

Bereich 20 - Kämmerei und Stadtkasse
Frau Seidel

Datum:
07.10.2020

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

Jahresabschluss der Hansestadt Lüneburg für das Haushaltsjahr 2019 und Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 sowie Entlastung des Oberbürgermeisters

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungsdatum	Gremium
Ö	14.12.2020	Ausschuss für Finanzen, Personal und Digitalisierung
Ö	16.12.2020	Verwaltungsausschuss
Ö	17.12.2020	Rat der Hansestadt Lüneburg

Sachverhalt:

Gemäß § 128 Abs. 1 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat die Hansestadt Lüneburg jährlich einen Jahresabschluss aufzustellen, den der Rat gem. § 58 Abs. 1 Nr. 10 NKomVG beschließen muss.

Der Jahresabschluss der Hansestadt Lüneburg weist für das Haushaltsjahr 2019 einen Überschuss von 5.983.902,47 € aus.

Als Anlage (1) ist der Vorlage der Band I der Jahresrechnung beigelegt. Dieser enthält auf Seite 3 die Feststellung des Jahresabschlusses sowie ab Seite 4 den zur Erläuterung des Ergebnisses erstellten Rechenschaftsbericht.

Das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Lüneburg hat über die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 und weiterer Prüfungsschwerpunkte einen Schlussbericht erstellt. Der Schlussbericht ist dieser Vorlage als Anlage (2) beigelegt. Die Prüfung des Jahres 2019 hat zu Prüfungsbemerkungen geführt. Die Stellungnahme der Verwaltung ist dieser Vorlage als Anlage (3) beigelegt.

Der vollständige Jahresabschluss 2019 mit allen detaillierten Auswertungen kann während der Dienstzeit in der Poststelle im Rathaus eingesehen werden.

Im Schlussbericht erklärt das Rechnungsprüfungsamt, dass der Jahresabschluss 2019 den

gesetzlichen Bestimmungen entspricht (siehe Ziffer 6 des Schlussberichtes).

Beschlussvorschlag:

Das Gremium empfiehlt dem Rat der Hansestadt Lüneburg folgenden Beschluss zu fassen:

- a) Gemäß § 129 NKomVG beschließt der Rat der Hansestadt Lüneburg den Jahresabschluss 2019 der Hansestadt Lüneburg gemäß Anlage (1), Seite 3.

- b) Der Rat der Hansestadt Lüneburg nimmt den Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Lüneburg über die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 der Hansestadt Lüneburg und die Stellungnahmen der Verwaltung zur Kenntnis. Dem Oberbürgermeister wird gem. § 129 Abs. 1 NKomVG die Entlastung für das Haushaltsjahr 2019 erteilt.

Finanzielle Auswirkungen:

Kosten (in €)

- a) für die Erarbeitung der Vorlage: 50 €
 - aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.
- b) für die Umsetzung der Maßnahmen:
- c) an Folgekosten: n/a
- d) Haushaltsrechtlich gesichert:
 - Ja
 - Nein
 - Teilhaushalt / Kostenstelle:
 - Produkt / Kostenträger:
 - Haushaltsjahr:
- e) mögliche Einnahmen:

Anlage/n:

- Anlage (1) JR-2019 Hansestadt – Bd. 1 mit Rechenschaftsbericht
- Anlage (2) Schlussbericht HLG 2019
- Anlage (3) Stellungnahme der Verwaltung

Beratungsergebnis:

	Sitzung am	TOP	Ein-stimmig	Mit Stimmen-Mehrheit Ja / Nein / Enthaltungen	lt. Be-schluss-vorschlag	abweichende(r) Empf /Beschluss	Unterschr. des Proto-kollf.
1							
2							
3							
4							

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

HANSESTADT LÜNEBURG



Jahresrechnung 2019

Band I
Feststellung des
Ergebnisses Jahresabschluss
Querschnitte
Kontenpläne
Plan-Ist-Vergleich

HANSESTADT LÜNEBURG

Jahresrechnung 2019

Feststellung des Ergebnisses

Lüneburg, den 31.03.2020

**Feststellung des Jahresergebnisses 2019
der Hansestadt Lüneburg**

	Ansatz	Ergebnis	Haushaltsrest auf Nachjahr
1. Ergebnisrechnung			
1.1 Ordentliche Erträge	282.804.970	282.189.187,64	
1.2 Außerordentliche Erträge	2.248.300	1.788.059,28	
1.3 Erträge Int. Leistungsbeziehungen	7.165.840	6.469.596,49	
1.4 Summe	292.219.110	290.446.843,41	
1.5 Ordentliche Aufwendungen	281.466.880	276.252.105,21	479.915,00
1.6 Außerordentliche Aufwendungen		1.741.239,24	
1.7 Aufwand Int. Leistungsbeziehungen	7.165.840	6.469.596,49	
1.8 Summe	288.632.720	284.462.940,94	479.915,00
1.9 Fehlbetrag / Überschuss	3.586.390	5.983.902,47	479.915,00
2. Finanzrechnung			
2.1 Einzahl. aus Verwaltungstätigkeit	273.243.120	272.786.956,58	
2.2 Einzahl. aus Investitionen	11.311.600	10.344.152,84	
2.3 Kreditaufnahme für Investitionen	13.219.900	13.861.070,56	22.810.942,27
2.4 Summe	297.774.620	296.992.179,98	22.810.942,27
2.5 Auszahl. aus Verwaltungstätigkeit	265.855.880	256.478.653,54	479.915,00
2.6 Auszahl. aus Investitionen	24.531.500	20.535.256,21	40.792.931,92
2.7 Kredittilgung für Investitionen	9.273.600	13.615.902,69	
2.8 Summe	299.660.980	290.629.812,44	41.272.846,92
2.9 Summe Finanzrechnung	1.886.360	6.362.367,54	18.461.904,65
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.387.240	16.308.303	
Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.219.900	-10.191.103	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.946.300	245.168	

Gemäß § 129 des NKomVG stelle ich die
Vollständigkeit und Richtigkeit des
Jahresergebnisses fest

Lüneburg, den 31.03.2020
Hansestadt Lüneburg
Der Oberbürgermeister
In Vertretung



Lukoschek

HANSESTADT LÜNEBURG

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2019



Jahresabschluss 2019 mit Rechenschaftsbericht

LÜNEBURG
die HANSEstadt. /

**Inhaltsverzeichnis**

1	Vorbemerkung	10
1.1	Vorwort	10
1.2	Haushalt 2019.....	10
2	Bilanz (§ 55 KomHKVO).....	12
2.1	Komprimierte Darstellung	12
2.3	Ausführliche Darstellung	13
2.4	Vermerke unter der Bilanz	15
3	Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)	16
4	Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO).....	17
5	Anhang (§ 56 KomHKVO).....	18
6	Anlagen zum Anhang (§ 57 KomHKVO)	20
6.1	Anlagenübersicht	20
6.2	Forderungsübersicht.....	22
6.3	Schuldenübersicht	23
6.4	Rückstellungsübersicht	24
7	Rechenschaftsbericht (§ 58 KomHKVO).....	25
7.1	Vorbemerkungen	25
7.2	Ergebnisrechnung	25
7.2.1	Jahresergebnis 2018 und Jahresergebnisse aus Vorjahren	25
7.2.2	Ordentliches Ergebnis	25
7.2.3	Außerordentliches Ergebnis.....	42
7.3	Finanzrechnung	44
7.3.1	Gesamtüberschuss/ -fehlbetrag an Finanzmitteln	44
7.3.2	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	44
7.3.3	Saldo aus Investitionstätigkeit	45
7.3.4	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	49
7.3.5	Bildungsfonds.....	50
7.4	Zeitliche Übertragung von Haushaltsmitteln.....	58
7.4.1	Rückstellungen.....	58
7.4.2	Übertragene Ermächtigungen f. Aufwendungen. u. Auszahlg. (Haushaltsreste).....	60



