Stichproben, Plausibilitätsprüfungen oder risikoorientierte Systemprüfungen beschränkt.

Die Prüfung hat sich dabei gemäß § 156 Abs. 1 NKomVG auch darauf erstreckt, ob nach den bestehenden Gesetzen und Vorschriften unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze und der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren wurde und ob die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung eingehalten worden sind.

Der sich aus § 155 Abs. 1 Nr. 3 NKomVG ergebende Prüfungsauftrag (laufende Prüfung der Kassenvorgänge und Belege zur Vorbereitung des Jahresabschlusses) wurde darüber hinaus über die in § 12 der Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung und die Kreiskasse des Landkreises Lüneburg getroffenen Regelungen durch Visakontrollen und Schwerpunktprüfungen sichergestellt.

Im Rahmen der Visakontrollen wurde der überwiegende Teil der Vergaben nach der VOB/A, UVgO oder VgV (abhängig von Wertgrenzen) vor Auftragserteilung geprüft.

Soweit weniger wichtige Sachverhalte und Feststellungen in der Haushaltsführung und im Verwaltungshandeln im direkten Kontakt mit den Fachdiensten bzw. Sachbearbeiter/innen ausgeräumt bzw. berichtet werden konnten, wird in diesem Bericht davon abgesehen, hierauf nochmals im Einzelnen einzugehen.

Auf die Darstellung von Einzelergebnissen des Jahresabschlusses mit seinen Bestandteilen und Anlagen zum Anhang ist teilweise verzichtet worden. Hierzu wird auf den Jahresabschluss selbst verwiesen.

1.4 Prüfung des Vorjahres und Beschluss über die Entlastung

Die letzte Prüfung bezog sich auf den Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2020. Der Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes datiert vom 29.09.2023.

Gemäß § 129 Abs. 1 NKomVG beschließt der Kreistag über den Jahresabschluss und die Entlastung des Landrats.

Den Jahresabschluss 2020 hat der Kreistag am 21.12.2023 beschlossen und zugleich dem Landrat gemäß § 129 Abs. 1 NKomVG Entlastung erteilt. Die Kommunalaufsichtsbehörde wurde hierüber mit Bericht vom 05.01.2024 unterrichtet.

Die Beschlüsse des Kreistages über den Jahresabschluss 2020 und über die Entlastung des Landrates wurden gemäß § 129 Abs. 2 NKomVG im Amtsblatt für den Landkreis Lüneburg vom 15.01.2024 (Nr. 1, Seite 10) öffentlich bekannt gemacht. Im Anschluss daran lag der Jahresabschluss vom 16.01.2024 bis 24.01.2024 öffentlich aus. Damit verbunden waren Bekanntmachung und Auslegung des um die Stellungnahme des Landrats ergänzten Schlussberichtes des Rechnungsprüfungsamtes (§ 156 Abs. 4 NKomVG).

1.5 Übernahme des Vorjahresergebnisses

Das Abschlussergebnis des Haushaltsjahres 2020 wurde in die Bücher des Haushaltsjahres 2021 richtig übernommen.

Der im Haushaltsjahr 2020 erzielte Jahresüberschuss von 9.987.242,69 € wird zusammen mit dem Jahresüberschuss 2019 von 9.336.424,86 € unter der Bilanzposition Nr. 1.3 als Überschussvortrag aus Vorjahren ausgewiesen.

1.6 Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 wurde am 21.12.2020 durch den Kreistag beschlossen und im Amtsblatt für den Landkreis Lüneburg Nr. 4a/2021 vom 23.04.2021 veröffentlicht.

Am 14.10.2021 beschloss der Kreistag eine 1. Nachtragshaushaltssatzung, deren Veröffentlichung im Amtsblatt für den Landkreises Lüneburg Nr. 12b/2021 vom 22.12.2021 erfolgte.

Die Genehmigung der Haushalts- sowie 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 wurde von der Aufsichtsbehörde (Nds. Ministerium für Inneres und Sport) am 19.04.2021 und am 21.12.2020 uneingeschränkt erteilt.

Aus der Haushalts- bzw. 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 ergaben sich folgende Planansätze:

1. Ergebnishaushalt – Gesamtbetrag	2020 (nachrichtlich) (€)	2021 (€)
1.1 ordentliche Erträge	315.540.100	317.908.500
1.2 ordentliche Aufwendungen	311.168.700	329.842.000
1.3 außerordentliche Erträge	0	4.083.000
1.4 außerordentliche Aufwendungen	0	2.983.000
Überschuss (+) / Fehlbedarf (-)	+4.371.400	-10.833.500

2. Finanzhaushalt – Gesamtbetrag	2020 (nachrichtlich) (€)	2021 (€)
2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.061.300	304.975.700
2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.554.700	310.257.800
2.3 Einzahlungen für Investitionstätigkeit	12.178.100	19.825.000
2.4 Auszahlungen für Investitionstätigkeit	29.873.700	37.903.700
2.5 Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	15.300.000	17.734.000
2.6 Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	5.950.000	6.030.000
Finanzmittelveränderung	+3.161.000	-11.656.800

Außerdem wurden in der Haushalts- bzw. 1. Nachtragshaushaltssatzung festgesetzt:

	2020 (nachrichtlich) (€)	2021 (€)
Kreditermächtigung (Investitionen / Investitionsfördermaßn.)	15.300.000	17.734.000
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	19.625.000	26.700.000
Höchstbetrag der Liquiditätskredite	25.000.000	25.000.000

Der Hebesatz der Kreisumlage wurde auf einheitlich 47,5 % der für die Gemeinden geltenden Steuerkraftzahlen sowie auf 47,5 % von 90 % der den Gemeinden und Samtgemeinden nach dem Nieders. Finanzausgleichsgesetz zustehenden Schlüsselzuweisungen festgesetzt.

Nach einer Senkung des Hebesatzes in 2020 um insgesamt 5,5 Prozentpunkte im Vergleich zum Vorjahr, wurde der Hebesatz in der Haushaltssatzung 2021 um 3,5 Prozentpunkte angehoben.

Daneben wurden mit dem Erlass der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 die veranschlagten Erträge und Aufwendungen erheblich angehoben, wodurch sich der geplante Fehlbetrag um rd. 4,4 Mio. € erhöhte. Zudem erhöhten sich die veranschlagten Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeiten und führten zu einer Verschlechterung des geplanten Saldos aus Investitionstätigkeit um rd. 1,1 Mio. €.

Mit dem Erlass der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 wurde der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme gegenüber der bisherigen Festsetzung um 1.054.000 €, der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen um 7,5 Mio. € erhöht.

1.7 Haushaltsausgleich / -sicherungskonzept

Nach § 110 Abs. 4 NKomVG soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Dieses wird erreicht, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Der zuvor vorgeschriebene Haushaltsausgleich liegt im Haushaltsjahr 2021 in der Planung nicht vor. Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich gilt nach § 110 Abs. 5 NKomVG allerdings als erfüllt, da der voraussichtliche Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit entsprechenden Überschussrücklagen (§ 123 Abs. 1 S. 1 NKomVG) verrechnet werden kann.

Die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach § 110 Abs. 8 NKomVG war damit nicht erforderlich.

2 Haushaltswirtschaft

2.1 Anordnungswesen / Buchführung

Zur Sicherstellung der ordnungsgemäßen Erledigung der Aufgaben der Zahlungsanweisung, der Buchführung und der Zahlungsabwicklung, insb. dem Umgang mit Zahlungsmitteln, hat der Landkreis Lüneburg eine Dienstanweisung auf Grundlage des § 43 Abs. 1 KomHKVO erlassen.

Die Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung und die Kreiskasse des Landkreises Lüneburg vom 12.09.2019 (DA FiBu) regelt Organisation und Geschäftsgang der Finanzbuchhaltung sowie Arbeitsabläufe innerhalb der Kreiskasse.

Die DA FiBu, zuletzt geändert am 02.08.2023, legt insbesondere Einzelheiten zu den Aufgabenbereichen Zahlungsanweisung und Zahlungsabwicklung, Anordnungswesen, Haushaltsüberwachung, Verwaltung der Zahlungsmittel sowie allgemeine Regelungen zum Buchungsverfahren u. a. fest.

Ergänzende Regelungen, die das Finanz-, Rechnungs- und Buchungswesen betreffen, werden in weiteren Dienstanweisungen bzw. Richtlinien getroffen.

PH 10

Wie bereits in vorherigen Schlussberichten ausgeführt, besteht aus verschiedentlichen Gründen, insbesondere, weil die Dienstanweisungen bzw. Richtlinien Regelungen enthalten, die nicht mehr der Verwaltungspraxis bzw. der Aktualität entsprechen, fortgesetzt seit längerem Änderungsbedarf (z. B. Dienstanweisung für die Einrichtung von Schulkonten vom 09.11.1999).

Die Aufarbeitung des konkreten Änderungsbedarfs wurde mittlerweile intensiviert und Änderungen vollzogen. Einzelne Anpassungen und Änderungen stehen allerdings weiterhin noch aus.

Dienstanweisungen und interne Richtlinien sind wesentlicher Bestandteil eines funktionierenden internen Kontrollsystems (IKS).

2.2 Kassenwesen

Die Kreiskasse ist als Kommunal- und Einheitskasse im Sinne des § 126 NKomVG innerhalb des Landkreises dem Fachdienst Kasse und Forderungsservice angegliedert.

Die Überwachung der Kreiskasse obliegt nach § 126 Abs. 5 NKomVG dem Landrat (Kassenaufsicht), der diese Aufgabe einer oder einem Beschäftigten übertragen kann. Die Kassenaufsicht wurde entsprechend delegiert und die Funktion dem Leiter des Finanzmanagements übertragen.

Die dauernde Überwachung der Kreiskasse erfolgt sowohl durch den Kassenaufsichtsbeamten als auch durch das Rechnungsprüfungsamt (§ 155 Abs. 1 Nr. 4 NKomVG).

Im Rahmen der begleitenden Visa-Prüfung sowie in Schwerpunktprüfungen hat das Rechnungsprüfungsamt regelmäßig eine Prüfung der Kassenvorgänge und Belege vorgenommen. Grundsätzliche, für diesen Bericht wesentliche Beanstandungen, haben sich in diesem Kontext nicht ergeben.

In Anbetracht der besonderen, durch die COVID-19-Pandemie bedingte Lage, wurde in 2021 auf eine Kassenprüfung (Kassenbestandsaufnahme vor Ort) in der Kreiskasse verzichtet. In Teilbereichen (monatlicher Tagesabschluss) wurde eingeschränkt geprüft.

Die Kreiskasse darf Einzahlungen grundsätzlich nur annehmen und Auszahlungen nur leisten, wenn dafür eine schriftliche Kassenanordnung und zahlungsbegründende Unterlagen vorliegen. In diesem Zusammenhang obliegt der Kreiskasse auch die Durchführung einer wirksamen Kontrolle über die Einhaltung des Vieraugenprinzips sowie der Visa-Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt.

Die von der Kreiskasse zu überwachenden Kontrollmechanismen zwischen Zahlungsanweisung und –abwicklung werden nach Feststellungen des Rechnungsprüfungsamtes grundsätzlich beachtet.

2.3 Elektronische Datenverarbeitung / Finanzsoftware

Im Bereich des Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesens wird fortlaufend die Finanz-Software „newsystem@kommunal“ der Firma Axians Infoma GmbH eingesetzt.

Eine Programmfreigabe des Landrates zur Anwendung der Software nach § 27 der Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung und die Kreiskasse vom 12.09.2019, in der z. Zt. gültigen Fassung, ist auch weiterhin offen, weil eine Zertifizierung der Software als geprüftes Fachprogramm in Niedersachsen nicht vorliegt. Nach wie vor kann nur auf Zertifikate für einzelne Programm-Versionen in anderen Bundesländern Bezug genommen werden.

Um den Sicherheitsstandards nach § 43 Abs. 2 KomHKVO sowie § 27 der Dienstanweisung zu entsprechen, werden regelmäßig von den betroffenen bzw. verantwortlichen Service-/ Fachdiensten Programm-/ Anwenderfreigabeerklärungen für die im Bereich der Finanzbuchhaltung im Einsatz befindlichen elektronischen Verfahren eingeholt.

3 Jahresabschluss

3.1 Allgemeines

Der Jahresabschluss besteht gem. § 128 Abs. 2 NKomVG aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Bilanz und einem Anhang entsprechend § 56 KomHKVO, dem nach § 128 Abs. 3 NKomVG ein Rechenschaftsbericht sowie verschiedene Übersichten beizufügen sind.

Der Landrat hat die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2021 am 02.08.2023 festgestellt (§ 129 Abs. 1 NKomVG).

PH 10

Die Frist, den Jahresabschluss innerhalb von drei Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen (§ 129 Abs. 1 S. 1 NKomVG) ist damit nicht eingehalten worden.

Nachfolgend wird auf die einzelnen Bestandteile des Jahresabschlusses näher eingegangen.

3.2 Ergebnisrechnung

3.2.1 Gesamtergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung 2021 wird in folgender Übersicht als Plan-Ist-Vergleich in komprimierter Form abgebildet (Ergebnis 2020 als Vergleichswert):

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2020 (€)	Ergebnis 2021 (€)	Haushalts- ansatz 2021 *	Abweichung mehr (+) weniger (-)
Ordentliche Erträge	325.929.873,57	331.580.424,95	317.908.500	+13.671.924,95
Ordentliche Aufwendungen	312.767.028,27	337.509.802,67	329.842.000	+7.667.802,67
Ordentliches Ergebnis	+13.162.845,30	-5.929.377,72	-11.933.500	+6.004.122,28
Außerordentliche Erträge	472.101,66	4.222.633,57	4.083.000	+139.633,57
Außerordentliche Aufwendungen	3.647.704,27	3.651.535,93	2.983.000	+668.535,93
Außerordentl. Ergebnis	-3.175.602,61	+571.097,64	+1.100.000	-528.902,36
Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	+9.987.242,69	-5.358.280,08	-10.833.500	+5.475.219,92

* ohne Haushaltsreste sowie über- und außerplanmäßig bereitgestellte Haushaltsermächtigungen

In 2020 gebildete Haushaltsreste für Aufwendungen im Ergebnishaushalt standen 2021 in Höhe von 6.104.934,83 € zur Verfügung.

Im Rechnungsjahr 2021 schließt das Jahresergebnis mit einem **Fehlbetrag von 5.358.280,08 €** ab. Gegenüber dem Vorjahr stellt dies eine **Verschlechterung von rd. 15,3 Mio. €** dar.

Nach dem fortgesetzten positiven Verlauf der Vorjahre mit zuletzt erwirtschafteten Jahresüberschüssen von rd. 10,0 Mio. € (2020) und 9,3 Mio. € (2019) wird erstmalig seit dem Rechnungsjahr 2011 wieder ein Jahresfehlbetrag ausgewiesen.

Im Vergleich zur Haushaltsplanung, mit einem prognostizierten Jahresfehlbetrag von 10.833.500 €, fiel der Fehlbetrag im Ergebnis **um rd. 5,5 Mio. € geringer** aus.

Der gesetzlich geforderte Haushaltsausgleich (§ 110 Abs. 4 NKomVG) konnte in Rechnungslegung im Jahresergebnis nicht erreicht werden. Da Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen (§ 123 Abs. 1 Satz 1 NKomVG) verrechnet werden können, gilt dieser jedoch als erreicht (§ 110 Abs. 5 NKomVG).

3.2.2 Ordentliche Erträge

Die Entwicklung der ordentlichen Erträge sowie die wesentlichen Abweichungen im Vergleich zu den Haushaltsansätzen 2021 werden nachfolgend dargestellt (Ergebnis 2020 als Vergleichswert):

Ordentliche Erträge	Ergebnis 2020 (€)	Ergebnis 2021 (€)	Haushaltsansatz 2021 (€)	Abweichung mehr (+) weniger (-)
Steuern und ähnliche Abgaben	3.648.962,44	3.507.555,24	3.400.000,00	+107.555,24
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.587.202,93	199.527.243,19	194.786.900,00	+4.740.343,19
Auflösungserträge aus Sonderposten	4.466.932,97	4.727.415,78	5.978.500,00	-1.251.084,22
Sonstige Transfererträge	4.021.734,06	11.612.124,57	3.352.100,00	+8.260.024,57
Öffentlich-rechtliche Entgelte	14.990.968,16	14.945.037,15	15.310.200,00	-365.162,85
Privatrechtliche Entgelte	1.085.287,17	878.404,16	698.400,00	+180.004,16
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.613.260,87	90.722.423,27	88.652.400,00	+2.070.023,27
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.418.844,10	2.331.625,87	2.344.200,00	-12.574,13
Sonstige ordentliche Erträge	11.096.680,87	3.328.595,72	3.385.800,00	-57.204,28
Summe ordentliche Erträge	325.929.873,57	331.580.424,95	317.908.500,00	+13.671.924,95

Im Vergleich zur Haushaltsplanung sind deutliche, überwiegend positive Abweichungen von den Planansätzen festzustellen, die insgesamt zu höheren Erträgen von **rd. 13,7 Mio. €** führen. Maßgeblichen Anteil daran haben höhere Erträge von rd. 8,2 Mio. € aus sonstigen Transfererträgen. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Steigerung der ordentlichen Erträge um rd. 1,7 % (+ rd. 5,6 Mio. €) festzustellen.