7.4.3	Haushaltsreste für Kreditermächtigungen	73
7.4.4	Übertragung von Spenden.....	74
7.5	Vermögen und Schulden	74
7.5.1	Eckdaten der Bilanzentwicklung bis zum 31.12.2019.....	74
7.6	Kennzahlen zur Analyse des Jahresabschlusses 2019	77
7.7	Fazit des Haushaltsjahres 2019 und Ausblick auf (finanzwirtschaftliche) Entwicklungen, Chancen und Risiken für die Hansestadt Lüneburg.....	82

**Darstellungsverzeichnis**

Darstellung 1: komprimierte Bilanz 2019	12
Darstellung 2: ausführliche Bilanz 2019	15
Darstellung 3: Ergebnisrechnung	16
Darstellung 4: Finanzrechnung.....	18
Darstellung 5: Übersicht Fehlbeträge	19
Darstellung 6: Anlagenübersicht	21
Darstellung 7: Forderungsübersicht	22
Darstellung 8: Schuldenübersicht.....	23
Darstellung 9: Rückstellungsübersicht.....	24
Darstellung 10: Vergleich Jahresergebnisse 2009-2019	25
Darstellung 11: Vergleich ordentlicher Jahresergebnisse 2009-2019	26
Darstellung 12: Gemeindesteuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	27
Darstellung 13: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.....	27
Darstellung 14: Zusammensetzung der kommunalen Steuern bzw. Steuerbeteiligungen 2019.....	28
Darstellung 15: Gebühren und Entgelte	32
Darstellung 16: Finanzerträge und -aufwendungen	34
Darstellung 17: Zinsentwicklung 2019.....	35
Darstellung 18: Zinsentwicklung 2010-2019.....	36
Darstellung 19: Personalaufwendungen und -erstattungen.....	38
Darstellung 20: Aufwendungen aus Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten.....	39
Darstellung 21: Sonstige ordentliche Erträge	40
Darstellung 22: Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Erträge.....	41
Darstellung 23: Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	41
Darstellung 24: Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen.....	42
Darstellung 25: Zusammenstellung der außergewöhnlichen Erträge und Aufwendungen	43
Darstellung 26: Investitionszuweisungen	45
Darstellung 27: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46
Darstellung 28: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	47
Darstellung 29: geplante Baumaßnahmen	48
Darstellung 30: durchgeführte Baumaßnahmen	48
Darstellung 31: Nettoneuverschuldung 2011 bis 2019.....	49
Darstellung 32: Bildungsfonds auf Basis der Investitionsübersicht.....	55
Darstellung 33: Bildungsfonds auf Grundlage des Finanzhaushaltes.....	57
Darstellung 34: Zusammensetzung der Personalarückstellungen	59
Darstellung 35: Haushaltsreste des städt. Finanzhaushaltes.....	71
Darstellung 36: Haushaltsreste des städt. Ergebnishaushaltes	73
Darstellung 37: Vergleich Entwicklung Nettopositions- und Verschuldungsquote.....	74
Darstellung 38: Entwicklung ausgewählter Aktiva-Positionen ab 2007.....	75



Darstellung 39: Fehlbetragsabdeckung im Jahresvergleich	76
Darstellung 40: Kennzahlen 2019.....	81

Die in den Diagrammen benannten Beträgen beziehen sich auf Euro.



1 Vorbemerkung

1.1 Vorwort

Seit der Umstellung auf das Neue Kommunale Rechnungswesen zum 01.01.2008 erfolgt die Rechnungslegung der Hansestadt Lüneburg nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung im Rechnungsstil der doppelten Buchführung.

Der führende Rechnungsstrang ist dabei die Ergebnisrechnung, die Aufschluss über den Erfolg des abgelaufenen Haushaltsjahres gibt. Daneben gibt insbesondere die Schlussbilanz des abgelaufenen Haushaltsjahres Auskunft über die Vermögens- und Schuldenlage der Hansestadt Lüneburg. Die Finanzrechnung gibt Auskunft über die zahlungsbezogene Haushaltsentwicklung, die Investitionsumsetzung und deren Finanzierung.

Im Jahr 2019 hat die Hansestadt Lüneburg ein ordentliches Ergebnis von 5.937.082,43 € erzielt. Das außerordentliche Ergebnis beträgt 46.820,04 €. Insgesamt wurde somit ein Überschuss in Höhe von 5.983.902,47 € erzielt.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2019 weist eine Bilanzsumme von rund 714,6 Mio. € aus, dies entspricht einer Erhöhung um ca. 10,5 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr.

Der festgestellte Jahresabschluss 2019 wird vom Rechnungsprüfungsamt geprüft. Die Entlastung des Oberbürgermeisters erfolgt auf Basis dieses Jahresabschlusses der Hansestadt Lüneburg. Die Entlastung gemäß § 129 Abs. 1 NKomVG für das Jahr 2018 wurde dem Oberbürgermeister am 26.11.2019 erteilt.

Rechtliche Grundlagen für die Erstellung des Jahresabschlusses und des folgenden Rechenschaftsberichts sind die einschlägigen haushaltsrechtlichen Grundlagen (NKomVG, KomHKVO).

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

1.2 Haushalt 2019

Der Haushaltsbeschluss 2019 durch den Rat erfolgte am 20.12.2018.

Am 17.05.2019 wurde die Haushaltssatzung durch die **Kommunalaufsicht** ohne Auflagen, mit zwei Nebenbestimmungen genehmigt.

Das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport (MI) stellt fest, dass die Hansestadt Lüneburg im entsprechenden Haushaltsjahr im ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist,



einen Jahresüberschuss von insgesamt rund 3.6 Mio. € ausweist und damit die positive Entwicklung der letzten Haushaltsjahre im Ergebnishaushalt fortsetzt. Diese Entwicklung ist insbesondere auf die gute gesamtwirtschaftliche Lage zum damaligen Zeitpunkt und die Zuwächse bei den Steuererträgen sowie die Erhöhungen der allgemeinen Zuweisungen des Landes aus dem kommunalen Finanzausgleich zurückzuführen.

Das MI macht allerdings deutlich, dass die dauernde Leistungsfähigkeit nach den Kriterien des § 23 der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) unter Berücksichtigung der besonderen Verpflichtungen aus dem Zukunftsvertrag nicht gegeben ist. So führen auch bei einer inzwischen verbesserten Situation im Finanzhaushalt der Bestand der Liquiditätskredite, die hohe Gesamtverschuldung und die Fehlbeträge aus Vorjahren zu einer schwierigen Haushaltssituation.

Die angestrebten **Kreditaufnahmen** in Höhe von rund 13,2 Mio. € wurden trotz der Nettoneuverschuldung in Höhe von rund 3,9 Mio. € unter Berücksichtigung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung der Hansestadt Lüneburg genehmigt. So wird erwartet, dass die aus dem hohen Investitionsbedarf resultierenden Folgekosten auf Grundlage der verbesserten Ertragssituation und einer bedarfsgerechten Mittelbewirtschaftung erwirtschaftet werden können.

Ebenfalls wurde der Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, in Höhe von 102 Mio. € genehmigt. Diese Genehmigung erfolgte unter Nebenbestimmungen. So dürfen Liquiditätskredite nur bis zu dem Höchstbetrag von 95 Mio. € aufgenommen werden. Vor einer darüberhinausgehenden Inanspruchnahme ist die schriftliche Einwilligung des MI unter Angabe und Nachweis des notwendigen Bedarfes einzuholen. Zusätzlich wurde der Hansestadt Lüneburg auferlegt ein unterjähriges, umfangreiches Meldewesen zur Haushaltsentwicklung gegenüber dem MI durchzuführen.

Nach der Genehmigung der **Haushaltssatzung** erfolgte die Bekanntgabe im Amtsblatt des Landkreises Nr. 7 am 06.06.2019.



2 Bilanz (§ 55 KomHKVO)

2.1 Komprimierte Darstellung

Aktiva		31.12.2018	31.12.2019	Passiva		31.12.2018	31.12.2019
		Beträge in Euro				Beträge in Euro	
1. Immaterielles Vermögen	17.562.322,51	21.502.241,70	1. Nettoposition	364.787.343,84	373.376.947,71		
2. Sachvermögen	647.814.301,69	655.026.278,20	1.1	Basis-Reinvermögen	221.700.854,64	221.700.854,64	
3. Finanzvermögen	33.456.262,67	33.621.141,05	1.2	Rücklagen	9.682.652,04	10.756.784,54	
4. Liquide Mittel	1.600.994,19	1.397.833,70	1.3	Jahresergebnis	- 22.465.271,66	- 17.116.092,14	
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	3.700.847,85	3.026.945,11	1.4	Sonderposten	155.869.108,82	158.035.400,67	
			2. Schulden	240.276.816,02	235.866.796,20		
			2.1	Geldschulden	210.041.995,75	203.961.551,13	
			2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	135.562.236,56	135.867.726,90	
			2.1.3	Liquiditätskredite	74.479.759,19	68.093.824,23	
			2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnliche Rechtsgeschäften	15.046.125,33	14.054.664,83	
			2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.050.872,03	7.149.783,69	
			2.4	Transferverbindlichkeiten	2.638.430,27	3.989.042,78	
			2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	7.499.392,64	6.711.753,77	
			3. Rückstellungen	96.697.729,76	102.704.835,97		
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	2.372.839,29	2.625.859,88		
Bilanzsumme	704.134.728,91	714.574.439,76	Bilanzsumme	704.134.728,91	714.574.439,76		

Darstellung 1: komprimierte Bilanz 2019



2.3 Ausführliche Darstellung

Aktiva	31.12.2018 Beträge in Euro	31.12.2019 Beträge in Euro
1. Immaterielles Vermögen	17.562.322,51	21.502.241,70
1.1 Konzessionen	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	392.761,14	492.933,77
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	16.252.060,40	19.669.966,06
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	917.500,97	1.339.341,87
2. Sachvermögen	647.814.301,69	655.026.278,20
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	89.814.475,86	89.709.512,45
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	202.189.407,18	205.925.644,58
2.3 Infrastrukturvermögen	229.817.111,43	226.544.997,17
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	458.955,00	393.976,31
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	58.126.128,05	58.119.546,43
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.367.642,80	2.987.719,53
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	11.153.060,55	11.161.917,99
2.8 Vorräte	38.268,40	38.268,40
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	53.849.252,42	60.144.695,34
3. Finanzvermögen	33.456.262,67	33.621.141,05
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.272.419,43	5.272.419,43
3.2 Beteiligungen	3.824.297,48	3.824.297,48
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung (inkl. Treuhandvermögen)	216.470,86	232.872,63
3.4 Ausleihungen	3.067.299,55	2.649.445,99
3.5 Wertpapiere	857.827,51	857.827,51
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	8.032.210,73	9.732.811,21
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	5.611.391,99	4.492.913,70
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	6.574.345,12	6.558.553,10
3.9 sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	1.600.994,19	1.397.833,70
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	3.700.847,85	3.026.945,11
Bilanzsumme	704.134.728,91	714.574.439,76



Passiva	31.12.2018 Beträge in Euro	31.12.2019 Beträge in Euro
1. Nettoposition	364.787.343,84	373.376.947,71
1.1 Basis-Reinvermögen	221.700.854,64	221.700.854,64
1.1.1 Reinvermögen	221.700.854,64	221.700.854,64
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00	0,00
1.2 Rücklagen	9.682.652,04	10.756.784,54
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	9.516.832,34	10.600.245,01
1.2.5 Sonstige Rücklagen	165.819,70	156.539,53
1.3 Jahresergebnis	- 22.465.271,66	- 17.116.092,14
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	- 30.725.439,47	- 22.765.271,60
1.3.2 JÜS/JFB (mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHREST für Aufw.)	8.260.167,81 (1.650.305,00)	5.649.179,46 (479.915,00)
1.4 Sonderposten	155.869.108,82	158.035.400,67
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	117.069.111,85	118.588.572,28
1.4.2 Beiträge und ähnl. Entgelte	9.828.922,21	9.108.207,43
1.4.3 Gebührenaussgleich	1.551.192,11	993.402,71
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	25.171.631,78	27.257.247,23
1.4.6 Sonstige Sonderposten	2.248.250,87	2.087.971,02
2. Schulden	240.276.816,02	235.866.796,20
2.1 Geldschulden	210.041.995,75	203.961.551,13
2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	135.562.236,56	135.867.726,90
2.1.3 Liquiditätskredite	74.479.759,19	68.093.824,23
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	15.046.125,33	14.054.664,83
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.050.872,03	7.149.783,69
2.4 Transferverbindlichkeiten	2.638.430,27	3.989.042,78
2.4.1 Andere Transferverbindlichkeiten	2.638.430,27	3.989.042,78
2.5.1 Durchlaufende Posten	3.754.653,08	3.944.682,13
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	2.548.084,43	2.769.798,78
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	1.206.568,65	1.174.883,35
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	1.019.988,36	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	2.724.751,20	2.767.071,64



3. Rückstellungen	96.697.729,76	102.704.835,97
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	79.630.684,00	83.922.916,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	3.102.930,55	3.333.724,94
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	6.770.884,07	7.267.990,06
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge	0,00	0,00
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6 Rückstellungen i.R. d. Finanzausgleichs u. von Steuerschuld- verhältnissen	2.377.301,08	2.872.421,88
3.7 Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften etc.	865.896,00	862.730,64
3.8 Andere Rückstellungen	3.950.034,06	4.445.052,45
4. Passive Rechnungsabgrenzung	2.372.839,29	2.625.859,88
Bilanzsumme	704.134.728,91	714.574.439,76

Darstellung 2: ausführliche Bilanz 2019

2.4 Vermerke unter der Bilanz

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

Gemäß § 55 Abs. 4 KomHKVO sind unterhalb der Bilanz die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre auszuweisen. Die Vorbelastungen werden jeweils in einem Betrag zusammengefasst.