Wesentliche Mehr- (+) bzw. Mindererträge (-) sind nachfolgend aufgeführt (± 200 T€, Beträge in T€, gerundet):

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

- Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (u. a. ÖPNV-Rettungsschirm) + 3.308
- Leistungsbeteiligung Bund (Kosten d. Unterkunft + Htg. nach § 46 SGB II) + 1.685

Auflösungserträge aus Sonderposten

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - 1.251

Sonstige Transfererträge

- Übergeleitete Unterhaltsansprüche örtl. Träger / a.v.E. (UVG-Forderungen) + 7.437
- Leistungen von Sozialleistungsträgern / a.v.E. + 321
- Kostenersatz aus eigenem Einkommen / Vermögen überört. Träger / i.v.E. + 235

Öffentlich-rechtliche Entgelte

- Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte (u. a. Rettungsdienst) + 365

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

- vom Land (u. a. nach § 24 AG SGB IX/XII, § 56 IfSG / Corona, UMA-Erstatt.) + 831
- von Gemeinden / Gemeindeverbände (u. a. Erstatt. Jugendhilfeleist.) + 1.657
- von sonst. öffentl. Sonderrechnungen (u. a. Personalkosten Jobcenter) - 620
- von übrigen Bereichen + 228

Sonstige ordentliche Erträge

- Verwarnungs- u. Bußgelder (OWi Verkehrsüberwachung) + 578
- Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen - 429

Weitere Angaben zu wesentlichen Abweichungen zwischen Haushaltsansätzen und dem Jahresergebnis 2021 sind dem Rechenschaftsbericht unter Tz. 3.2 und 6.2 zu entnehmen.

3.2.3 Ordentliche Aufwendungen

Die folgende Übersicht stellt die Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen sowie die wesentlichen Abweichungen zu den Haushaltsansätzen 2021 dar (Ergebnis 2020 als Vergleichswert):

Ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2020 (€)	Ergebnis 2021 (€)	Haushalts- ansatz 2021 *	Abweichung mehr (+) weniger (-)
Aufwendungen für aktives Personal	39.346.676,36	42.077.837,44	44.507.700,00	-2.429.862,56
Aufwendungen für Versorgung	3.811.383,00	2.089.900,00	60.000,00	+2.029.900,00
Aufwend. f. Sach- und Dienstleistungen	23.972.250,35	25.325.747,85	26.096.500,00	-770.752,15
Abschreibungen	9.660.888,60	17.412.265,67	10.979.900,00	+6.432.365,67
Zinsen u. ähnliche Finanzaufwendungen	3.230.518,28	3.112.903,65	3.334.000,00	-221.096,35
Transferaufwendungen	137.838.155,44	148.901.299,09	145.865.300,00	+3.035.999,09
Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.907.156,24	98.589.848,97	98.998.600,00	-408.751,03
Summe ordentl. Aufwendungen	312.767.028,27	337.509.802,67	329.842.000,00	+7.667.802,67

* ohne Haushaltsreste und / oder über- und außerplanmäßig bereitgestellte Haushaltsermächtigungen

Gegenüber der Haushaltsplanung 2021 sind höhere Aufwendungen von insgesamt **rd. 7,7 Mio. €** festzustellen.

Die zum Teil erheblichen Mehraufwendungen gegenüber den Planansätzen resultieren auch aus Aufwendungen, denen als Haushaltsermächtigung aus dem Vorjahr übertragene Haushaltsreste und/oder über- und außerplanmäßige Bewilligungen zugrunde lagen. So standen in 2021 Haushaltsreste für Aufwendungen in Höhe von 6.104.934,83 € zur Verfügung.

Im Vergleich zum Vorjahr erhöhte sich das Volumen der ordentlichen Aufwendungen in 2021 um rd. 7,9 % (+ rd. 24,7 Mio. €).

Zu den wesentlichen Mehr- (+) bzw. Minderaufwendungen (-) von den Haushaltsansätzen (± 200 T€) zählen insbes. folgende Aufwendungen (Beträge in T€, gerundet):

Aufwendungen für aktives Personal

• Beamtenbezüge	- 432
• Vergütung Arbeitnehmer	- 1.170
• Vergütung nebenamtl. Beschäftigte	+ 298
• Versorgungsumlage Beamte	+ 380
• Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	- 1.612
• Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte und Arbeitnehmer	- 229
• Rückstellung für Altersteilzeit	+ 260
• Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub / ÜStd.	+ 274

Aufwendungen für Versorgung

• Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	+ 1.690
• Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	+ 340

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

• Bauunterhaltung Grundstücke, baul. Anlagen	- 639
• Maßnahmen für Umweltschutz u. ä.	+ 245
• Lehr- und Unterrichtsmaterial	+ 226
• Aufwendungen nach besond. Rechtsvorschriften	- 262
• Sonst. besond. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	+ 645
• Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen	- 551

Abschreibungen

• Abschreibungen auf Gebäude	- 242
• Abschreibungen Betriebs- u. Geschäftsausstattung	- 542
• Abschreibung auf Finanzvermögen (Wertberichtigung, § 7 UVG- Forder.)	+ 7.497

Transferaufwendungen

• Zuweisungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	- 2.954
• Zuweisung an Hansestadt Lüneburg, Lüneburg-Vertrag	+ 1.482
• Zuschüsse an verb. Unternehmen, Sonderverm., Beteiligungen	+ 813
• Zuschüsse an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	- 618
• Zuschüsse an private Unternehmen (u. a. für ÖPNV)	+ 2.373
• Zuschüsse an übrige Bereiche (u. a. für Kitas, Corona- Hilfen)	+ 2.572
• Soziale Leistungen an Personen i.E. - örtlicher Träger	+ 369
• Sonst. soziale Leistungen - örtlicher Träger	- 470
• Sonst. soziale Leistungen - überörtlicher Träger	- 730
• Bildung u. Teilhabe (BuT) - mehrtägige Klassenfahrten	- 208

Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Vermischte Aufwendungen - 1.293
- Gutachten, Stellungnahmen, Untersuchungen - 515
- Erstattung an Hansestadt Lüneburg (Finanzvertrag) + 902
- Erstattung an gesetzl. Sozialversicherung - 281
- Erstattung an priv. Unternehmen (u. a. nach 56 IfSG / Corona) + 1.300
- Leistungen für Unterkunft u. Heizung nach § 22 SGB II - 359

Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen

- Zinsaufwendungen an Kreditinstitute - 201

Weitere Angaben enthält der Rechenschaftsbericht unter Tz. 3.2 und 6.2.

3.2.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Im außerordentlichen Ergebnis sind gemäß § 60 Nr. 6 KomHKVO auf unvorhersehbaren, seltenen oder ungewöhnlichen Vorgängen beruhende Aufwendungen und Erträge auszuweisen.

Die folgende Übersicht stellt die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen dar (Ergebnis 2020 als Vergleichswert):

Außerordentliche Erträge / Aufwendungen	Ergebnis 2020 (€)	Ergebnis 2021 (€)	Haushalts-ansatz 2021 (€)	Abweichung mehr (+) weniger (-)
Realisierte außerordentliche Erträge	472.101,66	4.218.029,13	4.083.000,00	+135.029,13
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	4.604,44	0,00	+4.604,44
Summe außerordentliche Erträge	472.101,66	4.222.633,57	4.083.000,00	+139.633,57
Realisierte außerordentliche Aufwendungen	3.638.976,28	3.648.460,29	2.983.000,00	+665.460,29
Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	8.727,99	3.075,64	0,00	+3.075,64
Summe außerordentliche Aufwendungen	3.647.704,27	3.651.535,93	2.983.000,00	+668.535,93
Außerordentl. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.175.602,61	+571.097,64	1.100.000,00	-528.902,36

Der im außerordentlichen Ergebnis entstandene **Überschuss von 571.097,64 €** basiert im Wesentlichen auf außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen, die im Besonderen im Zusammenhang mit der Bewältigung der Corona-Pandemie (u. a. Errichtung und Betrieb Impfzentrum) entstanden sind (Beträge > 150 T€ in T€, gerundet):

Außergewöhnliche Erträge

• Ertrag Schadensersatz Gebäudeschäden / bewegliche Vermögensgegenstände (Brandschaden IGS Embsen)	1.417
• Sonst. außergewöhnlichen Erträge (u. a. vom Land für Impfzentrum)	2.596
• Förd.programm Schutzausstatt. Corona für Schulen	147

Außergewöhnliche Aufwendungen für Katastrophen u. ä. (Bekämpfung Corona-Pandemie)

• Vergütung Arbeitnehmer (Impfzentrum)	979
• Sozialversicherung Arbeitnehmer (Impfzentrum)	196
• Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	188
• Mieten und Pachten (u. a. für Impfzentrum)	153
• Sonst. Bewirtschaftungsaufwendungen (u. a. für mobile Impfteams)	557
• Ge- und Verbrauchsmaterial / Verpflegung	380
• Aufwend. für Schutzausstattung Schulen - Förderprogramm	152
• Sonst. Dienstleistungen (u. a. Sicherheitsdienst Impfzentrum)	523

Ergänzende Erläuterungen zum außerordentlichen Ergebnis enthält der Rechenschaftsbericht unter Tz. 3.3.

Beanstandungen hinsichtlich der Abgrenzung außerordentlicher Geschäftsvorfälle haben sich nicht ergeben.

3.2.5 Ergebnisrechnung der Teilhaushalte

Die Teilergebnisrechnungen der Service-/ Fachdienste sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

Die Summe aller Teilergebnisrechnungen (ohne interne Leistungsbeziehungen) stimmt mit den Werten der Gesamtergebnisrechnung überein.

Einzelheiten zu den Abweichungen von den Haushaltsansätzen in den Service-/ Fachdiensten enthält der Rechenschaftsbericht unter Tz. 6.2 sowie der Jahresabschluss in den Übersichten der Teilhaushalte bzw. den Produktergebnissen.

3.3 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist nach § 53 Abs. 2 KomHKVO i. V. m. dem verbindlichen Muster 12 des Ausführungserlasses zur KomHKVO (RdErl. d. MI vom 24.04.2017) in der vorgeschriebene Staffelform aufzustellen. Die Gliederung erfolgt gemäß § 3 KomHKVO.

Die Finanzrechnung zum 31.12.2021 entspricht diesen Vorgaben.

Die Finanzrechnung weist am Ende des Haushaltsjahres den Endbestand an Zahlungsmitteln (Stand der liquiden Mittel) in der Bilanz zutreffend aus.

3.3.1 Gesamtfinanzzrechnung

Das Ergebnis der Gesamtfinanzzrechnung 2021 wird nachfolgend als Plan-Ist-Vergleich dargestellt (Ergebnis 2020 als Vergleichswert):

	Ergebnis 2020 (€)	Ergebnis 2021 (€)	Haushalts- ansatz 2021 (€)	Abweichung mehr (+) weniger (-)
I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit				
Einzahlungen	303.418.705,81	314.834.312,32	304.975.700,00	+9.858.612,32
Auszahlungen	281.916.986,21	316.980.068,11	310.257.800,00	+6.722.268,11
Saldo	21.501.719,60	-2.145.755,79	-5.282.100,00	-3.136.344,21
II. Ergebnis aus Investitionstätigkeit				
Einzahlungen	16.683.156,03	19.296.319,18	19.825.000,00	-528.680,82
Auszahlungen	34.452.246,14	30.104.726,24	37.903.700,00	-7.798.973,76
Saldo	-17.769.090,11	-10.808.407,06	-18.078.700,00	-7.270.292,94
Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag (Saldo I. und II.)	3.732.629,49	-12.954.162,85	-23.360.800,00	-10.406.637,15
III. Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit				
Einzahlungen	7.800.000,00	5.000.000,00	17.734.000,00	-12.734.000,00
Auszahlungen	5.173.712,74	5.516.526,18	6.030.000,00	-513.473,82
Saldo	2.626.287,26	-516.526,18	11.704.000,00	-12.220.526,18
Finanzmittelveränderung (Saldo I. bis III.)	6.358.916,75	-13.470.689,03	-11.656.800,00	+1.813.889,03
IV. Saldo aus haushalts- unwirksamen Vorgängen	-2.163.340,06	-2.645.304,45	---	---
+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	5.780.114,10	9.975.690,79	---	---
= Endbestand an Zahlungs- mitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)	9.975.690,79	-6.140.302,69	---	---

PH 10

Die geprüfte Finanzrechnung entspricht nicht der mittels der Finanz-Software erstellten Finanzrechnung (siehe oben) und weist hiervon Differenzen aus. Diese resultieren aus Buchungen, die nach Abschluss des Haushaltsjahres noch im Buchhaltungssystem vorgenommen wurden. Dieses ist künftig zwingend auszuschließen.

Im Einzelnen handelt es sich um umgebuchte haushaltsunwirksame Einzahlungen von insgesamt 468,50 € auf andere Finanzrechnungskonten.

Im Haushaltsjahr 2021 standen Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren (Haushaltsreste) für Investitionstätigkeiten des Finanzhaushaltes in Höhe von 29.182.739,18 € zur Verfügung. Für investive Auszahlungen in Folgejahren wurden Haushaltsreste von insgesamt 32.532.402,29 € gebildet.

Als Kreditermächtigung stand 2021 ein im Vorjahr gebildeter Haushaltsrest von 15.300.000 € aus der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung zur Verfügung. Kreditermächtigungen von insgesamt 27.238.000 € wurden ins Haushaltsjahr 2022 übertragen.

Zu den einzelnen Bereichen werden nachstehende Erläuterungen, Anmerkungen und Feststellungen getroffen:

I. Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Als Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zum 31.12. d. J. wird, anders als im Vorjahr, ein negativer Zahlungsmittelsaldo (betriebswirtschaftlich „Cash Flow“) von **- 2.145.755,79 €** (2020: rd. + 21,5 Mio. €) ausgewiesen.

Dieser Saldo ist Indikator für die Eigenfinanzierungskraft des Landkreises Lüneburg. Er zeigt auf, dass die Finanzmittel aus dem laufenden Verwaltungsgeschäft nicht ausreichten, die laufenden Auszahlungen zu decken. Der Negativsaldo bildet für 2021 den Bedarf an zusätzlichen liquiden Mitteln (Liquiditätskrediten) ab.

Sowohl in der Planung (Fehlbetrag von rd. - 5,3 Mio. €) als auch im Ergebnis steht ein Überschuss zur ordentlichen Schuldentilgung und als Eigenmittel zur Finanzierung von Investitionen nicht zur Verfügung (§ 17 KomHKVO).

Gegenüber dem Planansatz hat sich das Ergebnis dennoch um **rd. 3,1 Mio. €** verbessert.

II. Ergebnis aus Investitionstätigkeit

Das Ergebnis aus der Investitionstätigkeit beträgt zum 31.12. d. J. **- 10.808.407,06 €** (2020: rd. - 17,8 Mio. €). Der Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit bildet das Ergebnis aller investitions- bzw. vermögenswirksamen Vorgänge ab, ohne Berücksichtigung von Investitionskrediten, die unter den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit ausgewiesen werden.

Gegenüber der Haushaltsplanung 2021 mit einem Saldo von rd. - 18,1 Mio. € stellt der Saldo eine Ergebnisverbesserung von **rd. 7,3 Mio. €** dar. Planabweichungen ergeben sich vor allem aus geringeren investiven Auszahlungen von rd. 7,8 Mio. €.

Zur Finanzierung der nicht gedeckten Auszahlungen in Höhe des Fehlbetrages war u. a. eine Kreditaufnahme von 5,0 Mio. € erforderlich.

Die wesentlichen Plan-Ist-Abweichungen der Investitionsauszahlungen sind der folgenden Übersicht zu entnehmen:

Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Ergebnis 2020 (€)	Ergebnis 2021 (€)	Haushaltsansatz 2021 (€)	Abweichung mehr (+) weniger (-)
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.515.041,47	368.622,32	233.300,00	+135.322,32
Baumaßnahmen	18.955.823,64	20.496.042,69	14.745.000,00	+5.751.042,69
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.778.170,12	2.570.720,02	11.183.600,00	-8.612.879,98
Finanzvermögensanlagen	123.402,12	98.261,39	129.800,00	-31.538,61
Aktivierbare Zuwendungen	12.079.808,79	6.571.079,82	11.612.000,00	-5.040.920,18
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.452.246,14	30.104.726,24	37.903.700,00	-7.798.973,76

Wesentliche Minderauszahlungen lagen im Bereich des Erwerbs von beweglichem Sachvermögen (- rd. 8,6 Mio. €), u. a. bedingt durch anstehende Investitionen in stationäre raumschutztechnische Anlagen in Schulen (- 5,0 Mio. €) sowie bei den aktivierbaren Zuwendungen (- rd. 5,0 Mio. €), wie z. B. Investitionszuweisungen an Gemeinden / Gemeindeverbände und privaten Unternehmen (z. B. Schulbauten – KSBK).

Demgegenüber stehen erhöhte Auszahlungen im Bereich der Baumaßnahmen (rd. + 5,7 Mio. €) – u. a. infolge hoher Haushaltsreste – für fortlaufende Investitionen (z. B. Errichtung „Arena Lüneburger Land“, Breitbandausbau, Schulbau / -sanierungsmaßnahmen).

Systembedingt werden im Ergebnis auch Auszahlungen gezeigt, die aufgrund von Haushaltsermächtigungen der Vorjahre (Haushaltsreste) in Höhe von rd. 29,2 Mio. € geleistet worden sind.

Weitere Einzelheiten zu den wesentlichen Haushaltsabweichungen enthält der Rechenschaftsbericht unter Tz. 5.

III. Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit

Die Zahlungsströme im Bereich der Finanzierungstätigkeit führen zu einem Zahlungsmittelsaldo von - **516.526,18 €**.

Einzahlungen aus einer Kreditaufnahme von 5,0 Mio. € standen Auszahlungen für Tilgungsleistungen bestehender Investitionskredite von rd. 5,5 Mio. € gegenüber. Der Zahlungsmittelsaldo bildet damit eine Netto-Neuverschuldung von **rd. 0,5 Mio. €** ab.

Die Kreditermächtigung 2021 von 17,734 Mio. € blieb unangetastet und wurde per Haushaltsrest ins Haushaltsjahr 2022 übertragen.

IV. Zahlungsmittelbestand

Der Zahlungsmittelbestand des Haushaltsjahres 2021 entwickelte sich wie folgt:

Zahlungsmittelbestand	Ergebnis 2020 (€)	Ergebnis 2021 (€)	Haushalts- ansatz 2020 (€)
Finanzmittelveränderung	6.358.916,75	-13.470.689,03	-11.656.800,00
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u. a. durchlaufende Posten, Liquiditätskredite)	-2.163.340,06	-2.645.304,45	
Anfangsbestand Zahlungsmittel (zu Beginn des Jahres 2020 / 2021)	5.780.114,10	9.975.690,79	
Endbestand an Zahlungsmitteln (am Ende des Jahres 2020 / 2021)	9.975.690,79	-6.140.302,69	

Der in der Finanzrechnung ausgewiesene Endbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von **- 6.140.302,69 €** wird auf der Aktivseite unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ in Höhe der vorhandenen liquiden Mittel (Guthaben) von 154.648,38 € sowie der Passivseite unter der Bilanzposition „Liquiditätskredite“ mit dem negativen Bestand des Geschäftsgirokontos von - 6.294.951,07 € abgebildet.

Insgesamt hat sich die Liquiditätssituation zum Jahresende deutlich um **rd. 16,1 Mio. €** verschlechtert. Erstmals nach 2017 werden zum 31.12. d. J. wieder Liquiditätskredite ausgewiesen.

3.3.2 Teilfinanzrechnungen

Die Teilfinanzrechnungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses und enthalten die Ein- und Auszahlungen der nach § 4 Abs. 1 KomHKVO gebildeten Teilhaushalte (Service-/ Fachdienste). Sie bieten insbesondere eine Übersicht über die im laufenden Haushaltsjahr durchgeführten Investitionen (Investitionsrechnung).

Einzelheiten zur Abwicklung von Investitionsmaßnahmen ergeben sich aus dem Rechenschaftsbericht und den Anlagen zum Jahresabschluss.

Die durchgeführte Plausibilitätsprüfung ergab, dass die Summe aller Teilfinanzrechnungen mit den Werten der Gesamtfinanzrechnung übereinstimmt.

3.4 Bilanz

Die Schlussbilanz zum 31.12.2021 stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar (Beträge in €):

Aktiva	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung (gerundet)
1. Immaterielles Vermögen	97.322.309,09	98.719.391,30	+1.397.082
1.1 Konzessionen	288.180,18	370.432,62	+82.252
1.2 Lizenzen			
1.3 Ähnliche Rechte			
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	97.034.128,91	98.348.958,68	+1.314.830
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen			
2. Sachvermögen	180.369.477,55	199.400.438,07	+19.030.961
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.240.559,27	4.452.591,85	+212.033
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	152.105.791,54	157.435.017,10	+5.329.226
2.3 Infrastrukturvermögen			
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	614.813,66	598.634,35	-16.179
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	48.925,75	48.925,75	
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	376.086,74	376.688,15	+601
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	5.249.505,42	5.737.610,87	+488.105
2.8 Vorräte			
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.733.795,17	30.750.970,00	+13.017.175
3. Finanzvermögen	87.128.882,12	79.266.199,20	-7.862.683
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			
3.2 Beteiligungen	8.040.776,45	8.090.576,45	+49.800
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	47.291.784,85	47.291.784,85	
3.4 Ausleihungen	14.974.726,14	13.399.054,98	-1.575.671
3.5 Wertpapiere			
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.029.871,42	4.343.740,01	-4.686.131
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	1.122.375,82	1.881.768,10	+759.392
3.8 Privatrechtliche Forderungen	5.221.508,83	4.259.274,81	-962.234
3.9 Durchlaufende Posten u. sonst. Vermögensgegenstände	1.447.838,61	0,00	-1.447.839
4. Liquide Mittel	9.975.690,79	154.648,38	-9.821.042
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	6.179.685,91	6.273.286,84	+93.601
Bilanzsumme	380.976.045,46	383.813.963,79	+2.837.918

Passiva	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung (gerundet)
1. Nettoposition	148.992.015,04	150.147.075,79	+1.155.061
1.1 Basis-Reinvermögen	-1.647.895,95	-1.647.895,95	
1.1.1 Reinvermögen	-1.647.895,95	-1.647.895,95	
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)			
1.2 Rücklagen	1.378.612,60	13.353.354,38	+11.974.742
1.2.1 Rückl. aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses	0,00	11.754.707,02	+11.754.707
1.2.2 Rückl. aus Überschüssen des außerord. Ergebnisses			
1.2.3 Rückl. aus Invest.zuwend. für nicht abnutzb. Vermögen	704.309,73	912.306,57	+207.997
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	674.302,87	686.340,79	+12.038
1.2.5 Sonstige Rücklagen			
1.3 Jahresergebnis	31.078.374,57	13.965.387,47	-17.112.987
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-8.575.615,57	0,00	+8.575.616
1.3.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	9.987.242,69	-5.358.280,08	-15.345.523
<i>(Nachrichtl.: Vorbelastung aus Haushaltsresten f. Aufwend.)</i>	<i>(6.104.934,83)</i>	<i>(5.477.574,03)</i>	
1.3.3 Überschussvortrag aus Vorjahren	29.666.747,45	19.323.667,55	-10.343.080
1.4 Sonderposten	118.182.923,82	124.476.229,89	+6.293.306
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	110.953.977,55	119.888.431,05	+8.934.454
1.4.3 Gebührenausschleich			
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	7.228.946,27	4.587.798,84	-2.641.147
1.4.6 Sonstige Sonderposten			
2. Schulden	133.460.621,01	139.156.138,82	+5.695.518
2.1 Geldschulden	117.187.794,37	122.966.219,26	+5.778.425
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	117.187.794,37	116.671.268,19	-516.526
2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	6.294.951,07	+6.294.951
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnli. Rechtsgeschäften	3.729.192,49	3.612.653,49	-116.539
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.650.389,84	6.270.846,95	+2.620.457
2.4 Transferverbindlichkeiten	7.467.755,76	4.702.933,27	-2.764.822
2.4.2 Verbindlichk. aus Zuweis. u. Zuschüssen f. lfd. Zwecke	5.705.141,80	2.628.821,86	-3.076.320
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	1.738.940,66	1.744.111,41	+5.171
2.4.5 Verbindlichk. aus Zuweis. u. Zuschüssen f. Investition.	23.673,30	330.000,00	+306.327
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	1.425.488,55	1.603.485,85	+177.997
2.5.1 Durchlaufende Posten	983.171,54	1.091.617,94	+108.446
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	94.937,68	13.980,92	-80.957
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	400.421,00	396.123,86	-4.297
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	487.812,86	681.513,16	+193.700
2.5.3 Empfangene Anzahlungen			
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	442.317,01	511.867,91	+69.551
3. Rückstellungen	93.925.109,76	91.477.580,75	-2.447.529
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	71.103.161,00	73.691.790,00	+2.588.629
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit u. ähnliche Maßnahmen	3.636.756,96	4.080.241,17	+443.484
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	370.219,91	147.747,88	-222.472
3.7 Rückstellungen f. drohende Verpflicht. aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
3.8 Andere Rückstellungen	18.814.971,89	13.557.801,70	-5.257.170
4. Passive Rechnungsabgrenzung	4.598.299,65	3.033.168,43	-1.565.131
Bilanzsumme	380.976.045,46	383.813.963,79	+2.837.918

PH 10

Die Bilanz wurde entsprechend den Grundsätzen ordnungsmäßiger Bilanzierung erstellt. Allerdings stimmen die ausgewiesenen Werte in der zur Prüfung vorgelegten Bilanz zum 31.12.2021 nicht vollumfänglich mit den zugrundeliegenden aktiven und passiven Bestandskonten überein.

Die Bilanz zum 31.12.2021 weist, abweichend von der vorstehenden Darstellung, die Höhe der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um 967 € zu niedrig, die der sonstigen durchlaufenden Posten um 967 € zu hoch aus (Bilanzpositionen Nr. 2.3, 2.5.1.3).

Zudem wird der in einem „Klammerzusatz“ auszuweisende Betrag der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen nicht angegeben.

3.4.1 Aktiva

Die Aktivseite wird geprägt von einem Vermögenszuwachs beim Sachvermögen (+ rd. 19,0 Mio. €). Demgegenüber steht eine Verringerung des Finanzvermögens (- rd. 7,9 Mio. €) und des Bestandes an liquiden Mitteln (- rd. 9,8 Mio. €).

Die Erfassung und Bewertung des Vermögens ist nachvollziehbar erfolgt. Das in der Bilanz ausgewiesene Anlagevermögen wird durch Sachkonten zutreffend abgebildet.

PH 10

Die Konten der Anlagenbuchhaltung weisen hiervon abweichend, wie bereits im Vorjahr, die Vermögenswerte insgesamt **um 102.640,15 € niedriger** aus (vgl. hierzu unter Sachvermögen auf der Folgeseite). Die Unstimmigkeit ist, sofern nicht zwischenzeitlich erfolgt, auszuräumen.

Die Abschreibungen und betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der abnutzbaren Vermögenswerte wurden, sofern im Einzelnen geprüft, grundsätzlich entsprechend der verbindlichen Abschreibungstabellen angesetzt. Soweit die Nutzung der Sachanlagen zeitlich begrenzt ist, wurde der Wert entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Immaterielles Vermögen

Das immaterielle Vermögen wird mit rd. 98,7 Mio. € ausgewiesen und **erhöhte sich** gegenüber dem Vorjahr **um rd. 1,4 Mio. €**. Es besteht unverändert in erster Linie aus den vom Landkreis geleisteten Investitionszuweisungen und -zuschüsse von rd. 98,7 Mio. € (2020: rd. 97,0 Mio. €).

Den Zugangswerten von insgesamt rd. 7,0 Mio. € stehen planmäßige Abschreibungen von rd. 5,6 Mio. € wertmindernd gegenüber.

Die Bestandsveränderung beruht maßgeblich auf aktivierten Investitionszuweisungen und –zuschüssen an Gemeinden / Gemeindeverbände (rd. 2,5 Mio. €), der jährlichen Krankenhausumlage (rd. 2,9 Mio. €) und dem Beitrag an die Kreisschulbaukasse (rd. 1,0 Mio. €).

Sachvermögen

Das ausgewiesene Sachvermögen von rd. 199,4 Mio. € **erhöhte sich** gegenüber dem Vorjahr **um rd. 19,0 Mio. €** (2020: - rd. 0,7 Mio. €). Den aktivierten Zu- und Abgängen von rd. 23,3 Mio. € stehen Abschreibungen von rd. 4,3 Mio. € gegenüber.

Wesentliche Vermögenswerte des Sachvermögens bilden auch 2021 die bebauten Grundstücke (Grund und Boden) sowie die fortgeschriebenen Vermögenswerte der Gebäude und Aufbauten auf diesen Grundstücken, maßgeblich den Schulbereich betreffend:

Bilanzposition 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.12.2020 (€)	31.12.2021 (€)
Grund und Boden (<u>Wohnbauten</u>)	473.578,94	475.146,88
Gebäude und Aufbauten (– " –)	132.656,94	119.290,28
Grund und Boden (<u>Soziale Einrichtungen</u>)	144.315,74	144.315,74
Gebäude und Aufbauten (– " –)	1.955.928,33	1.908.365,10
Grund und Boden (<u>Schulen</u>)	11.518.712,38	11.518.712,38
Gebäude und Aufbauten (– " –)	126.383.438,30	132.021.393,75
Grund und Boden (<u>Kultur-, Sport-, Freizeitanlagen</u>)	1.591.994,74	1.591.994,74
Grund und Boden (<u>Brand-, Katastrophenschutz</u>)	177.285,86	177.285,86
Gebäude und Aufbauten (– " –)	1.777.679,56	1.726.620,63
Grund und Boden (<u>Dienst-, Betriebsgebäude</u>)	424.706,90	424.706,90
Gebäude und Aufbauten (– " –)	7.525.493,85	7.327.184,84
Bilanzwert	152.105.791,54	157.435.017,10

Wie auch in den Vorjahren werden Zugänge im Sachvermögen hauptsächlich im Bereich der Schulen – Gebäude und Aufbauten – (rd. 8,3 Mio. € Umbuchung von AiB) durch Investitionen im Rahmen des Schulsanierungsprogramms bzw. weiterer Hochbaumaßnahmen ausgewiesen.

Der Buchwert der Gebäude und Aufbauten (Soziale Einrichtungen) wird in der Anlagenbuchhaltung mit **1.805.724,95€** um 102.640,15 € niedriger beziffert als auf den Bilanzkonten.

Anzahlungen auf Sachanlagen und Anlagen im Bau werden zum 31.12.2021 in Höhe von **rd. 30,8 Mio. €** (2020: 17,7 Mio. €) bei insgesamt über 75 Anlagen (2020: 19) ausgewiesen.

Neben Umbuchungen zu den jeweiligen Anlagenarten infolge von Fertigstellungen und Inbetriebnahmen (rd. 8,8 Mio. €) werden erhebliche Zugänge durch neue oder weitergeführte Investitionen bilanziert.

Wesentliche Zugangswerte (> 0,5 Mio. €) führen zum Jahresende u. a. zu folgenden Anlagewerten:

• Errichtung „Arena Lüneburger Land“	(+ rd. 8,6 Mio. €)	rd. 16,3 Mio. €
• Fassadensanierung BBS I	(+ rd. 3,0 Mio. €)	rd. 4,6 Mio. €
• Projekt Breitbandinternet	(+ rd. 1,2 Mio. €)	rd. 1,2 Mio. €
• „Digitalpakt Schulen“ Sofortprogr. u. Leihgeräte	(+ rd. 1,1 Mio. €)	rd. 1,1 Mio. €
• IGS Embsen, Brandschaden, Sanier. Sporthalle	(+ rd. 0,5 Mio. €)	rd. 0,5 Mio. €

Ergänzende Angaben enthält der Rechenschaftsbericht unter Tz. 4.2.1.

Finanzvermögen

Das Finanzvermögen wird mit rd. 79,3 Mio. € ausgewiesen und **verringerte sich um rd. 7,9 Mio. €** (2020: - rd. 0,6 Mio. €). Wesentliche Vermögenswerte stellen unverändert der als Sondervermögen mit Sonderrechnung bilanzierte Eigenbetrieb Straßenbau und -unterhaltung (SBU) (rd. 47,3 Mio. €) und Ausleihungen (inneren Darlehen) an den Eigenbetrieb SBU (rd. 13,4 Mio. €) dar.

Der Verringerung des Finanzvermögens liegt maßgeblich ein deutlicher Rückgang von öffentlich-rechtlichen Forderungen (- rd. 4,7 Mio. €) zugrunde. Zudem wirken sich die planmäßigen Tilgungen des SBU (- rd. 1,6 Mio. €) und die Auflösung der Versorgungsrücklage (- rd. 1,4 Mio. €) wertmindernd aus.

Weitere Einzelheiten zu den ausgewiesenen Forderungsarten sind der dem Anhang als Anlage beigefügten Forderungsübersicht zu entnehmen.

Zweifelhafte oder uneinbringliche Forderungen sind zum Bilanzstichtag festzustellen und durch Wertberichtigungen zu korrigieren (§ 49 Abs. 5 und 6 KomHKVO).

Zum Bilanzstichtag ist auf den Forderungsbestand u. a. eine **Pauschalwertberichtigung** (PWB) in Höhe von **1.913.000 €** durchgeführt worden. Die Wertberichtigung führte 2021 zu einem Abschreibungsaufwand von 73.400 € (2020: 222.600 €, 2019: 4.500 €).

Die Werthaltigkeit der offenen Forderungen zum 31.12.2021 wurde vom Finanzmanagement ermittelt und nach dem Vorsichtsprinzip die Höhe der PWB fortgeschrieben. Der Wert der PWB des Forderungsbestandes war nachvollziehbar.

Neu hinzugetreten ist eine PWB in Höhe von **7.363.206,32 €** der auf das Land Niedersachsen übergegangenen UVG-Forderungen, deren kassenrechtliche Sollstellung ab 2021 erfolgt. Nur rd. 1 % des Forderungsbestandes werden sich voraussichtlich realisieren lassen.

PH 10/31

Nach den Empfehlungen in vorherigen Schlussberichten zur Überprüfung des Forderungsaltsbestandes und auf die Möglichkeit der unbefristeten Niederschlagung und „Ausbuchung nach Ablauf von 5 Jahren“, wurde mit der Aufarbeitung zwischenzeitlich begonnen. Im Forderungsbestand fortgesetzt enthalten sind hingegen Altforderungen in Höhe von 68.443,41 € (aus 2007 „Sollzugang Bereinigung KER“, Landkreis Lüneburg).

Als **sonstiger Vermögensgegenstand** wurde bis zum 31.12.2020 allein der Bestand der von der Nieders. Versorgungskasse (NVK) für den Landkreis Lüneburg treuhänderisch verwaltete Versorgungsrücklage bilanziert (31.12.2020: rd. 1.447,8 T€).

Nach Rückführung bzw. Auszahlung des Bestandes an den Landkreis Lüneburg wird zum 31.12.2021 **kein** Sondervermögen mehr bilanziert. Zusätzliche Angaben zur zweckentsprechenden Verwendung der Mittel enthält der Rechenschaftsbericht unter Tz. 4.2.1.

Liquide Mittel

Als liquide Mittel werden zum 31.12.2021 Guthaben bei Kreditinstituten und der Kassenbestand in Höhe von 154.648,38 € ausgewiesen. Der negative Bestand des Geschäftsgirokontos wird auf der Passivseite (Bilanzposition 2.1.3) als Verbindlichkeit aus Liquiditätskrediten (Kontokorrentkredit) mit einem Bilanzwert von - 6.294.951,07 € gezeigt.

Im Vergleich zum Vorjahr **verringerte sich** der Bilanzwert **um rd. 9,8 Mio. €**.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Abschlusstag geleistete Ausgaben ausgewiesen, die erst Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 51 Abs. 1 KomHKVO).

Die abgegrenzten Sachverhalte betreffen mit rd. 6,3 Mio. € folgende Finanzvorfälle:

Bilanzposition 5.	31.12.2020 (€)	31.12.2021 (€)
Beamtenbezüge (Januar 2021 / 2022)	532.039,42	536.507,86
Versorgungsumlage an die NVK	269.705,00	291.094,00
Beihilfeumlage an die NVK (1.+ 2. Rate 2022)	88.225,95	179.647,65
Sozialleistungen (SGB - KdU - UVG u. a.) für Januar 2021 / 2022	5.289.315,54	5.263.181,33
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	400,00	2.856,00
Bilanzwert	6.179.685,91	6.273.286,84

Gegenüber dem Vorjahr erhöhten sich u. a. die abgegrenzten Sozialleistungen um rd. 94 T€.