Haushaltsreste:

Ergebnishaushalt	479.915,00 €
Investitionen	40.792.931,92 €
Einnahmen (Kredite)	22.810.942,27 €
Bürgschaften (Restschuld)	46.133.427,46 €
	(Vorjahr 43.282.275,50 €)
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	2.280.000 €
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	s. 2.2 der Bilanz zzgl. 2.537.123,44 €
Gestundete Beträge	257.149,77 €
	(Vorjahr 158.997,88 €)



3 Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)

Nr.	Ergebnisrechnung Beträge in Euro	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	HAR aus 2018
1.	Ordentliche Erträge						
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	108.542.314,53	111.634.500	117.644.279,23	6.009.779,23	1.820.000,00	0,00
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.422.581,62	58.266.500	57.496.018,35	-770.481,65	0,00	0,00
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.474.130,10	7.674.200	6.855.803,82	-818.396,18	0,00	0,00
1.04	sonstige Transfererträge	4.519.683,46	6.635.500	5.416.263,11	-1.219.236,89	0,00	0,00
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	20.914.587,94	20.585.500	20.057.896,64	-527.603,36	0,00	0,00
1.06	privatrechtliche Entgelte	4.791.356,96	4.798.600	4.778.777,55	-19.822,45	0,00	0,00
1.07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.737.954,95	61.468.950	60.969.155,74	-499.794,26	0,00	0,00
1.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.023.166,97	691.770	351.279,73	-340.490,27	0,00	0,00
1.09	aktivierte Eigenleistungen	1.432.474,18	1.512.000	1.319.306,58	-192.693,42	0,00	0,00
1.10	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11	sonstige ordentliche Erträge	9.695.575,41	9.537.450	7.300.406,89	-2.237.043,11	0,00	0,00
1.12	Ordentliche Erträge	269.553.826,12	282.804.970	282.189.187,64	-615.782,36	1.820.000,00	0,00
2.	Ordentliche Aufwendungen						
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	-67.992.464,51	-71.822.600	-72.209.347,87	-386.747,87	19.500,00	0,00
2.02	Aufwendungen für Versorgung	-3.559,28	-4.000	-3.630,39	369,61	0,00	0,00
2.03	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-23.972.620,57	-26.702.350	-26.524.294,41	178.055,59	-1.488.990,14	-1.305.455,00
2.04	Abschreibungen	-13.285.323,25	-13.163.100	-11.760.579,70	1.402.520,30	0,00	0,00
2.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.477.763,12	-5.040.950	-4.492.295,72	548.654,28	0,00	0,00
2.06	Transferaufwendungen	-134.171.364,09	-141.336.400	-139.756.533,31	1.579.866,69	-187.750,00	-58.350,00
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.611.796,31	-23.397.480	-21.505.423,81	1.892.056,19	-174.272,00	-262.500,00
2.09	Ordentliche Aufwendungen	-264.514.891,13	-281.466.880	-276.252.105,21	5.214.774,79	-1.831.512,14	-1.626.305,00
3.	Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	5.038.934,99	1.338.090	5.937.082,43	4.598.992,43	-11.512,14	-1.626.305,00
4.	Außerordentliches Ergebnis						
4.01	Außerordentliche Erträge	5.382.284,31	2.248.300	1.788.059,28	-460.240,72	0,00	0,00
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	-731.382,06	0	-1.741.239,24	-1.741.239,24	0,00	0,00
4.03	Außerordentliches Ergebnis	4.650.902,25	2.248.300	46.820,04	-2.201.479,96	0,00	0,00
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	9.689.837,24	3.586.390	5.983.902,47	2.397.512,47	-11.512,14	-1.626.305,00

Darstellung 3: Ergebnisrechnung



4 Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)

Nr.	Finanzrechnung Beträge in Euro	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	HAR aus 2018
1.	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	108.138.507,22	111.634.500	116.830.004,73	5.195.504,73	1.820.000,00	0,00
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.480.109,02	58.266.500	59.903.230,89	1.636.730,89	0,00	0,00
1.03	sonstige Transfereinzahlungen	3.771.836,19	6.635.500	4.853.502,45	-1.781.997,55	0,00	0,00
1.04	öffentlich-rechtliche Entgelte	20.607.969,96	20.585.500	19.807.579,09	-777.920,91	0,00	0,00
1.05	privatrechtliche Entgelte	4.500.832,48	4.798.600	4.532.619,60	-265.980,40	0,00	0,00
1.06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.329.652,35	61.468.950	60.456.350,28	-1.012.599,72	0,00	0,00
1.07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	943.530,15	691.770	218.284,25	-473.485,75	0,00	0,00
1.08	Einzahl. a. d. Veräußerung geringwert. Vermögensg.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09	sonstige haushalts- wirksame Einzahlungen	9.229.552,99	9.161.800	6.185.385,29	-2.976.414,71	0,00	0,00
1.10	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	259.001.990,36	273.243.120	272.786.956,58	-456.163,42	1.820.000,00	0,00
2.	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
2.01	Auszahlungen für aktives Personal	-63.789.747,80	-69.374.700	-68.372.761,99	1.001.938,01	19.500,00	0,00
2.02	Auszahlungen für Versorgung	-3.559,28	-4.000	-14.470,34	-10.470,34	0,00	0,00
2.03	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistun- gen	-23.205.783,64	-26.702.350	-24.112.134,41	2.590.215,59	-1.488.990,14	-1.305.455,00
2.04	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-4.513.982,31	-5.040.950	-4.527.437,58	513.512,42	0,00	0,00
2.05	Transferzahlungen	-133.351.134,32	-141.336.400	-137.216.522,34	4.119.877,66	-187.750,00	-58.350,00
2.06	sonstige haushalts- wirksame Auszahlungen	-20.962.673,09	-23.397.480	-22.235.326,88	1.162.153,12	-174.272,00	-262.500,00
2.07	Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	-245.826.880,44	-265.855.880	-256.478.653,54	9.377.226,46	-1.831.512,14	-1.626.305,00
3.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.175.109,92	7.387.240	16.308.303,04	8.921.063,04	-11.512,14	-1.626.305,00
4.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten						
4.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.505.777,05	8.275.600	9.855.308,28	1.579.708,28	115.000,00	0,00
4.02	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	350,22	175.000	0,00	-175.000,00	0,00	0,00
4.03	Veräußerung von Sachanlagen	1.080.830,55	2.443.000	70.991,00	-2.372.009,00	0,00	0,00
4.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	567.963,56	418.000	417.853,56	-146,44	0,00	0,00
4.05	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.154.921,38	11.311.600	10.344.152,84	-967.447,16	115.000,00	0,00
5.	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						