3.4.2 Passiva

Die Passivseite zeigt die Finanzstruktur des Landkreises Lüneburg. Zu den wesentlichen Veränderungen gegenüber der Vorjahresbilanz zählen u. a. eine Verschlechterung des jährlichen Jahresergebnisses (- rd. 15,3 Mio. €), dagegen ein Anstieg an Rücklagen (+ rd. 12,0 Mio. €) durch die Verwendung von Überschussvorträgen aus Vorjahren. Zudem stiegen die Geldschulden (+ rd. 5,7 Mio. €) und der Bilanzwert der Sonderposten (+ rd. 6,3 Mio. €).

Nettoposition

Der Bilanzwert der Nettoposition (Bilanzposition 1.) ist zum 31.12.2021 **auf rd. 150,1 Mio. € angestiegen** und erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,1 Mio. €.

Auf die Bilanzposten 1.1 bis 1.4 der Nettoposition (Basis-Reinvermögen, Rücklagen, Jahresergebnis, Sonderposten) wird nachfolgend eingegangen.

Basis-Reinvermögen

Die Bilanzposition weist zum 31.12.2021 unverändert allein das Reinvermögen mit **- 1.647.895,95 €** aus.

Rücklagen

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses werden erstmalig mit **rd. 11,7 Mio. €** ausgewiesen. Rücklagen Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses werden zum 31.12.2021 nicht bilanziert (Bilanzposition 1.2.1, 1.2.2).

Erhaltene Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (u. a. Kompensationsgelder für den Erwerb von Naturschutzflächen) von rd. 0,9 Mio. € (2020: rd. 0,7 Mio. €) werden seit 2017 als Rücklage bilanziert (Bilanzposition 1.2.3). Der Bilanzwert blieb in 2021 annähernd unverändert.

Als zweckgebundene Rücklage wird mit rd. 0,7 Mio. € allein der Bestand der nach dem Nds. Schulgesetz (NSchG) eingerichteten Kreisschulbaukasse (KSBK) bilanziert.

Der Bilanzwert liegt, trotz abgewickelter Zu- und Abgänge im Berichtsjahr, auf dem Niveau des Vorjahres.

Jahresergebnis

Der Jahresfehlbetrag zum 31.12.2021 wird übereinstimmend mit der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

Haushaltsreste für Aufwendungen, die nach § 55 Abs. 3 Satz 1 Nr. 1.3.2 KomHKVO als Vorbelastung für das Haushaltsjahr 2021 als Klammerzusatz in der Bilanz anzugeben sind, wurden in Höhe von 5.477.574,03 € gebildet (vgl. hierzu Tz. 3.5.3 dieses Schlussberichtes).

Das Jahresergebnis stellt sich folgendermaßen dar:

Bilanzposition	31.12.2020 (€)	31.12.2021 (€)
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-8.575.615,57	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	9.987.242,69	-5.358.280,08
<i>(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen im Ergebnishaushalt)</i>	<i>(6.104.934,83)</i>	<i>(5.477.574,03)</i>
1.3.3 Überschussvortrag aus Vorjahren (2017 + 2018 + 2019 bzw. 2019 + 2020)	29.666.747,45	19.323.667,55
1.3 Jahresergebnis	+31.078.374,57	+13.965.387,47

Der zum 31.12.2021 ausgewiesene Jahresfehlbetrag von **- 5.358.280,08 €** basiert auf einem Fehlbetrag im ordentlichen (- 5.929.370,72 €) und einem Überschuss im außerordentlichen Ergebnis (+ 571.097,64 €).

Anders als in den Vorjahren wird erstmalig wieder ein Jahresfehlbetrag bilanziert.

Die aus den Vorjahren 2019 und 2020 vorgetragenen Überschüsse von rd. 19,3 Mio. € stellen den wesentlichen Anteil des unter der Pos. 1.3 ausgewiesenen Jahresergebnisses von rd. 13,97 Mio. € dar.

Die Verwendung der Jahresüberschüsse 2017 bis 2019 haben zu einer vollständigen Deckung der Fehlbeträge aus Vorjahren geführt und darüber hinaus erstmalig die Bildung einer Überschussrücklage ermöglicht.

Sonderposten

Als Sonderposten werden empfangene Investitionszuwendungen für abnutzbare Vermögensgegenstände nachgewiesen und diese entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst (§ 44 Abs. 5 KomHKVO).

Der Bilanzwert der Sonderposten stieg gegenüber dem Vorjahr **um rd. 6,3 Mio. €** auf rd. 124,5 Mio. € an.

Den wesentlichen Zugangswerten, Zuweisungen von rd. 2,9 Mio. € aus der Kreisschulbaukasse (KSBK) für investive Schulbaumaßnahmen sowie rd. 4,9 Mio. € zur Förderung des Breitbandprojektes vom Bund, stehen insgesamt planmäßige Auflösungserträge von rd. 4,7 Mio. € gegenüber.

Schulden

Zum 31.12.2021 werden gegenüber dem Vorjahr **um rd. 5,7 Mio. € höhere Schulden** bilanziert. Während die Geldschulden um rd. 5,8 Mio. € und die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um rd. 2,6 Mio. € anstiegen, verminderten sich vor allem die Transferverbindlichkeiten, im Wesentlichen ausstehende Leistungsverpflichtungen gegenüber den Trägern von Kindertagesstätten sowie sozialen Leistungsträgern, um rd. 2,8 Mio. €.

Weitere Einzelheiten sind der dem Anhang beigefügten Schuldenübersicht zu entnehmen.

Rückstellungen

Der Bilanzwert der Rückstellungen von rd. 91,5 Mio. € wird auch 2021 im Wesentlichen von Pensions- und Beihilferückstellungen, die zur Erfüllung von Versorgungs- und Beihilfeverpflichtungen gem. § 45 KomHKVO gebildet wurden, bestimmt. Die von der Nds. Versorgungskasse (NVK) ermittelten Werte sind in folgender Höhe passiviert worden:

Bilanzposition 3.1 Pensionsrückstell. u. ähnliche Verpflichtungen	31.12.2020 (€)	31.12.2021 (€)
Pensionsrückstellung (aktive Beamte)	30.308.374,00	30.616.197,00
Pensionsrückstellung (Versorgungsempfänger)	31.040.341,00	32.730.572,00
Beihilferückstellung (aktive Beamte)	4.819.032,00	5.009.938,00
Beihilferückstellung (Versorgungsempfänger)	4.935.414,00	5.335.083,00
Bilanzwert	71.103.161,00	73.691.790,00

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Bilanzwert zum 31.12.2021 **um rd. 2,6 Mio. € gestiegen**.

Daneben werden folgende Rückstellungen bilanziert:

Bilanzposition 3.2, 3.3, 3.8	31.12.2020 (€)	31.12.2021 (€)
3.2 Rückstellung für Altersteilzeit u. ähnl. Maßnahmen	3.636.756,96	4.080.241,17
3.3 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	370.219,91	147.747,88
3.8 Andere Rückstellungen, davon:	18.814.971,89	13.557.801,70
• Lfd. Zuweisungen an SBU	1.069.825,00	2.216.350,00
• Abrechnung Finanzvertrag 2020 / 2021	10.712.633,95	2.826.850,01
• Abrechnung ÖPNV Vorjahre	661.000,00	270.000,00
• Bewilligte, noch nicht abgerufene Zuwendungen des Strukturentwicklungsfonds	2.401.207,69	2.735.356,03

• Jugendhilfeleistungen – Nachberechnungen Tagespflege, Hilfen zur Erziehung 2018 - 2020	872.835,32	872.835,32
• Zuschuss Naturschutzstiftung	1.000.000,00	1.000.000,00
• Abrechnung Gastschulgelder <u>2020</u> : 2015, 2019 / 2020, <u>2021</u> : 2019 - 2021	165.773,00	663.773,00
• Sonstige Rückstellungen	1.931.696,93	2.972.637,34

Andere Rückstellungen (Pos. 3.8) werden im Vergleich zum Vorjahr, trotz Verringerung um rd. 5,3 Mio. €, weiterhin auf hohem Niveau bilanziert.

Von 2016 bis 2020 hatte sich der Bilanzwert mehr als verdreifacht. Maßgeblich für den Rückgang in 2021 sind geringere Rückstellungen von rd. 7,9 Mio. € für die Abrechnung nach dem Finanzvertrag.

PH 10

Erneut wird empfohlen, Rückstellungen, die seit Jahren regelmäßig weiter passiviert werden, jährlich neu zu bewerten bzw. zu überprüfen. Sollte die Verpflichtung im Einzelfall zwischenzeitlich entfallen sein, wäre ein Abbau angezeigt. Dieser würde zu einer ergebniswirksamen Verbesserung des Jahresabschlusses führen.

PH 10/35

Zu den Verpflichtungen, für die nach § 45 Abs. 1 Nr. 4 KomHKVO i. V. m. § 123 Abs. 2 NKomVG Rückstellungen gebildet werden, zählen im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltungen, die in den folgenden drei Haushaltsjahren nachgeholt werden.

Im Haushaltsjahr 2017 wurde eine Rückstellung von 4,0 Mio. € gebildet, die bis spätestens für drei Jahren, d. h. bis Ende 2020, für Aufwendungen der unterlassenen Instandhaltung zur Verfügung stand. Die fortgesetzte Bildung einer Rückstellung zum 31.12.2021 über den Restbestand von **147.747,88 €** war, wie auch im Vorjahr, rechtlich **nicht zulässig**.

PH 10/02

Der kontinuierliche Anstieg der erstmals 2014 gebildeten Rückstellungen für gebundene Fördermittel aus dem Strukturentwicklungsfonds setzt sich auch 2021 weiter fort (2014: 1,0 Mio. €, 2020 rd. 2,4 Mio. €, 2021: rd. 2,7 Mio. €).

Die zuletzt im Schlussbericht 2019 getroffenen Feststellungen und Handlungsempfehlungen zur Überprüfung des Fortbestandes der Rückstellungen und zur ertragswirksamen Auflösung von Rückstellungen sind auch für das Berichtsjahr 2021 zu treffen. Die finanziellen Auswirkungen der thematischen Aufarbeitung zeigen sich inzwischen im Folgejahr 2022 **mit Erträgen in Höhe von rd. 1,5 Mio. €**.

Weitere Angaben zu den gebildeten Rückstellungen sind dem Rechenschaftsbericht unter Tz. 4.2.2 zu entnehmen.

Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden zum 31.12.2021 in Höhe von rd. 3,0 Mio. € (2020: 4,6 Mio. €, 2019: 7,7 Mio. €), d. h. gegenüber dem Bilanzstichtagen der Vorjahre in deutlich **geringerer Höhe** bilanziert.

Zu den abgegrenzten Finanzvorfällen zählen maßgeblich die im Haushaltsjahr 2021 nicht verwendeten zweckgebundene Erträge aus vereinnahmten Kompensationsgeldern (rd. 1,6 Mio. €) und aus dem ÖPNV-Rettungsschirm aufgrund der Corona-Pandemie (rd. 0,7 Mio. €).

Zusätzliche Angaben zur Bilanzposition enthält der Rechenschaftsbericht unter Tz. 4.2.2.

3.4.3 Vermögens- und Kapitalstruktur der Bilanz

Die Aktivseite der Bilanz spiegelt die **Vermögensstruktur** wider und wird unverändert maßgeblich vom **Sachvermögen** mit rd. 199,4 Mio. € (ca. **51,9 %** der Bilanzsumme, 2020: 47,3 %) geprägt.

Daneben bilden das **Finanzvermögen** mit rd. 79,3 Mio. € (ca. **20,6 %** der Bilanzsumme, 2020: 22,8 %) und das **immaterielle Vermögen** mit rd. 98,7 Mio. € (ca. **25,7 %** der Bilanzsumme, 2020: ca. 25,5 %) zusammen ein Volumen in annähernd identischer Höhe ab.

Das bilanzierte **Anlagevermögen**, das auch in der Anlagenübersicht ausgewiesen wird, bestehend aus immateriellem Vermögen (rd. 98,7 Mio. €), Sachvermögen (rd. 199,4 Mio. €) und Finanzvermögen – ohne Forderungen (rd. 68,8 Mio. €) – beträgt insgesamt **rd. 366,8 Mio. €** (2020: 349,4 Mio. €). Damit umfasst das Anlagevermögen zum 31.12.2021 einen **Anteil von ca. 95,5 % am Gesamtvermögen** (Bilanzsumme).

Die Passivseite der Bilanz zeigt die **Kapitalstruktur** und wird auch zum 31.12.2021 weiter durch **Schulden** von rd. 139,2 Mio. € (ca. **36,2 %** der Bilanzsumme, 2020: 35,0 %) geprägt, und zeigt nach einem kontinuierlich positiven Verlauf der Vorjahre wieder einen Schuldenanstieg.

Daneben werden **Rückstellungen** mit rd. 91,5 Mio. € (ca. **23,8 %** der Bilanzsumme, 2020: 24,6 %) ausgewiesen.

Sonderposten werden mit rd. 124,5 Mio. € (2020: rd. 118,2 Mio. €) bilanziert und bilden zusammen mit dem negativen Basis-Reinvermögen von rd. - 1,6 Mio. €, den Rücklagen von rd. 13,4 Mio. € und dem Jahresergebnis von rd. 14,0 Mio. € einen Teil des Bilanzwertes der Nettoposition von rd. 150,1 Mio. €.

Die **Nettoposition** hat sich im Prüfungszeitraum **um rd. 1,2 Mio. € erhöht**. Gemessen am Gesamtkapital (Bilanzsumme Aktiva) ist die **Nettopositionsquote** zum 31.12.2021 **auf 39,1 % geringfügig angestiegen** (31.12.2020: 39,0 %).

Ergänzende Angaben sind dem Rechenschaftsbericht unter Tz. 4.2 ff. zu entnehmen.

3.5 Anhang / Anlagen zum Anhang

Der Anhang ist ein gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG ein eigenständiger Pflichtbestandteil des Jahresabschlusses, dem mehrere Anlagen beizufügen sind. Er dient nach § 56 KomHKVO zur Erläuterung der wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie erheblicher Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen. Er soll Informationen sowohl quantitativer als auch qualitativer Art hinsichtlich der erzielten Ergebnisse enthalten.

Der Anhang zum Jahresabschluss 2021 erfüllt im Wesentlichen diese rechtlichen Anforderungen und enthält die notwendigen Mindestangaben.

Rechenschaftsbericht, Anlagen-, Schulden-, Rückstellungs- und Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenen Haushaltsermächtigungen wurden dem Anhang nach § 128 Abs. 3 NKomVG beigelegt.

3.5.1 Rechenschaftsbericht

Im Rechenschaftsbericht sind, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage darzustellen. Dabei ist eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorzunehmen. Daneben sollen auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sind, dargestellt werden (§ 57 KomHKVO).

Der Rechenschaftsbericht für 2021 enthält die grundsätzlich geforderten Angaben und steht im Einklang mit dem Jahresabschluss. Er enthält die wichtigsten Angaben zum Verlauf sowie zur Entwicklung der Haushaltswirtschaft und vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage.

3.5.2 Anlagen-, Forderungs-, Rückstellungs- und Schuldenübersicht

Die dem Anhang beigelegten Übersichten entsprechend den rechtlichen Vorgaben (§ 57 Abs. 2 bis 5 KomHKVO / Muster 15 bis 18 des Ausführungserlasses zur KomHKVO).

Anlagenübersicht

In der Anlagenübersicht werden der Stand des immateriellen Vermögens, des Sachvermögens ohne Vorräte und ohne geringwertige Vermögensgegenstände sowie des Finanzvermögens ohne Forderungen jeweils zu Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres, die Zu- und Abgänge sowie die Zu- und Abschreibungen dargestellt (§ 57 Abs. 2 KomHKVO).

PH 10

Die Anlagenübersicht weist das zum 31.12.2021 bilanzierte Vermögen nicht in zutreffender Höhe von insgesamt **366.901.245,65 €** (31.12.2020: 349.446.912,69 €), sondern mit 366.798.605,50 € **um 102.640,15 € niedriger** aus. Der Gesamtwert entspricht den in der Anlagenbuchhaltung zu gering erfassten Vermögenswerten (vgl. hierzu unter Tz. 3.4.1).

Forderungsübersicht

PH 10

Die Forderungsübersicht weist die Gesamtforderungen zum 31.12.2021 in Höhe von 16.601.451,49 € **um 3.159.537,75 € zu niedrig** aus.

Der Gesamtbetrag entspricht nicht der Summe der Bilanzwerte der einzelnen Forderungsarten (insgesamt 10.484.782,92 €) zuzüglich pauschalwertberichtigter Forderungen von insgesamt **9.276.206,32 €**. Zum Bilanzstichtag bilanzierte privatrechtliche Forderungen aus Vorsteuerüberhängen von 3.159.537,75 € sind in der Forderungsübersicht nicht berücksichtigt worden. Daneben wird der Bestand zum 31.12. des Vorjahres um **1.531.740,65 € zu niedrig** dargestellt.

Der Forderungsbestand zum 31.12.2021 beträgt **19.760.989,24 €**.

Die Entwicklung der Forderungen (ohne Abzug der Pauschalwertberichtigung - PWB) stellt sich jeweils zu den Bilanzstichtagen wie folgt dar:

2021	=	19.760.989,24 €	-	(PWB 1.913.000,00 € + 7.363.206,32 € UVG)
2020	=	17.213.356,07 €	-	(PWB 1.839.600,00 €)
2019	=	16.147.598,13 €	-	(PWB 1.617.000,00 €)

Zum 31.12.2021 hat sich der Bilanzwert der Forderungen gegenüber dem Vorjahr um rd. 4,9 Mio. € verringert. Die Pauschalwertberichtigung wurde laufend, in 2021 um 73.400 € angehoben. Für UVG-Forderungen, die erstmalig in 2021 bilanziert werden, erfolgte eine pauschale Wertberichtigung in Höhe von **rd. 7,4 Mio. €**.

Es wird empfohlen, in der Forderungsübersicht künftig die Wertberichtigungen in einer gesonderten Spalte auszuweisen (vergl. Muster 18).

Rückstellungsübersicht

Die Rückstellungsübersicht weist den Gesamtbetrag der Rückstellungen für Verpflichtungen, die dem Grunde nach zu erwarten, aber deren Höhe oder Fälligkeit noch ungewiss sind (§ 123 Abs. 2 NKomVG) in der zum 31.12.2021 bilanzierten Höhe von 91.477.580,75 € zutreffend aus.

Die Entwicklung der Rückstellungen stellt sich zu den Bilanzstichtagen wie folgt dar:

2021	=	91.477.580,75 €
2020	=	93.925.109,76 €
2019	=	86.095.620,11 €

Der Bilanzwert hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 2,4 Mio. € verringert, im Vergleich zum Bilanzstichtag 31.12.2019 hingegen um rd. 5,4 Mio. € erhöht.

Schuldenübersicht

Die in der Schuldenübersicht bezifferten Gesamtschulden stimmen mit den Werten der Schlussbilanz zum 31.12.2021 überein.

PH 10

Die einzelnen Schuldenarten weisen die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen dagegen um **967 € zu niedrig**, die der sonstigen Verbindlichkeiten um **967 € zu hoch** aus.

Die Entwicklung der Schulden stellt sich jeweils zu den Bilanzstichtagen wie folgt dar:

2021 = 139.156.138,82 €
2020 = 133.460.621,01 €
2019 = 131.914.479,52 €

Der Schuldenstand zum 31.12.2021 hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 5,7 Mio. €, im Vergleich zum Bilanzstichtag 31.12.2019 um rd. 7,2 Mio. € erhöht.

3.5.3 Übersicht über die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen in das folgende Haushaltsjahr ist nach Maßgabe des § 20 KomHKVO bzw. § 120 Abs. 3 NKomVG durch Bildung von Haushaltsresten zulässig. Demzufolge werden die Haushaltsermächtigungen des Folgejahres erhöht.

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre werden zum 31.12.2021 in folgender Höhe ausgewiesen:

Haushaltsreste für Aufwendungen im Ergebnishaushalt (als Klammerzusatz unter dem Jahresergebnis in der Bilanz auszuweisen)	5.477.574,03
Haushaltsreste für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (ausgewiesen unter der Bilanz)	32.532.402,29
Übertragene Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste) insgesamt	38.009.976,32

PH 10

Die Gesamtsummen entsprechen nicht den systemseitig gebuchten Haushaltsresten zum 31.12.2021. Im investiven Bereich werden die übertragenen Haushaltsreste mit 33.810.602,29 € **um 1.278.200 €** höher ausgewiesen. Dieses bedarf der Überprüfung und Klärung. Im Schlussbericht wird an anderer Stelle hierauf nicht erneut eingegangen.

Als Ermächtigung zur Aufnahme von Investitionskrediten ist ein **Haushaltsrest** von insgesamt **27.238.000 €** gebildet und ins Haushaltsjahr 2021 übertragen worden.

Haushaltsreste für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind u. a. für die Errichtung der „Arena Lüneburger Land“ (rd. 5,7 Mio. €), für stationäre raumlufttechnische Anlagen in Schulen (rd. 5,0 Mio. €), nicht realisierte Investitionen im Rahmen des Schulsanierungs- und Bauprogramms (über rd. 7,4 Mio. €) sowie für Zuweisungen an Gemeinden

für Tageseinrichtungen für Kinder (rd. 2,2 Mio. €) und an die Hansestadt für die Schulbaumaßnahme „Anbau Gymnasium Johanneum“ (2,25 Mio. €) gebildet worden.

Die Haushaltsreste für Ermächtigungen im Ergebnishaushalt betreffen maßgeblich die Budgets der Bauunterhaltung (rd. 2,1 Mio. €) und der Schulen (rd. 0,6 Mio. €) sowie Mittel für verschiedene Maßnahmen, die infolge der Corona-Pandemie zu Verzögerungen in der Umsetzung führten und aufgrund der andauernden epidemischen Lage noch im Folgejahr benötigt werden.

Mit übertragenen Haushaltsermächtigungen von insgesamt **rd. 38,0 Mio. €** liegt die Gesamthöhe der gebildeten Haushaltsreste auch weiterhin auf hohem Niveau (2020: 35,3 Mio. €, 2019: 38,4 Mio. €, 2018: 50,6 Mio. €). Während im investiven Bereich eine Steigerung um rd. 3,3 Mio. € zu verzeichnen ist, verminderte sich die Höhe im Bereich der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes unwesentlich um rd. 0,6 Mio. €.

Auf die Feststellungen und Hinweise unter Tz. 4.3 dieses Schlussberichtes wird hingewiesen.

Übersichten, aus denen die Einzelmaßnahmen sowie die jeweils übertragenen Haushaltsermächtigungen, inkl. kurzer Begründung, hervorgehen, sind dem Anhang zum Jahresabschluss unter Tz. 7.1 und 7.2 beigelegt.

3.6 Haushaltsüberschreitungen

Im Haushaltsjahr 2021 wurde für folgende Haushaltsüberschreitungen (über- / außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen) die Zustimmung des Kreistages bzw. in dringenden, eiligen Fällen des Kreisausschusses oder des Landrates nach § 117 Abs. 1 NKomVG beantragt:

	Betrag	Kreistag (KT) / Kreisausschuss (KA) / Landrat (LR)
Produkt 111-210 Personalangel. u. - entwicklung Weiterbeauftragung eines Fachanwaltes im Zusammenhang mit dem Projekt "Arena Lüneburger Land" (Verwaltungsermittlung in disziplinarischer Hinsicht)	70.000,-- €	Beschluss KA v. 08.02.2021 (Vorlagen-Nr. 2021/042)
Produkt 573-000 Arena Lüneburger Land Bodenentsorgung wegen Schadstoffbelastung u. Umbau Baustraße	476.000,-- €	Beschluss KT v. 15.07.2021 (Vorlagen-Nr. 2021/293)
Produkt 111-320 Liegenschaftsverwaltung / Gebäudemanagement Beschaffung Schutzausstattung in Schulen (techn. Lüftungsunterstützung - Corona)	5.270.000,-- €	Beschluss KT v. 15.07.2021 (Vorlagen-Nr. 2021/313)
Produkt 111-610 Informations- u. Kommunikationstechnik Beschaffung einer elektronischen Schließanlage	200.000,-- €	Zustimmung LR am 01.10.2021
Verschiedene Produkte Bildung v. Rückstellungen (Jahresabschluss 2021) (Abwickl. Finanzvertrag: 2.383.393,17 €, Verlustausgleich Theater Lüneb. GmbH u. Gemeinn. Bildungs- u. Kulturgesellschaft mbH – BuK: 370.000,-- €)	2.753.393,17 €	Beschluss KT v. 07.07.2022 (Vorlagen-Nr. 2022/221)

Der Kreistag, der Kreisausschuss bzw. Landrat aufgrund der jeweils geltend gemachten Dringlichkeit und Eilbedürftigkeit nach § 89 NKomVG, hat den in vorstehender Übersicht genannten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen jeweils zugestimmt.

In Fällen von unerheblicher Bedeutung entscheidet gem. § 117 Abs. 1 S. 2 NKomVG der Landrat. Der Kreistag und der Kreisausschuss sind spätestens mit der Vorlage des Jahresabschlusses zu unterrichten. Lt. Beschluss des Kreistages vom 18.12.2018 gelten Fälle bis zu einer Wertgrenze von 50 T€ als unerheblich.

Der Landrat hat folgender überplanmäßigen Auszahlung zugestimmt:

	Betrag	Landrat
Produkt 111-600 Interne Dienste Mehrkosten für das Projekt Homeoffice	25.000,-- €	Zustimmung am 19.05.2021

Nach § 117 Abs. 1 NKomVG sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen sowie Auszahlungen nur zulässig, wenn sie zeitlich und sachlich unabweisbar sind und ihre Deckung gewährleistet ist.

Die Tatbestandsvoraussetzungen haben, nach eingeschränkter Prüfung, vorgelegen.

4 Hinweise, Empfehlungen, Prüfungsbemerkungen

4.1 Prüfungsfeststellungen aus Vorjahren

Die in den Schlussberichten für vorherige Rechnungsjahre getroffenen Feststellungen und Hinweise zu folgenden Prüfungsfeldern sind grundsätzlich auch für den Berichtszeitraum 2021 zu treffen:

PH 10

Aktivierung von Anlagen des Sachvermögens

Wie auch in den Rechnungsjahren 2015 bis 2020 sind auch im Berichtszeitraum 2021 verschiedene Anlagen im Bau, die bereits in Vorjahren endgültig fertig gestellt und in Betrieb genommen wurden, erst verspätet aktiviert worden.

Die folgenden Anlagen zeigen, teilweise seit 2016, auch zum 31.12.2021, noch **unveränderte Buchwerte**.

Stand am 31.12. d. J.	Anlage im Bau (AiB-Nr.)		Unveränderter Buchwert (in €)
2016 – 2021	Wohnraumförderung	(AIB01002)	42.903,46
2016 – 2021	Bürgergarten Michaeliskloster	(AIB30000)	74.660,56
2017 – 2021	BBS I – Erweiterungsbau Verwaltung (Restwert)	(AIB00386)	2.353,82
2019 - 2021	SZ Bleckede – Baumaßnahmen / Aufzug	(AIB00621)	809,20
	insgesamt		120.727,04

Eine Aktivierung der Anlagen in Bau in Höhe von rd. 120.700 € dürfte, laut Stellungnahme zum vorherigen Schlussbericht, zwischenzeitlich in 2022 erfolgt sein.

Bei weiteren Anlagen, die im laufenden Jahr 2021 oder ggf. bereits früher, endgültig fertig gestellt und in Betrieb genommen wurden, ist ebenfalls eine fristgerechte Aktivierung versäumt worden. Beispielhaft ist folgende Anlage in Bau zu nennen, die erst im Folgejahr aktiviert wurde:

Stand am 31.12. d. J.	Anlage im Bau (AiB-Nr.)		Unveränderter Buchwert (in €)
2020 – 2021 ff.	Modernisierung Automatisierungszentrum BBS II	(AIB00392)	434.543,66

Aus dieser Buchungspraxis resultiert fortgesetzt ein verspäteter Beginn der planmäßigen jährlichen Abschreibungen gem. § 49 KomHKVO.

Zukünftig ist darauf hinzuwirken, dass der **Werteverzehr des Vermögens im Jahresabschluss ordnungsgemäß abgebildet wird**.

PH 55/10

Führung von Schulgirokonten

Ein Abschluss der Aufarbeitung der **Gesamtthematik** steht weiterhin aus. Seit Jahren führen einzelne in der Schulträgerschaft des Landkreises Lüneburg stehende Schulen Konten in der Finanzierungszuständigkeit des Landkreises, deren Bestände zum 31.12. d. J. liquide Mittel in erheblicher Höhe zeigen (Gesamtbestand am 31.12.2024: über rd. 66.000 €).

Die hiervon dem Landkreis Lüneburg als Schulträger zu 100 % zuzuordnenden Finanzmittel sind im Jahresabschluss des Landkreises buchmäßig zu erfassen und bilanziell als liquide Mittel nachzuweisen. Dieses ist zum 31.12.2021 nicht geschehen.

Seit 2017 werden in vorherigen Schlussberichten hierzu Feststellungen getroffen. Zum Zeitpunkt der Berichtserstellung zeichnet sich eine Umsetzung erst im Jahr 2025 ab.

4.2 Bildung passiver Rechnungsabgrenzungsposten zum 31.12.2020 – Korrektur des Jahresergebnisses

Passive Rechnungsabgrenzungsposten bilden auf der Passivseite der Bilanz gem. § 51 Abs. 3 und 4 KomHKVO Einnahmen ab, die vor dem Abschlusstag eingegangen sind, aber erst eine bestimmte Zeit nach diesem Tag Ertrag darstellen. Gleiches gilt auch für die nicht im Haushaltsjahr verwendeten zweckgebundenen Erträge.

Rechnungsabgrenzungsposten stellen bilanzielle Korrekturposten dar, um eine periodengerechte Ergebnisermittlung zu ermöglichen.

PH 10

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2020 wurden Rechnungsabgrenzungsposten u. a. für überzahlte Abschläge auf Kostenerstattungen öffentlicher Zuwendungsgeber (Land / Bund) gebildet, um in 2021 erwarteten Rückzahlungen von **2.850.793 €** auslösen zu können. Damit wurde erreicht, dass der in der Ergebnisrechnung 2020 ursprünglich eingebuchte Ertrag für Rückzahlungen in 2021 neutralisierend zur Verfügung steht.

Die Zulässigkeit dieser Verfahrensweise außer Acht gelassen, die auch 2021 praktiziert wurde, führte eine **fehlerhafte und zu hohe Ermittlung** der voraussichtlichen Höhe der Rückzahlungsbeträge dazu, dass zum 31.12.2020 passive Rechnungsabgrenzungsposten **um rd. 2,07 Mio. € zu hoch** gebildet wurden.

Infolgedessen ist das Jahresergebnis nach der Ergebnisrechnung (Jahresüberschuss) zum 31.12.2020 in dieser Höhe **zu niedrig ausgewiesen** worden.

Demgegenüber wird das Jahresergebnis 2021 durch die fehlerhafte Bilanzierung im Vorjahr positiv beeinflusst und **um 2,07 Mio. € zu hoch** ausgewiesen. Der **Fehlbetrag zum 31.12.2021 wäre in dieser Höhe höher ausgefallen**.

Weitergehenden Feststellungen finden sich im Schlussbericht 2020 (siehe Tz. 4.2).

4.3 Übertragung von Haushaltsermächtigungen

Haushaltsermächtigungen dürfen nach Maßgabe des § 20 KomHKVO bzw. § 120 Abs. 3 NKomVG – in der erforderlichen Höhe – per Haushaltsrest in das Folgejahr übertragen werden, soweit nach § 45 KomHKVO nicht vorrangig Rückstellungen zu bilden sind. Zu differenzieren ist dabei zwischen Haushaltsresten für Aufwendungen (Ergebnishaushalt) und solchen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Finanzhaushalt).

Durch die zeitliche Übertragung von Haushaltsermächtigungen werden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen in Folgejahren erhöht, ohne dass eine erneute Veranschlagung erforderlich wird.

Nach § 20 KomHKVO bleiben Ermächtigungen für Auszahlungen im Finanzhaushalt für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen kraft Gesetzes bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, wenn mit der Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme vor Ablauf des übernächsten Haushaltsjahres begonnen wird. Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen bleiben bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.

Da die übertragenen Haushaltsreste die nachfolgenden Haushaltsjahre belasten, wenn sie in Anspruch genommen werden, sind die **Haushaltsreste für Aufwendungen des Ergebnishaushaltes** gemäß § 55 Abs. 3 Nr. 1.3.2 KomHKVO nachrichtlich auf der Passivseite der Bilanz unter dem Jahresergebnis auszuweisen.

Haushaltsreste für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden nach § 55 Abs. 4 KomHKVO als Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre mit dem Gesamtbetrag unter der Bilanz vermerkt.

PH 10

Wie bereits in den Vorjahresberichten 2019 und 2020 ausgeführt, sollte im Bereich gebildeter Budgets künftig vorrangig auf „Haushaltsreste gebucht“ werden, um bei Aufwendungen des Ergebnishaushaltes eine erneute Übertragung von Haushaltsermächtigungen ins Folgejahr nach § 20 Abs. 2 KomHKVO auszuschließen. Nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen aus Vorjahren innerhalb eines Budgets dürfen zeitlich nicht ein weiteres Mal übertragen werden. Diese Mittel gelten dann als „erspart“.

Im Budget „Bauunterhaltung“ sind nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen aus 2020 von **749.319,53 €** weiter nach 2022 übertragen worden. Auch bei einzelnen „Schulbudgets“ ist diese Handhabung festzustellen. Diese Praxis ist unzulässig.

Eine nochmalige Übertragung von Haushaltsresten des Ergebnishaushaltes ist zukünftig auszuschließen.

Die folgende Aufstellung stellt die zum 31.12.2021 gebildeten Haushaltsreste dar (2015 bis 2020 als Vergleichswerte):

Stand am 31.12. d. J.	Haushaltsreste für Aufwendungen im Ergebnishaushalt (€)	Haushaltsreste für investive Auszahlungen im Finanzhaushalt (€)	Haushaltsreste insgesamt (€)
2015	783.778,90	8.678.708,22	9.462.487,12
2016	1.885.458,44	17.004.679,36	18.890.137,80
2017	2.258.936,87	28.005.055,75	30.263.992,62
2018	2.574.650,40	47.984.248,28	50.558.898,68
2019	2.558.386,63	35.791.753,67	38.350.140,30
2020	6.104.934,83	29.182.739,18	35.287.674,01
2021	5.477.574,03	32.532.402,29	38.009.976,32

Der stetige und bis Ende 2018 beträchtliche Zuwachs an gebildeten Haushaltsresten auf rd. 50,6 Mio. €, insbesondere im investiven Bereich, setzt sich 2021 in abgeschwächter Form weiter fort. Mit insgesamt rd. 38,0 Mio. € ist der Bestand weiterhin sehr hoch.

Im Haushaltsjahr 2021 standen für die Durchführung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen veranschlagte Haushaltsmittel von rd. 37,9 Mio. € und zusätzlich aus 2020 übertragene Haushaltsreste von rd. 29,2 Mio. €, damit Haushaltsermächtigungen von insgesamt **rd. 68,9 Mio. €** (2020: rd. 65,7 Mio. €) zur Verfügung.

Davon sind **rd. 32,5 Mio. €**, dies entspricht einem **Anteil von rd. 47,16 %** dieser bereits geplanten Investitionsmaßnahmen, über Haushaltsreste ins Folgejahr 2022 übertragen worden.

Die Umsetzung diverser erheblicher Investitionsmaßnahmen steht demnach, auch über den 31.12.2021 hinaus, noch aus.