5.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.501.259,19	-100.000	-1.214.666,76	-1.114.666,76	0,00	-4.570.498,00
5.02	Baumaßnahmen	-16.545.566,83	-17.709.700	-14.178.587,80	3.531.112,20	-1.190.000,00	-25.617.592,00
5.03	Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-1.798.786,90	-2.666.800	-2.423.841,74	242.958,26	-80.694,86	-2.275.136,91
5.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-644.636,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5.05	aktivierbare Zuwendungen	-842.259,57	-4.055.000	-2.358.200,04	1.696.799,96	475.000,00	-7.063.042,00
5.06	sonstige Investitionstätigkeit	-123.856,04	0	-359.959,87	-359.959,87	0,00	0,00
5.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-21.456.364,86	-24.531.500	-20.535.256,21	3.996.243,79	-795.694,86	-39.526.268,91
6.	Saldo Investitionstätigkeit	-13.301.443,48	-13.219.900	-10.191.103,37	3.028.796,63	-680.694,86	-39.526.268,91
7.	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-126.333,56	-5.832.660	6.117.199,67	11.949.859,67	-692.207,00	-41.152.573,91
8.	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
8.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	14.408.248,00	13.219.900	13.861.070,56	641.170,56	0,00	18.435.854,78
8.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	-7.883.335,22	-9.273.600	-13.615.902,69	-4.342.302,69	0,00	0,00
8.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.524.912,78	3.946.300	245.167,87	-3.701.132,13	0,00	18.435.854,78
9.	Finanzmittelveränderung (Summe 8.03 und 7.)	6.398.579,22	-1.886.360	6.362.367,54	8.248.727,54	-692.207,00	-22.716.719,13

Darstellung 4: Finanzrechnung

5 Anhang (§ 56 KomHKVO)

Die Gliederung der Ergebnis- und der Finanzrechnung sowie der Bilanz erfolgte gem. §§ 50, 52, 53 und 55 KomHKVO in Verbindung mit den §§ 2, 3 KomHKVO. Dabei wurden für die Ergebnisrechnung (§ 2 KomHKVO), die Finanzrechnung (§ 3 KomHKVO) und die Bilanz (§ 55 Abs. 2, 3 KomHKVO) die verbindlich vorgegebenen Muster nach § 178 Abs. 3 NKomVG verwendet.

Die Regelungen des § 61 KomHKVO zur ersten Eröffnungsbilanz wurden berücksichtigt. Außerdem bildete die Bilanzerstellungs- und Bewertungsrichtlinie eine weitere Grundlage.

Die Bewertung der **Vermögensgegenstände, Schulden und Rückstellungen** erfolgte gemäß § 124 Abs. 4 NKomVG i. V. m. §§ 44 ff. KomHKVO grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungswerten (AHW), vermindert um die darauf bereits zu berücksichtigenden Abschreibungen seit Anschaffungs- bzw. Herstellungszeitpunkt. Als Abschreibungsmethode wird ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewendet (§ 49 Abs. 1 S. 3 KomHKVO).

Für die Ermittlung der Abschreibungen wurde grundsätzlich die Abschreibungstabelle mit Abschreibungssätzen in der Kommunalverwaltung für Niedersachsen angewandt.



Zu den **wesentlichen außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen** wird auf die Ausführungen im Kapitel 7.2.3 in diesem Bericht hingewiesen.

Auf die Ausübung des Wahlrechts über die **Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital** in die Herstellungswerte gemäß § 47 Abs. 4 KomHKVO wird verzichtet.

Als Vermerk unter der Bilanz wird ab 2018 unter Verpflichtungen aus **kreditähnlichen Rechtsgeschäften** die im Rahmen einer Forfaitierung gegenüber der Lüneburger Wohnungsbau GmbH eingegangene Verpflichtung aus dem Mietvertrag für die Kindertagesstätte am Ochtmisser Kirchsteig ausgewiesen. Die Mietentgeltforderungen wurden von der Lüneburger Wohnungsbau GmbH an den Kreditgeber abgetreten. Zum 31.12.2019 beträgt die Restschuld 2.537 T€ (Vorjahr: 2.634 T€).

Die noch nicht abgedeckten Fehlbeträge (Bilanzposition 1.3.1) getrennt nach einzelnen Jahren werden in nachstehender Tabelle dargestellt:

Fehlbeträge aus Vorjahren			
Beträge in Euro			
Jahr	Jahresergebnisse	Fehlbeträge (ab 2008)	Kammeraler Sollfehl- betrag (bis 2008)
2008	6.485.305,17	0	-101.756.085,87
2009	-21.571.902,79	0,00	-95.270.780,70
2010	-18.378.006,73	-21.571.902,79	-95.270.780,70
2011	-1.714.635,68	-39.949.909,52	-95.270.780,70
2012	-13.886.157,36	-41.664.545,20	-95.270.780,70
2013	13.912.889,11	-41.664.545,20	-39.155.629,92
2014	10.627.496,23	-41.664.545,20	-24.896.387,26
2015	11.290.905,39	-41.664.545,20	-14.268.891,03
2016	6.884.947,63	-41.664.545,20	-3.799.182,30
2017	11.821.141,93	-40.925.623,78	0
2018	9.689.837,24	-30.725.439,47	0
2019	5.983.902,47	-22.765.271,60	0

Darstellung 5: Übersicht Fehlbeträge

Zur Erläuterung wurden ebenfalls die Jahresergebnisse dargestellt. Die Fehlbeträge sind aus den Jahresfehlbeträgen der Jahre 2009 bis 2012 entstanden. In den Folgejahren wurden die Sollfehlbeträge aus kameralen Abschluss (Bilanzposition 1.1.2) durch die positiven Jahresergebnisse abgebaut. Im Jahr 2017 wurde ein Teil des Jahresergebnisses, nach Deckung der Sollfehlbeträge, zur Deckung der Fehlbeträge aus Vorjahren verwendet. In den Jahren 2017, 2018 und 2019 konnten die Jahresergebnisse nach vollständiger Deckung der Sollfehlbeträge im Wesentlichen zur Deckung der vorhandenen Fehlbeträge aus Vorjahren verwendet werden. Die Differenz zwischen den jeweiligen Jahresergebnissen und der Minderung der Fehlbeträge ergibt sich aus Jahresabschlussbuchungen.