Neben den vorgenannten Haushaltsermächtigungen wurden nicht ausgeschöpfte **Kreditermächtigungen** von insgesamt **27.238.000 €** als Haushaltsrest ins Haushaltsjahr 2022 übertragen (§ 120 Abs. 3 NKomVG). Diese stehen in Höhe von 17.734.000 Mio. € bis zum Ende des Haushaltsjahres 2022 und darüber hinaus bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung 2023 zur Verfügung.

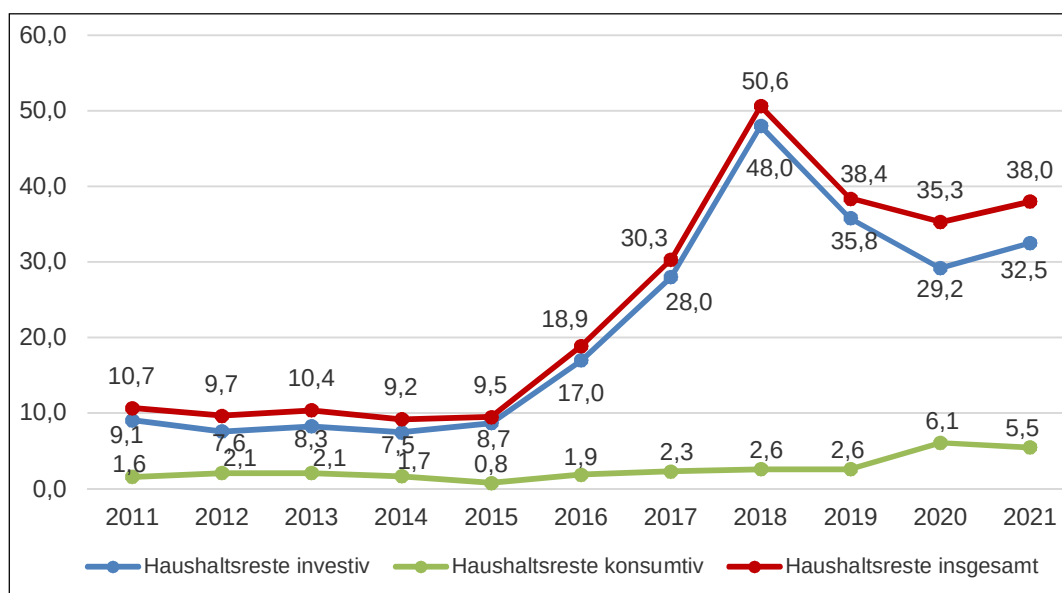
PH 10

Wie bereits in vorherigen Schlussberichten dargestellt, birgt die Übertragung von hohen investiven Haushaltsresten die Gefahr der Intransparenz. Insbesondere im Zusammenhang mit der Finanzierung der durch Haushaltsreste in Folgejahre verschobenen Auszahlungen sind an die Liquiditätsplanung erhöhte Anforderungen zu stellen. Dabei ist zu berücksichtigen, dass zur Finanzierung zwar übertragene Kreditermächtigungen für Investitionskredite zur Verfügung stehen, dieses aber nur für einen begrenzten Zeitraum (vgl. § 120 Abs. 3 NKomVG).

Eine Verringerung der Haushaltsreste sollte weiter zielsetzend sein und priorisiert werden. Für künftige Haushaltsplanungen sollte eine realistischere Zeitplanung für die Umsetzung investiver Maßnahmen angestrebt werden.

Weiterhin wird empfohlen, die Übertragung von Haushaltsermächtigungen des Ergebnishaushaltes der „Schulbudgets“ von **rd. 604 T€**, dies entspricht einem **Anteil von rd. 50,46 %** des Haushaltsansatzes in 2021 von insgesamt rd. 1,2 Mio. €, sukzessive zurückzufahren.

Die folgende Graphik zeigt die Entwicklung der investiven und konsumtiven Haushaltsreste sowie der Haushaltsreste insgesamt (jeweils in Mio. €) seit dem Haushaltsjahr 2011:



Zum 31.12.2021 wird mit gebildeten Haushaltsresten von **rd. 38,0 Mio. €** gegenüber den Vorjahren wieder ein ansteigender Umfang gezeigt. Von 2015 bis 2018 war ein außerordentlich deutlicher Anstieg der übertragenen Haushaltsreste von rd. 9,5 Mio. € auf rd. 50,6 Mio. € zu verzeichnen (+ rd. 41,1 Mio. €).

Maßgeblichen Anteil an der Gesamtentwicklung haben zu über 90 % die gebildeten investiven Haushaltsreste.

4.4 Begleitende Prüfung zur Vorbereitung des Jahresabschlusses

Neben der nachgängigen Prüfung im Anschluss an die Vorlage des Jahresabschlusses hat das Rechnungsprüfungsamt im Laufe des Berichtsjahres auch begleitend geprüft und dabei insbesondere der sachlichen Prüfung Vorrang vor der förmlichen bzw. der rechnerischen Prüfung eingeräumt.

Einen wesentlichen Zeitanteil hat dabei die Beratung der Verwaltung und die Mitarbeit in Projektgruppen beansprucht. Dadurch konnten Mängel frühzeitig erkannt und noch vor der zahlungswirksamen Umsetzung korrigiert werden. Schäden konnten abgewendet und Prüfungsbemerkungen im Nachhinein vermieden werden.

Insbesondere im fachtechnischen Bereich konnte durch eine intensive begleitende Prüfung (Visakontrolle) ein sparsames und wirtschaftliches Verwaltungshandeln sowie eine Erhöhung der Rechtssicherheit innerhalb der Vergabeverfahren gefördert werden. Allein in diesem Bereich konnten durch die Visa-Prüfung drohende Überzahlungen erkannt und entsprechende Schäden abgewendet werden.

Zusätzlich wurde im Vorfeld von durchzuführenden Vergabeverfahren auf Nachfrage präventiv unterstützt und beraten, mit dem Ziel, die Verfahren vorschriften- und gesetzeskonform durchzuführen. Damit wird auch der zunehmenden Komplexität des Vergaberechts Rechnung getragen.

Eine geringe Personalausstattung im Bereich der Verwaltungsprüfung, auch bedingt durch ein größeres Prüfungsvolumen in den kreisangehörigen Kommunen (Außenprüfung), die sich fortgesetzt zu Lasten der internen Prüfung des Landkreises Lüneburg ausgewirkt hat, kam es im Berichtszeitraum zu einem verminderten Prüfungsumfang mit einer geringeren Prüfungstiefe. Zudem wurde Personal des Rechnungsprüfungsamtes zur Bekämpfung der COVID-19-Pandemie eingesetzt, was zu einer Reduzierung der Prüfkapazitäten führen musste.

4.4.1 Fachtechnische Prüfung / sonstige Vergabeprüfung

Nach § 155 Abs. 1 Nr. 5 NKomVG obliegt dem Rechnungsprüfungsamt die Prüfung von Vergaben vor der Auftragserteilung.

Der Prüfungsumfang im fachtechnischen und sonstigen Bereich erstreckte sich im Rahmen der begleitenden Prüfung auf folgende Aufgaben:

Vergabeprüfung

- nach der VOB/A und UVgO – vor Auftragserteilung ab 15.000 €,
- nach der VgV – ohne Betragsgrenze,
- für Architekten- und Ingenieurverträge – ohne Betragsgrenze,

zusätzlich

- für sonstige Aufträge, wesentliche Verträge und finanziell bedeutsame Vereinbarungen vor Auftragserteilung bzw. Vertragsabschluss – ab 30.000 € bzw. ab 60.000 € Gesamt-/Jahresbetrag (nach vorheriger Abstimmung).

Vorprüfung von Kassenanordnungen einschließlich der Rechnungsbelege (begründende Unterlagen) sowie der Vergabeunterlagen bei

- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (Konto 7831), sofern der Gesamtrechnungsbetrag 5.000 € überschreitet,
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Konto 7871 / 7872 - Hochbau- / Tiefbaumaßnahmen, Konto 7873 - sonstige Baumaßnahmen) – ohne Betragsgrenze,
- Aufwendungen / Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Konto 4211 / 7211), sofern der Betrag 5.000 € überschreitet,
- Aufwendungen / Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 4212 / 7212), sofern der Betrag 15.000 € überschreitet.

Während der Corona-Krise wurde die Vorprüfung für Abschlagsrechnungen für Investitionen und Schlussrechnungen bis 5.000,- € für Investitionen vorübergehend ausgesetzt.

Die begleitende Prüfung besitzt gegenüber einer nachgängigen Prüfung den Vorteil, dass bei festgestellten Unstimmigkeiten vor Auftragsvergabe bzw. vor Zuleitung der Kassenanordnungen an die Kreiskasse zeitnah reagiert und eine Berichtigung gefordert werden kann. Als nachteilig hat sich dagegen die Einbindung in meist enge Terminabläufe erwiesen.

Daneben trägt die Vorlage von Rechnungs- und Vergabeunterlagen im Rahmen der begleitenden Prüfung dazu bei, Möglichkeiten zur Manipulation oder Korruption stark einzuschränken. Damit leistet das Rechnungsprüfungsamt einen wesentlichen Beitrag zur Korruptionsprävention. Verstöße gegen das Vergaberecht können u. a. zu Schadensersatzansprüchen Dritter und Kürzungen von Fördermitteln führen.

Prüfung von Vergaben

Im Haushaltsjahr 2021 wurden über die zentrale Submissionsstelle zahlreiche förmliche Ausschreibungen und freihändige Vergaben durchgeführt.

Aufgrund der seit 2020 bestehenden Corona-Pandemie galten weiterhin Erleichterungen für die Vergabe von Aufträgen durch öffentlicher Auftraggeber (= erhöhte Wertgrenzen).

Von den im Haushaltsjahr 2021 zur Prüfung vorgelegten **größeren Vergaben im Bereich der Bauleistungen, Lieferungen u. Dienstleistungen und freiberuflichen Leistungen** entfielen Auftragsvergaben nach **öffentlicher bzw. beschränkter Ausschreibung** sowie im Einzelfall als zulässige **Freihändige Vergabe bzw. Verhandlungsvergabe** auf:

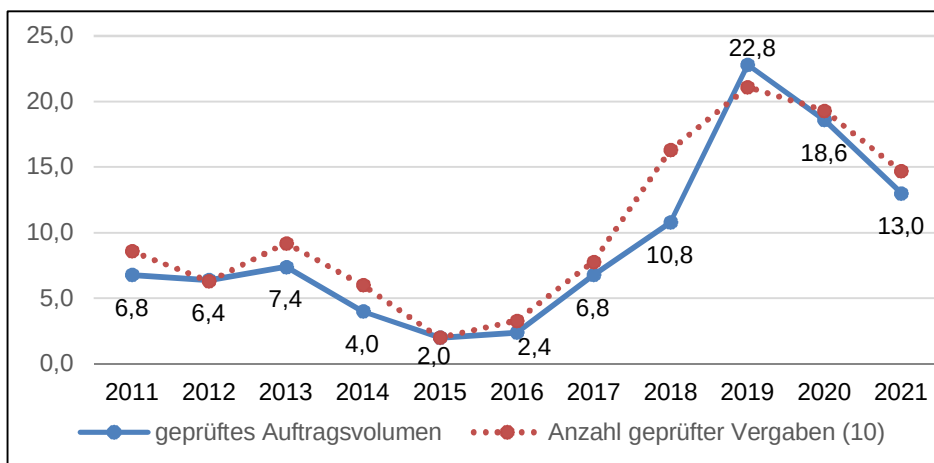
Bauleistungen im Hochbau / Lieferungen u. Dienstleistungen / freiberufliche Leistungen 2021	Anzahl: <u>147 Aufträge</u>	Auftragsvolumen: <u>12.955.100,13 €</u>	= 100 % / %- Anteil	Vorjahr %-Anteil
davon Auftragnehmer aus:				
dem Landkreis Lüneburg	48 Aufträge	1.918.600,51 €	14,81	12,59
dem Landkreis Uelzen	4 Aufträge	123.508,52 €	0,95	0,31
dem Landkreis Lüchow-Dannenberg	0 Aufträge	0,00 €	0,00	0,22
dem Landkreis Harburg	21 Aufträge	1.844.549,43 €	14,24	4,48
dem Landkreis Heidekreis	4 Aufträge	216.339,70 €	1,67	2,29
dem übrigen Niedersachsen	12 Aufträge	1.059.535,89 €	8,18	29,05
Hamburg, freie und Hansestadt	11 Aufträge	862.068,38 €	6,65	11,99
Schleswig-Holstein	10 Aufträge	4.038.031,43 €	31,17	8,48
den neuen Bundesländern	9 Aufträge	930.540,71 €	7,18	6,21
dem sonstigen Bundesgebiet	28 Aufträge	1.961.925,56 €	15,14	24,38

Der Anteil der Auftragssummen an Auftragnehmer aus dem Landkreis Lüneburg am Gesamtauftragsvolumen lag danach bei **rd. 14,81 %** (2020: rd. 12,59 %).

Nach einem starken Rückgang der Quote in 2020 ist der Anteil im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen. Ein Faktor hierfür ist, das im betrachteten Zeitraum nur zwei EU-weite Ausschreibungen erfolgten, während in 2020 16 EU-weite Verfahren abgewickelt wurden.

Das Auftragsvolumen selbst verringerte sich gegenüber 2020 (= 18.594.240,66 €) **um rd. 5,64 Mio. €**. Nach dem deutlichen Anstieg des finanziellen Umfangs der geprüften Vergaben in 2019, ist seit 2020 ein gegenläufiger Trend festzustellen, der sich 2021 weiter fortsetzt.

Nachfolgende Graphik stellt das Volumen (in Mio. €) und die Anzahl (jeweils 10) der geprüften Vergaben seit dem Haushaltsjahr 2011 dar:



Von den insgesamt 147 Aufträgen in 2021 wurden 107 Vergabeverfahren mit einer Auftragssumme von **rd. 7,7 Mio. € vom Fachdienst Gebäudewirtschaft (FD 35)** durchgeführt. Die hohe Anzahl an Verfahren, bei einem vergleichsweise geringeren Auftragsvolumen, ist u. a. auf die Vergabe von diversen Rahmenverträgen zurückzuführen. Für wiederkehrende Dienstleistungen, die ebenfalls regelmäßig dem Wettbewerb zu unterwerfen sind, wurden 42 Verfahren durchgeführt. In 13 Fällen wurden Verfahren für die „Arena Lüneburger Land“ mit einem Volumen von **rd. 2,6 Mio. €** durchgeführt.

Förmliche Vergabeverfahren des Eigenbetriebs SBU mit größeren Aufträgen für **Bauleistungen im Tief- und Straßenbau** (z. B. für die Kreisstraße K21) **und Materiallieferungen** wurden in 12 Fällen mit einem Auftragsvolumen von **3.516.952,39 €** durchgeführt und ebenfalls geprüft. Beanstandungen haben sich nicht ergeben.

Nach den Ergebnissen der durchgeführten Prüfungshandlungen kann festgestellt werden, dass die Vergabegrundsätze im Berichtszeitraum 2021 **grundsätzlich beachtet** wurden.

Die Tätigkeit des Rechnungsprüfungsamtes hat sich dabei nicht allein auf eine Prüfung der Vergabevorgänge bzw. der Vergabevorschläge beschränkt, sondern mit der Prüfung war häufig auch eine intensive Beratung der in den Fachdiensten tätigen Vergabesachbearbeiter/innen mit dem Ziel einer Optimierung der Arbeitsergebnisse verbunden. Auch im Vorfeld der durchzuführenden Vergabeverfahren sind die Vergabestellen sowie beauftragte Dritte (Architekten- und Ingenieurbüros) auf Nachfrage – insb. in Zweifelsfällen und in Fragen der Angebotswertung – beraten und dahingehend unterstützt worden, Vergabeverfahren den Vorschriften entsprechend durchzuführen und Leistungsverzeichnisse sowie Ausschreibungsunterlagen umfassend und präzise zu erstellen.

Die gewählten Vergabearten waren **in der Regel nicht zu beanstanden**. Bei Abweichungen von der öffentlichen Ausschreibung waren die vorgeschlagenen Vergabearten nach den Vergaberichtlinien grundsätzlich ausreichend begründet und zulässig. Abweichende Vorschläge zu den Vergabearten sowie Auslegungsdifferenzen bei der Wertung von Angeboten wurden jeweils zeitnah zwischen den zuständigen Fachdiensten und dem Rechnungsprüfungsamt geklärt und ausgeräumt.

Die Angebotsöffnungen an den Submissionsterminen wurden für die gesamte Verwaltung unter Beachtung der geltenden Bestimmungen von der zentralen Submissionsstelle im Fachdienst 32 (Interne Dienste und Digitalisierung) durchgeführt.

Prüfungsbemerkungen zur Tätigkeit der Submissionsstelle waren, wie im Vorjahr, nicht zu treffen.

4.4.2 Verwendungsnachweise / Einzel- und Schwerpunktprüfungen

Das Rechnungsprüfungsamt hat im Rahmen der begleitenden Prüfung neben den bereits genannten Prüfungsfeldern für das Haushaltsjahr 2021 auch diverse **Verwendungsnachweisprüfungen** vorgenommen.

Im Rahmen der Prüfung haben sich wesentliche Beanstandungen für diesen Schlussbericht nicht ergeben.

Daneben sind **Einzel- und Schwerpunktprüfungen** insbesondere in folgenden Sachgebieten durchgeführt worden:

FD 52 – Senioren und Behinderte:

Eingliederungshilfe – örtlicher und überörtlicher Träger

Zum 01.01.2020 trat das neue Leistungsrecht der Eingliederungshilfe, das aus dem System der Sozialhilfe des SGB XII in das neue SGB IX, Teil 2 überführt wurde, in Kraft.

Gegenstand der Prüfung war die Umsetzung der neuen Regelungen in Einzelfällen. Es wurde insbesondere das Vorliegen der Voraussetzungen bei der Leistungsgewährung von Eingliederungshilfe, die Zuständigkeit (örtlich und sachlich), die Fallzuordnung - Hilfe zum Lebensunterhalt oder Grundsicherung -, die Maßnahmen zur Bedarfsdeckung sowie die Geltendmachung von Ansprüchen gegenüber Dritten geprüft.