6 Anlagen zum Anhang (§ 57 KomHKVO)

6.1 Anlagenübersicht

Anlagevermögen Beträge in Euro	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2018	Zugänge in 2019	Abgänge in 2019	Umbu- chungen in 2019 +/-	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2018	Abschrei- bungen in 2019	Auflö- sungen in 2019	Zuschrei- bungen in 2019 +/-	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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
Lizenzen	1.665.324,41	296.988,93	-31.962,54	47.064,02	1.977.414,82	1.272.563,27	243.880,32	-31.962,54	0,00	1.484.481,05	492.933,77	392.761,14
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
Geleistete Investi- tionszuweisungen und -zuschüsse	21.364.548,42	2.421.509,54	0,00	1.929.665,94	25.715.723,90	5.112.488,02	933.269,82	0,00	0,00	6.045.757,84	19.669.966,06	16.252.060,40
Aktivierter Um- stellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstiges immaterielles Vermö- gen	917.500,97	430.709,49	0,00	-8.868,59	1.339.341,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.339.341,87	917.500,97
Unbebaute Grundstücke und grundstücksglei- che Rechte an un- bebauten Grund- stücken	89.908.021,07	179.932,18	-365.820,80	80.925,21	89.803.057,66	93.545,21	0,00	0,00	0,00	93.545,21	89.709.512,45	89.814.475,86
Bebaute Grund- stücke und grund- stücksgleiche Rechte an bebau- ten Grundstücken	226.796.416,36	1.007.150,93	0,00	5.554.412,45	233.357.979,74	24.607.009,18	2.825.325,98	0,00	0,00	27.432.335,16	205.925.644,58	202.189.407,18
Infrastrukturver- mögen	290.975.339,30	708.654,15	-36.092,77	1.225.709,24	292.873.609,92	61.158.227,87	5.185.224,32	-14.839,44	0,00	66.328.612,75	226.544.997,17	229.817.111,43



Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.336.012,11	0,00	0,00	0,00	1.336.012,11	877.057,11	64.978,69	0,00	0,00	942.035,80	393.976,31	458.955,00
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	58.141.856,90	3.047,76	-7.394,38	-920,00	58.136.590,28	15.728,85	1.315,00	0,00	0,00	17.043,85	58.119.546,43	58.126.128,05
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.177.654,31	941.897,69	-518.805,89	2.558,00	5.603.304,11	2.810.011,51	303.458,08	-497.885,01	0,00	2.615.584,58	2.987.719,53	2.367.642,80
Betriebs- und Geschäftsausstattung (ohne geringwertige Vermögensgegenstände)	29.275.109,50	1.346.167,95	-170.433,69	348.125,64	30.798.969,40	18.122.048,95	1.680.060,09	-165.057,63	0,00	19.637.051,41	11.161.917,99	11.153.060,55
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	53.849.252,42	16.288.076,74	-813.961,91	-9.178.671,91	60.144.695,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.144.695,34	53.849.252,42
Anteile an verbundenen Unternehmen	5.272.419,43	0,00	0,00	0,00	5.272.419,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.272.419,43	5.272.419,43
Beteiligungen	3.824.297,48	0,00	0,00	0,00	3.824.297,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.824.297,48	3.824.297,48
Sondervermögen	216.470,86	26.250,31	-9.848,54	0,00	232.872,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.872,63	216.470,86
Ausleihungen	3.067.299,55	0,00	-417.853,56	0,00	2.649.445,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.649.445,99	3.067.299,55
Wertpapiere	857.827,51	0,00	0,00	0,00	857.827,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857.827,51	857.827,51
insgesamt	792.645.350,60	23.650.385,67	-2.372.174,08	0,00	813.923.562,19	114.068.679,97	11.237.512,30	-709.744,62	0,00	124.596.447,65	689.327.114,54	678.576.670,63

Darstellung 6: Anlagenübersicht



6.2 Forderungsübersicht

Art der Forderungen Beträge in Euro	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+) / Weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.732.811,21	9.732.811,21	0,00	0,00	8.032.210,73	1.700.600,48
1.1 Dienstleistungen	1.211.526,51	1.211.526,51	0,00	0,00	1.034.244,72	177.281,79
1.2 kommunale Steuern und übrige Forderungen	8.521.284,70	8.521.284,70	0,00	0,00	6.997.966,01	1.523.318,69
2 .Ford. aus Transferleistungen	4.492.913,70	4.492.913,70	0,00	0,00	5.611.391,99	-1.118.478,29
3. Sonst. privatrechtl. Forderungen	6.558.426,35	6.558.426,35	0,00	0,00	6.574.345,12	-15.918,77
3.1 Dienstleistungen	2.315.430,67	2.315.430,67	0,00	0,00	2.372.091,94	-56.661,27
3.2 übrige Forderungen	4.242.995,68	4.242.995,68	0,00	0,00	4.202.253,18	40.742,50
Summe	20.784.151,26	20.784.151,26	0,00	0,00	20.217.947,84	566.203,42

Darstellung 7: Forderungsübersicht



6.3 Schuldenübersicht

Art der Schulden Beträge in Euro	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+) / Weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verb. aus Kreditoren für Investitionen	135.867.726,90	0,00	0,00	135.867.726,90	135.562.236,56	305.490,34
1.3 Liquiditätskredite	68.093.824,23	78.093.824,23	-10.000.000,00	0,00	74.479.759,19	-6.385.934,96
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	14.054.664,83	14.054.664,83	0,00	0,00	15.046.125,33	-991.460,50
3. Verb. aus Lieferungen und Leistungen	7.149.783,69	7.149.783,69	0,00	0,00	5.050.872,03	2.098.911,66
4. Transferverbindlichkeiten	3.989.042,78	3.989.042,78	0,00	0,00	2.638.430,27	1.350.612,51
5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.711.753,77	6.711.753,77	0,00	0,00	7.499.392,64	-787.638,87
Summe	235.866.796,20	109.999.069,30	-10.000.000,00	135.867.726,90	240.276.816,02	-4.410.019,82

Darstellung 8: Schuldenübersicht



6.4 Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellung Beträge in Euro	Bestand am 31.12. des Haus- haltsjahres	Zuführung	Inanspruchnahme und Herabsetzung	Auflösung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ Weniger (-)
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	83.922.916,00	4.305.259,00	-13.027,00	0,00	79.630.684,00	4.292.232,00
1.1 Pensionsrückstellungen	72.723.500,00	3.612.669,00	-13.027,00	0,00	69.123.858,00	3.599.642,00
1.2 Beihilferückstellungen	11.199.416,00	692.590,00	0,00	0,00	10.506.826,00	692.590,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit u. ähnliche Maßnahmen	3.333.724,94	230.794,39	0,00	0,00	3.102.930,55	230.794,39
2.1 Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	1.789.892,93	82.899,19	0,00	0,00	1.706.993,74	82.899,19
2.2 Rückstellungen für geleistete Überstunden	1.484.119,54	90.881,82	0,00	0,00	1.393.237,72	90.881,82
2.3 Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	59.712,47	57.013,38	0,00	0,00	2.699,09	57.013,38
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	7.267.990,06	2.870.700,00	-2.323.714,01	-49.880,00	6.770.884,07	497.105,99
4. Rückstellung f. d. Rekultivierungen und Nachsorge geschl. Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	2.872.421,88	763.052,60	-192.655,80	-75.276,00	2.377.301,08	495.120,80
6.1 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	730.000,00	730.000,00	0,00	-75.276,00	75.276,00	654.724,00
6.2 Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	2.142.421,88	33.052,60	-192.655,80	0,00	2.302.025,08	-159.603,20
7. Rückstellungen f. droh. Verpflichtungen aus Bürgsch., Gewährleist. u. Gerichtsverfahren	862.730,64	0,00	-3.165,36	0,00	865.896,00	-3.165,36
8. andere Rückstellungen	4.445.052,45	2.048.062,00	-1.553.043,61	0,00	3.950.034,06	495.018,39
Summe	102.704.835,97	10.217.867,99	-4.085.605,78	-125.156,00	96.697.729,76	6.007.106,21