FD 52/50 – Abrechnung nach § 24 Nds. AG SGB IX /SGB XII:

Gegenstand der Prüfung war die Mitteilung (Abrechnung) nach § 24 Abs. 2 Nds. AG SGB IX / SGB XII für 2021. Die Prüfung wird regelmäßig jährlich vorgenommen.

Die auf der Grundlage des Neunten und Zwölften Buchs des Sozialgesetzbuchs entstehenden Aufwendungen der Sozialhilfe und Eingliederungshilfe werden vom örtlichen und dem Land als überörtlicher Träger der Sozialhilfe gemeinsam getragen.

Nachdem bis 2019 eine Verteilung nach Quotenklassen erfolgte, findet ab 2020 ein neues Abrechnungs- und Finanzierungssystem, z. T. mit Änderungen im Zuständigkeitsbereich der Träger, Anwendung. Daraus resultierend beträgt für das Jahr 2021 die Beteiligung des Landes an den Aufwendungen des örtlichen Trägers 69,7 %, die zu erstattenden Aufwendungen des überörtlichen Trägers 80 %.

Im Haushaltsjahr 2021 sind Nettoaufwendungen für Sozialhilfeleistungen von insgesamt 59.797.483,79 € entstanden. Nach dem vorgenannten Abrechnungsmodus wurde der Finanzierungsanteil des Landes mit 46.761.087,70 € ermittelt und gegenüber dem Land als überörtlicher Träger abgerechnet.

Aus der Prüfung des Abrechnungsvorgangs resultierte keine wesentliche Änderung der Abrechnungssalden.

Die im Rahmen der Prüfungen getroffenen Prüfungsfeststellungen wurden im Verlauf bzw. nach Abschluss der Prüfung mit den Sachbearbeitern/innen erörtert und Empfehlungen zur Ausräumung der Feststellungen aufgezeigt.

Über das Ergebnis der Schwerpunktprüfungen wurden Prüfungsteilberichte bzw. Prüfungsvermerke erstellt, die u. a. detaillierte Einzelprüfungsfeststellungen, Bearbeitungshinweise und Empfehlungen enthalten.

Beanstandungen für diesen Bericht haben sich aus den Prüfungen nicht ergeben.

Daneben wurden Kassenvorgänge und Belege stichprobenartig hinsichtlich der Einhaltung haushalts- und kassenrechtlicher Vorschriften sowie unter Wirtschaftlichkeits- und Sparsamkeitsgrundsätzen geprüft.

4.5 Kredite

Der Landkreis Lüneburg hat im Haushaltsjahr 2021 einen Investitionskredit mit einem Volumen von 5,0 Mio. € aufgenommen. Hierfür wurde die nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2020, die als Haushaltsrest noch in dieser Höhe zur Verfügung stand, beansprucht. Eine Inanspruchnahme der Ermächtigung des Haushaltsjahres 2021 von 17,734 Mio. € war entbehrlich.

Die Kreditermächtigung 2021 ist vollständig, zusammen mit einem Anteil von 9,504 Mio. € der Ermächtigung des Haushaltsjahres 2020 – insg. damit 27,238 Mio. € als Haushaltsrest ins Folgejahr 2022 übertragen worden.

4.5.1 Entwicklung der Investitions- / Liquiditätskredite

Investitionskredite

Im Gesamtbestand der Investitionskredite sind die per Ausleihe an den Betrieb Straßenbau und -unterhaltung (SBU) übertragenen aber weiterhin durch den Landkreis Lüneburg verwalteten Kredite (inneren Darlehen) als Vergleichswert enthalten (vergl. Bilanzposition 3.4 - Ausleihungen).

Stand am 01.01. d. J.	2018 (€)	2019 (€)	2020 (€)	2021 (€)
Investitionskredite (ohne SBU)	87.621.569,04	94.635.114,16	99.620.636,98	103.821.599,99
Kredite (innere Darlehen) per Ausleihe an SBU	18.100.000,00	16.525.000,00	14.950.000,00	13.375.000,00
Kreditaufnahme	10.000.000,00	8.400.000,00	7.800.000,00	5.000.000,00
Tilgung	-4.575.187,31	-4.998.607,05	-5.182.842,61	-5.525.331,80
Stand am 31.12. d. J.	111.146.381,73	114.561.507,11	117.187.794,37	116.671.268,19

Der Neuaufnahme eines Investitionskredits in Höhe von 5.000.000 € stehen Tilgungsleistungen an den Kreditmarkt von insgesamt 5.525.331,80 € gegenüber.

Die Kreditverbindlichkeiten zum 31.12.2021 verringerten sich damit gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,5 Mio. €. Ein negativer Trend zeichnet sich allerdings weiter ab.

Liquiditätskredite

Zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen kann der Landkreis Liquiditätskredite bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag aufnehmen, soweit der Kreiskasse keine anderen Mittel zur Verfügung stehen (§ 122 Abs. 1 NKomVG).

Für das Haushaltsjahr 2021 wurde der Höchstbetrag auf 25,0 Mio. € festgesetzt.

Nachfolgend wird der zeitliche Verlauf in den Haushaltsjahren 2018 bis 2021 gezeigt:

Stand am 31.12. d. J.	2018 (€)	2019 (€)	2020 (€)	2021 (€)
Kurzfristiger Festbetragskredit	0,00	0,00	0,00	0,00
Kontokorrentkredit	0,00	0,00	0,00	6.294.951,07
Liquiditätskredite insgesamt	0,00	0,00	0,00	6.294.951,07

Die Liquiditätssituation des Landkreises entwickelt sich damit erstmals seit 2017 wieder negativ.

4.5.2 Schuldenübersicht (Kredite)

Folgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Kreditschulden (Investitions- und Liquiditätskredite) der Haushaltsjahre 2018 bis 2021.

Belastungen aus dem kreditähnlichen Rechtsgeschäft (PPP- Gymnasium Bleckede) sowie der Anteil der Kredite (inneren Darlehen) aufgrund der Ausleihe an den Betrieb Straßenbau und -unterhaltung (SBU) werden dabei berücksichtigt.

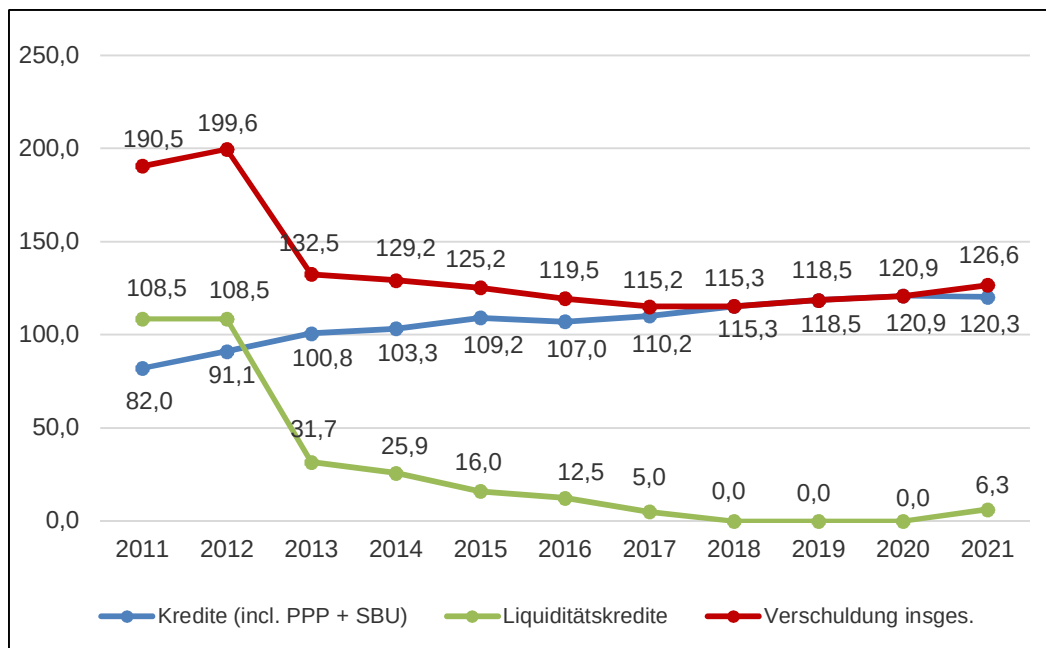
Stand am 31.12. d. J.	2018 (€)	2019 (€)	2020 (€)	2021 (€)
Investitionskredite, inkl. Kredite (innere Darlehen) per Ausleihe an SBU	111.146.381,73	114.561.507,11	117.187.794,37	116.671.268,19
Kreditähnliches Rechtsgeschäft PPP - Gymnasium Bleckede	4.195.348,49	3.962.270,49	3.729.192,49	3.612.653,49
Investitionskredite insgesamt	115.341.730,22	118.523.777,60	120.916.986,86	120.283.921,68
Liquiditätskredite insgesamt	0,00	0,00	0,00	6.294.951,07
Kreditschulden insgesamt	115.341.730,22	118.523.777,60	120.916.986,86	126.578.872,75

Die Schuldenübersicht zeigt, dass der Umfang der Kreditschulden (Investitions- und Liquiditätskredite) sukzessive ansteigt (+ rd. 11,2 Mio. €). Ursächlich für diese Gesamtentwicklung ist ein stetiger Anstieg der Investitionskredite seit 2018 (+ rd. 4,9 Mio. €) sowie – nach vollständiger Abschmelzung des Bestandes an Liquiditätskrediten in 2018 – neuer Liquiditätskredite in 2021 (+ rd. 6,3 Mio. €).

Die zum 31.12.2021 ausgewiesenen Kreditschulden von rd. **126,6 Mio. €** umfassen zu 95,0 % Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten (inklusive der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte und Ausleihungen an den Betrieb SBU). Deren Anteil an der Bilanzsumme liegt bei **31,3 %** (2020: 31,7 %, 2019: 33,3 %) und ist weiter rückläufig.

Dennoch bildet der Verschuldungsgrad fortgesetzt eine angespannte Finanzierungs- und Schuldensituation ab. Das Rechnungsprüfungsamt hält einen planmäßigen Schuldenabbau auch weiterhin für geboten und zielsetzend.

Folgende Graphik zeigt die Entwicklung der Investitionskredite, der Liquiditätskredite sowie die Verschuldung insgesamt (jeweils in Mio. €) seit dem Haushaltsjahr 2011. Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und die Ausleihungen an den Betrieb SBU sind in den Krediten zusammengefasst enthalten:



Ersichtlich ist, dass der Umfang der **Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten** im Rückblick der letzten zehn Jahre (2011 bis 2021) von rd. 82,0 Mio. € auf rd. 120,3 Mio. € (+ rd. 38,3 Mio. €) **kontinuierlich ansteigt**.

Eine gegenläufige Entwicklung zeigt das Volumen der **Liquiditätskredite**, das maßgeblich durch die 2013 kassenwirksame Entschuldungshilfe des Landes beeinflusst wird.

Nachdem Liquiditätskredite von rd. 108,5 Mio. € **fortlaufend reduziert** und schließlich 2018 vollständig abgelöst wurden, ist 2021 erstmals wieder ein **Anwachsen** festzustellen.

Angeichts des Rückgangs der Liquiditätskredite verminderten sich auch die **Kreditschulden insgesamt** von 2012 bis 2017 um **rd. 84,4 Mio. €** auf 115,2 Mio. €. Demgegenüber ist ab 2018 wieder ein stetiger Anstieg um **rd. 11,3 Mio. €** auf rd. 126,6 Mio. € zu verzeichnen.

4.5.3 Schuldendienst (Kredite)

Einen Überblick über die Entwicklung des Schuldendienstes insgesamt der Haushaltsjahre 2018 bis 2021, d. h. der Zinsaufwendungen und Tilgungsleistungen, gibt folgende Aufstellung wieder.

Haushaltsjahr	2018 (€)	2019 (€)	2020 (€)	2021 (€)
Zinsen				
für Investitionskredite	3.081.502,34	3.077.972,98	3.047.030,22	2.940.370,27
für PPP- Gymn. Bleckede	205.397,38	194.442,70	183.488,06	172.533,38
für Liquiditätskredite	5.887,50	0,00	0,00	0,00
Zinsen insgesamt	3.292.787,22	3.272.415,68	3.230.518,28	3.112.903,65

Tilgung				
für Investitionskredite	4.575.187,31	4.998.607,05	5.182.842,61	5.525.331,80
für PPP- Gymn. Bleckede	233.078,00	233.078,00	233.078,00	116.539,00
Tilgung insgesamt	4.808.265,31	5.231.685,05	5.415.920,61	5.641.870,80
Schuldendienst insgesamt	8.101.052,53	8.504.100,73	8.646.438,89	8.754.774,45

Die Zinslast insgesamt hat sich auch im Haushaltsjahr 2021 gegenüber dem Vorjahr um **rd. 117,6 T€** verringert. Dem steht eine höhere Tilgungsbelastung von **rd. 225,9 T€** gegenüber, so dass sich der Schuldendienst insgesamt in 2021 gegenüber 2020 um **rd. 108,3 T€ erhöhte**.

Die zum Prüfzeitpunkt weiter zunehmende Verschuldung wird künftige Jahre spürbar belasten und den Handlungsspielraum des Landkreises einschränken.

4.6 Kommunale Unternehmen und Einrichtungen - mit gesonderten Entlastungsverfahren

4.6.1 Betrieb Straßenbau und -unterhaltung

Der Betrieb Straßenbau und -unterhaltung (SBU), Eigenbetrieb des Landkreises Lüneburg, wird als rechtlich unselbständiges wirtschaftliches Unternehmen im Sinne von § 136 NKomVG, finanzwirtschaftlich als Sondervermögen nach § 130 NKomVG verwaltet. Die laufenden Geschäfte des Eigenbetriebs führt die Betriebsleitung. Im Übrigen vertritt der Landrat den Eigenbetrieb.

Der Wirtschaftsplan des SBU für das Wirtschaftsjahr 2021 wurde am 21.12.2020 durch den Kreistag des Landkreises beschlossen und im Amtsblatt für den Landkreis Lüneburg Nr. 4a/2021 vom 23.04.2021 veröffentlicht. Die Genehmigung der Haushaltssatzung des Landkreises 2021 und somit auch der Wirtschaftsplan des SBU für das Wirtschaftsjahr 2021 wurde von der Aufsichtsbehörde (Nds. Ministerium für Inneres und Sport) am 19.04.2021 erteilt.

Durch den Kreistag wurde am 14.10.2021 eine 1. Nachtragshaushaltssatzung beschlossen, deren Veröffentlichung im Amtsblatt für den Landkreis Lüneburg Nr. 12b/2021 vom 22.12.2021 erfolgte. Der Wirtschaftsplan des SBU wurde nicht geändert.

Prüfung des Jahresabschlusses

Mit der Durchführung der Jahresabschlussprüfung 2021 hat der Eigenbetrieb SBU, im Einvernehmen mit dem RPA nach § 157 NKomVG, unmittelbar eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft beauftragt.

Über das Ergebnis der Prüfung liegt ein Prüfungsbericht vom 05.07.2022 vor, der dem RPA vor der Beschlussfassung über die Entlastung des Betriebsleiters zur Auswertung vorgelegen hat. Der Prüfungsbericht wurde mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers gem. § 33 Abs. 2 der Eigenbetriebsverordnung (EigBetrVO) versehen. Ergänzende Bemerkungen des Rechnungsprüfungsamtes gem. § 34 Abs. 1 S. 3 EigBetrVO waren im Feststellungsvermerk vom 18.07.2022 nicht zu treffen.

Über die Feststellung des Jahresabschlusses 2021 sowie die Entlastung der Betriebsleitung für das Geschäftsjahr 2021 und über die Behandlung des ausgewiesenen **Jahresüberschusses von 665.902,33 €** (Einstellung in die Erneuerungsrücklage gem. § 12 Abs. 2 EigBetrVO) hat der Betriebs- und Straßenbauausschuss am 30.08.2022 und der Kreistag am 13.10.2022 beschlossen.

Darstellung in der Bilanz

Die Darstellung des SBU als Sondervermögen erfolgt in der Bilanz des Landkreises im Finanzvermögen unter den Bilanzpositionen **3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung** (Bilanzwert: 47.291.784,85 €) und unter **3.4 Ausleihungen** (Bilanzwert: rd. 13,4 Mio. € – innere Darlehen), insgesamt mit einem **Bilanzwert von rd. 60,7 Mio. €**.

Die Übertragung des Infrastrukturvermögens (Kreisstraßen, Radwege, Grundstücke, Technische Bauwerke) sowie der Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen auf den Eigenbetrieb erfolgte zum 01.01.2009.

Konsolidierung der Jahresabschlüsse

Beim Eigenbetrieb SBU handelt es sich um einen unter beherrschenden Einfluss des Landkreises Lüneburg stehenden Aufgabenträger, der nach § 128 Abs. 4 Nr. 2 NKomVG als Tochterunternehmen der Vollkonsolidierung unterliegt.

Visa- und Vergabeproofung

Gem. § 155 Abs. 1 Nr. 5 NKomVG hat das Rechnungsprüfungsamt im Berichtszeitraum 2021 die Prüfung von Vergaben vor Auftragserteilung durch den Eigenbetrieb SBU durchgeführt. Darüber hinaus war der Eigenbetrieb in die fachtechnische Visaproofung durch das RPA eingebunden.

4.6.2 GfA Lüneburg - gkAöR

Nach der Umwandlung der ehemaligen Gesellschaft für Abfallwirtschaft Lüneburg mbH (GfA Lüneburg) in eine gemeinsame kommunale Anstalt des öffentlichen Rechts (gkAöR) nimmt diese seit 2012 - im Sinne des § 6 Abs. 1 Nds. Abfallgesetz (NAbfG) - die Aufgaben und Pflichten eines öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgers wahr.

In dieser Funktion ist die GfA Lüneburg - gkAöR berechtigt, Abfallgebühren- und Abfallsatzungen für das Entsorgungsgebiet des Landkreises und der Hansestadt Lüneburg selbst zu erlassen sowie nach den Vorschriften des Nds. Kommunalabgabengesetzes (NKAG) Gebühren und Entgelte im Zusammenhang mit den wahrzunehmenden Aufgaben festzusetzen und zu erheben.

Damit hat sich die Zuständigkeit für die Kalkulation der Benutzungsgebühren vom Landkreis Lüneburg auf die GfA Lüneburg - gkAöR verlagert. Beschlüsse über Gebührenkalkulationen werden seither durch den Verwaltungsrat der GfA Lüneburg - gkAöR gefasst.

Die laufenden Geschäfte der GfA Lüneburg - gkAöR führt der Vorstand. Die Geschäftsführung des Vorstands wird durch den Verwaltungsrat überwacht.

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts erfolgt nach § 147 i. V. m. § 157 NKomVG nach den Vorschriften der Verordnung über kommunale Anstalten (KomAnstVO).

Prüfung des Jahresabschlusses

Im Einvernehmen mit dem Rechnungsprüfungsamt nach §§ 147 Abs. 1 und 157 NKomVG hat die GfA Lüneburg (gkAöR) unmittelbar eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der Durchführung der Jahresabschlussprüfung 2021 beauftragt.

Über das Ergebnis der Prüfung liegt ein Prüfungsbericht vom 06.05.2022 vor, der dem RPA vor der Beschlussfassung über den Jahresabschluss und die Entlastung des Vorstands zur Auswertung vorgelegen hat. Der Prüfungsbericht wurde mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers gem. § 27 Abs. 2 KomAnstVO versehen. Ergänzende Feststellungen des Rechnungsprüfungsamtes gem. § 27 Abs. 3 Satz 2 KomAnstVO waren im Feststellungsvermerk vom 17.05.2022 nicht zu treffen.

Über die Feststellung des Jahresabschlusses sowie die Entlastung des Vorstandes für das Geschäftsjahr 2021 und über die Behandlung des ausgewiesenen **Jahresüberschusses von 2.359.318,13 €** hat der Verwaltungsrat der GfA Lüneburg (gkAöR) am 30.08.2022 beschlossen.

Der Kreisausschuss des Landkreises Lüneburg hat am 05.12.2022 der Feststellung des Jahresabschlusses 2021 durch den Verwaltungsrat der GfA Lüneburg (gkAöR) zugestimmt. Die Zuständigkeit für diese Entscheidung hat der Kreistag am 07.05.2012 auf den Kreisausschuss übertragen.

Betriebsabrechnung 2021

Die von der GfA Lüneburg (gkAöR) (Abfuhrgebiet Landkreis Lüneburg) erstellte Betriebsabrechnung 2021 wurde dem RPA am 16.09.2022 zur Prüfung vorgelegt. Die am 08.11.2022 abgeschlossene stichprobenhaft durchgeführte Prüfung ergab keine Änderungen zum Ergebnis. Das jahresbezogene Betriebsergebnis schloss mit einer **Überdeckung** in Höhe von **572.272,35 €** ab.

Unter Berücksichtigung des negativen Fortschreibungsergebnisses aus dem Vorvorjahr in Höhe von – 234.751,73 € und der Ergebnisverzinsung von – 6.335,87 € weist das Betriebsabrechnungsergebnis 2021 einen **Gebührenüberschuss von 331.184,75 €** für das Abfuhrgebiet des Landkreises Lüneburg aus.

Das positive Ergebnis basiert auf einer zum 01.01.2021 beschlossenen Anhebung der Gebührensätze. Mit Beschluss vom 21.12.2020 hatte der Kreistag der vom Verwaltungsrat der GfA Lüneburg (gkAöR) am 10.11.2020 beschlossenen Neufassung der Abfallgebührensatzung für das Abfuhrgebiet „Landkreis Lüneburg“ mit einer Anpassung der Gebührensätze in Höhe von 6,8 % der Gebührenerlöse zugestimmt. Eine weitere Anhebung für das Abrechnungsjahr 2022 war entbehrlich, sodass in der zum 01.01.2022 beschlossenen Änderung der Satzung eine weitere Anpassung nicht vorgesehen war.

Darstellung in der Bilanz

Die Darstellung der GfA Lüneburg (gkAöR) als Beteiligungsvermögen erfolgt in der Bilanz des Landkreises im Finanzvermögen unter der **Bilanzposition 3.2** mit einem unveränderten **Bilanzwert von 255.645,94 €**.

4.6.3 Arena Lüneburger Land Verwaltungs GmbH, Arena Lüneburger Land Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG

Die Arena Lüneburger Land Verwaltungs GmbH sowie die Arena Lüneburger Land Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG werden seit Mitte 2020 nach § 136 Abs. 2 NKomVG als Unternehmen mit eigener Rechtspersönlichkeit, deren sämtliche Anteile den Kommunen gehören, als Eigengesellschaften des Landkreises Lüneburg geführt.

Die Arena Lüneburger Land Verwaltungs GmbH ist am 26.08.2020 in das Handelsregister eingetragen worden. Gegenstand der Gesellschaft ist insbesondere die Stellung einer persönlich haftenden Gesellschafterin (Komplementärin) bei der Arena Lüneburger

Land Betriebsgesellschaft GmbH und Co. KG und die hiermit verbundene Geschäftsführung. Alleinige Gesellschafterin ist der Landkreis Lüneburg. Die Gesellschaft wird von einer Geschäftsführerin geführt.

Gegenstand der Arena Lüneburger Land Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG, die am 14.09.2020 in das Handelsregister eingetragen wurde, ist nach § 2 des Gesellschaftsvertrages insbesondere der Bau, der Betrieb und die Vermietung und Verpachtung der Arena Lüneburger Land als multifunktionale Sport- und Veranstaltungshalle. Das eingetragene Haftkapital des Landkreises Lüneburg als alleiniger Kommanditist beträgt 1.000 €. Die Arena Lüneburger Land Verwaltungs GmbH als Komplementärin ist kapitalmäßig nicht beteiligt. Die Geschäftsführung obliegt der Komplementärin, vertreten durch deren Geschäftsführerin.

Prüfung der Jahresabschlüsse

Mit der Durchführung der Jahresabschlussprüfungen 2021 haben beider Gesellschaften, im Einvernehmen mit dem RPA nach §§ 158 Abs. 1 und 157 NKomVG, unmittelbar jeweils eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft beauftragt.

Über das Ergebnis der Prüfung liegen Prüfungsberichte vor, die vor Beschlussfassung über die Jahresabschlüsse und die Entlastung der Geschäftsführerin zur Auswertung vorgelegen haben. Die Prüfungsberichte wurden jeweils mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers gem. § 33 Abs. 2 der EigBetrVO i. V. m. § 322 Abs. 3 Satz 1 versehen. Ergänzende Bemerkungen des Rechnungsprüfungsamtes gem. § 34 Abs. 1 S. 3 EigBetrVO waren jeweils im Feststellungsvermerk vom 07.12.2022 nicht zu treffen.

Über die Feststellung des Jahresabschlusses 2021 der Arena Lüneburger Land Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG und die Entlastung der Geschäftsführung hat die Gesellschafterversammlung am 20.12.2022 beschlossen. Der Jahresabschluss wurde unter Ergebnisverwendung aufgestellt. Der in der Bilanz ausgewiesene **Jahresfehlbetrag** beziffert sich auf **181.420,10 €** und wurde mit dem vom Landkreis Lüneburg als Gesellschafter geleisteten Betrag von 200.000 €, nach Zuführung an die Kapitalrücklage, hiermit verrechnet.

Über die Feststellung des Jahresabschlusses 2021 der Arena Lüneburger Land Verwaltungs GmbH hat die Gesellschafterversammlung am 20.12.2022 beschlossen und der Geschäftsführerin Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss wurde unter Ergebnisverwendung aufgestellt. Der in der Bilanz ausgewiesene **Jahresfehlbetrag** beziffert sich auf **3.527,58 €**.

Entsprechende Weisungsbeschlüsse an die Vertreter des Landkreises Lüneburg in den Gesellschafterversammlungen wurden vom Kreisausschuss am 19.12.2022 gefasst.

Darstellung in der Bilanz

Die Darstellung beider Gesellschaften als Beteiligungsvermögen erfolgt in der Bilanz des Landkreises im Finanzvermögen unter der **Bilanzposition 3.2** mit unveränderten

Bilanzwerten von 25.000 € für die Arena Lüneburger Land Verwaltungs GmbH und **1.000 €** für die Arena Lüneburger Land Betriebsgesellschaft GmbH & Co. KG.

Konsolidierung der Jahresabschlüsse

Bei beiden Gesellschaften handelt es sich um unter beherrschenden Einfluss des Landkreises Lüneburg stehende Aufgabenträger, die nach § 128 Abs. 4 Nr. 2 NKomVG als Tochterunternehmen der Vollkonsolidierung unterliegen.

4.7 Kreisschulbaukasse

Die gem. § 117 Abs. 5 des Nds. Schulgesetzes (NSchG) zur Finanzierung des Schulbaus eingerichtete Kreisschulbaukasse ist ein zweckgebundenes Sondervermögen des Landkreises. Der Bestand der Kreisschulbaukasse (KSBK) wird in der Schlussbilanz zum 31.12.2021 unter der Bilanzposition 1.2.4 - Zweckgebundene Rücklagen abgebildet.

Die Entwicklung der KSBK der Haushaltsjahre 2019 bis 2021 wird in folgender Übersicht dargestellt:

Bilanzposition 1.2.4	31.12.2019 (€)	31.12.2020 (€)	31.12.2021 (€)
Kreisschulbaukasse (Bestand 01.01.2020 / 31.12.2020 / 31.12.2021)	1.407.825,35	261.189,43	674.302,87
Einzahlung (von Gem./ Samtgemeinden)	2.684.685,00	1.651.000,00	1.932.043,00
Einzahlung (vom Landkreis Lüneburg)	5.369.370,00	6.166.350,00	999.736,00
Auszahlung (an Gem./ Samtgemeinden)	-2.257.589,25	-840.246,00	-12.132,00
Auszahlung (an Landkreis Lüneburg)	-6.943.101,67	-6.563.990,56	-2.907.609,08
Bestand Kreisschulbaukasse (KSBK)	261.189,43	674.302,87	686.340,79

Der bilanzierte Bestand der KSBK 2021 blieb gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert. Zu- und Abgänge im Verlauf des Berichtsjahres führten lediglich zu einer Erhöhung um 12.037,92 € auf **686.340,79 €**.

Während in den Jahren 2019 und 2020 die höchsten Zu- und Abgänge für Schulbaumaßnahmen, explizit den Landkreis Lüneburg betreffend, seit 2010 zu verzeichnen waren und daneben die niedrigsten Bestände der KSBK gezeigt werden, bewegen sich die Zu- und auch Abgänge in 2021 mit rd. 2,9 Mio. € auf dem Jahresniveau von 2014.

Die ab 01.01.2016 vertraglich vereinbarten Abrechnungsmodalitäten der KSBK sehen vor, dass angesichts des vorhandenen Liquiditätsbestandes der KSBK jeweils zum 15.11. d. J. erst Teilbeträge der für das jeweilige Haushaltsjahr ermittelten Zahlbeträge und im Folgejahr die Restbeträge abgefordert werden. Zwischenzeitlich hat der Kreistag mit Beschluss vom 27.11.2023 einer Neuregelung ab 01.01.2024 zugestimmt.

PH 55/10

Während noch 2019 und 2020 von dieser vereinbarten Verfahrensweise dadurch abgewichen wurde, dass statt Teilbeträgen doppelte Zahlbeträge und diese erst verspätet abgefordert wurden, ist diese Handhabung für die Zahlbeträge 2021 nicht festzustellen.

Basierend auf einer Neuermittlung der erforderlichen Bestandshöhe der KSBK für prognostizierte Abgänge zukünftiger Schulbaumaßnahmen (Finanzmittelbindung) im September 2021 sind die Restbeträge der für 2020 errechneten doppelten Zahlbeträge verspätet am 25.10.2021 und zeitgleich die gesamten einfachen Zahlbeträge für 2021 abgefordert worden.

Vorausgehend wurde, um einer Unterdeckung der KSBK entgegenzuwirken, am 21.05.2021 nachträglich noch im Haushaltsjahr 2020 eine Zuführung des Landkreises Lüneburg von rd. 2,9 Mio. € veranlasst. Diese beinhaltete bereits einen Vorschuss auf den Kreisanteil für 2021 von rd. 1,4 Mio. €. Die restliche Zuführung von rd. 0,9 Mio. € erfolgte dann im November 2021.

4.8 Entwicklung der Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen stiegen in den Haushaltsjahren 2018 bis 2021 weiter kontinuierlich, insgesamt um **rd. 7,7 Mio. €** (+ rd. 23,0 %). Auch die Haushaltsansätze wurden in diesem Zeitraum um rd. 6,8 Mio. € (+ rd. 19,1 %) angehoben.

Der Haushaltsansatz 2021 in Höhe von 42.242.800 € wurde nicht überschritten.

Die Entwicklung der Personalaufwendungen in den Rechnungsjahren 2018 bis 2021 zeigt folgende Übersicht. Nicht dargestellt werden die Zuführungsbeträge zu den Pensions-, Beihilfe-, Altersteilzeit- sowie Urlaubsrückstellungen von rd. 1,0 Mio. € (2020: rd. 1,3 Mio. €, 2019: rd. 181 T€, 2018: rd. 1,6 Mio. €):

Entwicklung der Personalaufwendungen 2018 bis 2021 (ohne Zuführungsbeträge zu Pensions-, Beihilfe-, Altersteilzeit- und Urlaubsrückstellungen)				
	2018 (€)	2019 (€)	2020 (€)	2021 (€)
Beamtenbezüge	6.086.654	6.054.227	6.351.919	6.579.146
Versorgungsrücklage Beamte	*36.038	*34.425	*33.765	*13.449
Vergütung Arbeitnehmer	18.387.993	20.179.451	21.622.877	23.277.668
Entgelt für sonstige Beschäftigte	231.208	261.068	226.829	298.067
Versorgungsumlage Beamte	2.614.445	2.757.057	3.017.934	3.187.773
Zus.-vers. Arbeitnehmer	1.202.734	1.332.442	1.349.809	1.511.871
Soz.-vers. Arbeitnehmer	3.820.087	4.259.321	4.447.336	5.000.777
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	981.420	1.215.896	995.111	1.189.687
Sonstige Personalaufwendungen	51.647	54.922	29.850	42.850
insgesamt	33.412.226	36.148.809	38.075.430	41.101.288
Haushaltsansatz	35.460.500	38.082.600	38.080.700	42.242.800

* Beiträge für die aktiven Beamtinnen und Beamten an die Nieders. Versorgungskasse (NVK).

Unberücksichtigt bleiben in der tabellarischen Übersicht Erträge aus Personalkostenerstattungen bzw. -zuschüssen, um die die Personalaufwendungen noch zu modifizieren wären.

Die Personalaufwendungen im Haushaltsjahr 2021 haben sich im Vergleich zum Vorjahr um weitere **rd. 3,03 Mio. €** erhöht.

Dieser Steigerung liegen im Wesentlichen höhere Aufwendungen bei der Vergütung (+ rd. 1.654,8 T€) und den Sozialversicherungsbeiträgen (+ rd. 553,4 T€) an tariflich Beschäftigte zugrunde. Zudem erhöhten sich die Beamtenbezüge (+ rd. 227,2 T€), die Beihilfeumlagen (+ rd. 194,6 T€) und Versorgungsumlagen für Beamte (+ rd. 169,8 T€).

Unter Einbeziehung der Zuführungsbeträge zu den Personal-Rückstellungen (insg. 1.032.848,09 €) umfassen **die Personalaufwendungen 2021 für aktives Personal** (inkl. der Beiträge zur Versorgungsrücklage für Beamte) **42.134.135,96 €** (2020: 39,4 Mio. €, 2019: rd. 36,3 Mio. €, 2018: rd. 35,0 Mio. €).

Gemessen am Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen (337.509.802,67 €) liegt damit die **Personalaufwandsquote bei 12,5 %** (2020: 12,6 %, 2019: 12,5 %, 2018: 12,1 %).

5 Abschließende Prüfungsbescheinigung

Die finanziellen Verhältnisse des Landkreises Lüneburg sind – auf den Berichtszeitraum bezogen – als **geordnet** zu bezeichnen. Dennoch haben sich die finanziellen Eckdaten negativ entwickelt.

Der Jahresabschluss entspricht den gesetzlichen Bestimmungen. Er wurde nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufgestellt und vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage (§ 128 Abs. 1 NKomVG).

Soweit dieser Bericht keine Einschränkungen enthält, wird gem. § 156 Abs. 1 NKomVG bestätigt, dass

- der Haushaltsplan eingehalten wurde,
- die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung eingehalten wurden,
- bei den Erträgen und Aufwendungen sowie bei den Einzahlungen und Auszahlungen des kommunalen Geld- und Vermögensverkehrs nach den bestehenden Gesetzen und Vorschriften unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze und der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren worden ist,
- der Jahresabschluss sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen enthält und die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage darstellt.

6 Schlussbemerkung

Nach § 129 NKomVG beschließt der Kreistag über den Jahresabschluss und die Entlastung des Landrats. Während des geprüften Zeitraumes nahm Herr Böther das Amt des Landrates wahr.

Dieser Schlussbericht ist zusammen mit der Stellungnahme des Landrats dem Kreistag zur Entscheidung über die Entlastung vorzulegen.

Lüneburg, den 10. März 2025

LANDKREIS LÜNEBURG

Rechnungsprüfungsamt

gez. Unterschrift

Jonas

Leiter des Rechnungsprüfungsamtes

Jahresabschluss 2021 – Schlussbericht des RPA v. 10.03.2025

**Stellungnahme der Verwaltung zur Prüfbemerkung PB 10, Gliederungsnummer 1.2
(Schlussbericht S. 5) „Prüfungsgegenstand“**

Aufgrund von personellen Engpässen war es in den vergangenen Jahren nicht möglich, die Jahresabschlüsse und konsolidierten Gesamtabschlüsse fristgerecht fertigzustellen. Die noch ausstehenden Jahresabschlüsse werden derzeit erstellt. Die Gesamtabschlüsse werden im Nachgang aufgearbeitet.