Darstellung 9: Rückstellungsübersicht



7 Rechenschaftsbericht (§ 58 KomHKVO)

7.1 Vorbemerkungen

Nach § 128 Abs. 3 Nr. 1 NKomVG haben die Gemeinden dem Anhang zum Jahresabschluss einen Rechenschaftsbericht als Anlage beizufügen. Im Rechenschaftsbericht sind, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Kommune darzustellen. Hierbei erfolgt eine Bewertung des Jahresabschlussergebnisses. Zudem sind Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, sowie zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Chancen und Risiken darzustellen.

7.2 Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden die ordentlichen und die außerordentlichen, d. h. die unregelmäßigen und i. d. R. nicht planbaren Erträge und Aufwendungen dargestellt.

7.2.1 Jahrergebnis 2019 und Jahresergebnisse aus Vorjahren

Das Jahresergebnis, als Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisse, schließt für das Haushaltsjahr 2019 mit einem Überschuss in Höhe von 5.983.902,47 € ab.

Vergleich Jahresergebnisse Beträge in Euro	
2009	-21.571.902,79
2010	-18.378.006,73
2011	-1.714.635,68
2012	* -13.886.157,36
2013	13.912.889,11
2014	10.627.496,23
2015	11.290.905,39
2016	6.884.947,63
2017	11.821.141,93
2018	9.689.837,24
2019	5.983.902,47

*2012 unter Saldierung
der Entschuldungshilfe

Darstellung 10: Vergleich Jahresergebnisse 2009-2019

7.2.2 Ordentliches Ergebnis

Die ordentlichen Erträge werden den ordentlichen Aufwendungen gegenübergestellt und ergeben als Saldo ein ordentliches Ergebnis.



Das **ordentliche Ergebnis** des Jahres 2019 schließt erneut wie im Entschuldungsvertrag gefordert mit einem Jahresüberschuss ab. Der Jahresüberschuss beträgt 5.937.082,43 €. Die Vorjahre schlossen im ordentlichen Ergebnis jeweils folgendermaßen ab:

Vergleich ordentlicher Jahresergebnisse	
Beträge in Euro	
2009	-22.790.526,94
2010	-20.170.013,84
2011	-3.996.665,74
2012	* -14.260.887,66
2013	195.910,89
2014	774.983,42
2015	549.226,11
2016	1.052.599,13
2017	8.607.162,52
2018	5.038.934,99
2019	5.937.082,43

*2012 unter Saldierung der Entschuldungshilfe

Darstellung 11: Vergleich ordentlicher Jahresergebnisse 2009-2019

7.2.2.1 Gemeindesteuern, ähnl. Abgaben, allg. Zuweisungen u. Umlagen

7.2.2.1.1 Erträge im Vergleich zum Vorjahr

Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Beträge in Euro	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger
Ertrag				
Steuern				
Grundsteuer A	36.405,94	36.500	36.726,47	226,47
Grundsteuer B	13.980.212,69	14.692.000	14.517.882,24	-174.117,76
Gewerbesteuer	49.565.184,78	50.500.000	55.828.826,75	5.328.826,75
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	34.042.155,00	35.250.000	35.657.577,00	407.577,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.139.295,00	8.206.000	9.013.670,00	807.670,00
Vergnügungssteuer	1.965.326,60	2.100.000	1.801.253,01	-298.746,99
Hundesteuer	239.973,57	230.000	247.238,59	17.238,59
Zweitwohnungssteuer	46.129,10	70.000	61.024,90	-8.975,10
Beherbergungssteuer	527.631,85	550.000	480.080,27	-69.919,73
Zwischensumme Steuern	108.542.314,53	111.634.500	117.644.279,23	6.009.779,23
Zuweisungen				
Schlüsselzuweisungen	21.113.720,00	23.760.000	24.217.952,00	457.952,00
Sonstige allg. Zuweisungen	3.234.808,00	3.312.000	3.331.456,00	19.456,00
Sonstiges	0,00	0	0,00	0,00
Verzinsung von Steuernachforderungen	871.677,52	550.000	192.690,00	-357.310,00
Summe Erträge	133.762.520,05	139.256.500	145.386.377,23	6.129.877,23



Aufwand				
Gewerbesteuerumlage allgemein	-4.619.662,16	-4.930.000	-4.877.455,19	52.544,81
Gewerbesteuerumlage einigungsbedingt	-3.351.129,84	-3.490.000	-3.534.929,81	-44.929,81
Allgemeine Umlagen	-182.744,00	-195.000	-182.808,00	12.192,00
Kreisumlage	-50.335.360,00	-51.527.000	-51.440.224,00	86.776,00
Verzinsung von Steuererstattungen	-213.510,00	-450.000	-463.525,00	-13.525,00
Summe Aufwand	-58.702.406,00	-60.592.000	-60.498.942,00	93.058,00
Nettoaufkommen	75.060.114,05	78.664.500	84.887.435,23	6.222.935,23

Darstellung 12: Gemeindesteuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Die Höhe der Gesamtsteuererträge wird auch 2019 deutlich von der Ertragsentwicklung des **Gemeindeanteils an der Einkommensteuer** und der **Gewerbesteuer** beeinflusst - diese sind allerdings auch die am stärksten schwankenden Ertragsarten unter den kommunalen Steuern. Der Anteil der Erträge aus Gewerbesteuer an den Gesamtsteuererträgen ist nach rund 45,7 % in 2018 im Jahr 2019 auf 47,5 % leicht gestiegen. Monetär ist der Betrag um 6,3 Mio. € auf 55,8 Mio. € gestiegen. Angesichts der Corona-Pandemie ist die Entwicklung der Gewerbesteuererträge für die kommenden Jahre nicht absehbar.

Auch der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** unterliegt teilweise Schwankungen, da die Höhe der Einkommensteuer (und damit auch der kommunale Anteil hieran) durch die Entwicklung des Arbeitsmarktes in ganz Deutschland beeinflusst wird.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		
Beträge in Euro		
2008	20.532.308	
2009	22.469.588	+ 2,0 Mio.
2010	24.732.426	+ 2,3 Mio.
2011	20.167.346	- 4,6 Mio.
2012	23.589.937	+ 3,4 Mio.
2013	25.161.651	+ 1,6 Mio.
2014	27.017.705	+ 1,8 Mio.
2015	30.053.294	+ 3,0 Mio.
2016	30.966.666	+ 1,0 Mio.
2017	33.019.971	+ 2,0 Mio.
2018	34.042.155	+ 1,0 Mio.
2019	35.657.577	+ 1,6 Mio.

Darstellung 13: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Erholung der Wirtschaft wirkt sich auch in 2019 positiv aus. Bei steigender Beschäftigung kann ein höheres Gesamteinkommen erwirtschaftet werden, folglich steigt auch das aus der Besteuerung dieses Einkommens resultierende Gesamteinkommensteueraufkommen. Im Vergleich zum Ergebnis 2018 hat die Hansestadt in 2019 daher einen 1,6 Mio. € höheren **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** erhalten. Diese Erträge, die durch die Hansestadt nicht beeinflussbar sind, erreichen bezogen auf die Gesamtsteuererträge einen Anteil von gut 30 %, ein ungefähr gleich bleibendes Niveau zum Vorjahr.



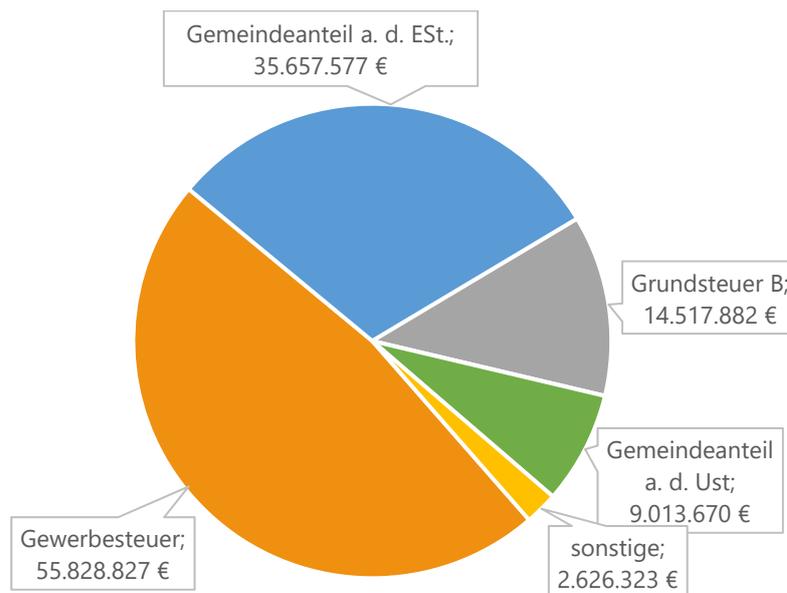
Durchschnittlich sind die Anteile zur Einkommensteuer nach dem Ausreißerjahr 2011 kontinuierlich um rund 2 Mio. € gestiegen.

Die **Vergnügungssteuer** ist gegenüber dem Vorjahr gesunken. Die Planansätze konnten ebenfalls nicht erreicht werden.

Die **Grundsteuer B** ist 2019 um rund 0,5 Mio. € auf 14,5 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Der Prognosewert wurde allerdings um 174 T€ verfehlt.

Bezogen auf alle Steuerertragsarten konnte im Vergleich von 2018 nach 2019 ein Plus von 8 % bzw. 9,1 Mio. € erzielt werden. Im Wesentlichen ist dies auf die gestiegenen Erträge aus der **Gewerbsteuer** zurückzuführen.

Nachfolgender Darstellung kann die Verteilung der städtischen Erträge durch Gemeindesteuern und Steuerbeteiligungen für das Jahr 2019 entnommen werden:



Darstellung 14: Zusammensetzung der kommunalen Steuern bzw. Steuerbeteiligungen 2019

7.2.2.1.2 Ansätze und tatsächliche Entwicklung der Erträge

Für die Planung der **Gesamtsteuerertragssumme** wurde aufgrund der verbesserten Wirtschaftslage nach der Finanz- und Wirtschaftskrise von einer weiteren Steigerung ausgegangen. Die Gesamterträge „Steuern und ähnliche Abgaben“ liegen mit insgesamt 117.644.279,23 € deutlich über dem geplanten Ansatz sowie mit 9,1 Mio. € (+8,4 %) über dem Ergebnis 2018.

In 2019 wurden 14,5 Mio. € **Grundsteuer B** Erträge erzielt, das sind knapp 174 T€ weniger Erträge als ursprünglich geplant. Dies liegt hauptsächlich daran, dass sich die Heranziehung großer Flächen in



Neubaugebieten, z.B. im Hanseviertel, verschoben hat. Die Grundstücke mussten daher auch 2019 noch zu einem großen Teil als unbebaut veranlagt werden.

Die **Schlüsselzuweisungen** weichen positiv um rund 458 T€ gegenüber dem Ansatz ab. Die für die Schlüsselzuweisungen 2019 zugrunde liegende Steuerkraft basiert auf dem Zeitraum 01.10.2017 bis 30.09.2018. Der Grundbetrag pro Einwohner, der zur Ermittlung der Schlüsselzuweisungen herangezogen wurde, ist in 2019 leicht angestiegen, dies führte zu höheren Einnahmen. Die Zahlungen zur Kreisumlage liegt 2019 unter anderem aufgrund des Kreistagsbeschlusses zur Senkung der Kreisumlage i. H. v. 1%-Punkt um ca. 87 T€ unter dem Ansatz.

Die **Gewerbsteuererträge** konnten den geplanten Ansatz deutlich überschreiten, sie liegen mit 55,8 Mio. € ca. 5,3 Mio. € über dem Ansatz und rund 6,3 Mio. € über dem Ergebnis 2018.

Das bundesweit vorliegende Wirtschaftswachstum macht sich in zunehmendem Maße auch in Lüneburg bemerkbar. Dies lässt sich auch an der Steigerung der **Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer**, welche ca. 0,4 Mio. € über dem geplanten Ansatz von 35,25 Mio. € und rund 1,6 Mio. € über dem Vorjahr liegen, erkennen.

Mit Beschluss vom 25. Juni 2016 wurde im Rat der Hansestadt Lüneburg eine Neufassung der Satzung zur **Beherbergungssteuer** beschlossen. Die neugefasste Satzung trat zum 01. Oktober 2016 in Kraft. Gegen die zurzeit gültige Satzung ist ein neues Klageverfahren beim OVG anhängig, welches derzeit ruhend gestellt ist und auf die Grundsatzentscheidung einer höheren Instanz bezüglich der Beherbergungssteuer wartet. Der geplante Ansatz wurde mit rd. 70 T€ unterschritten.

Das Ergebnis der **Verzinsung von Steuernachforderungen** beruht auf Rückrechnungen zurückzuzahlender geleisteter Gewerbesteuerzahlungen aus Vorjahren. Durch geänderte Grundlagenbescheide z.T. ortsfremder Finanzämter erfolgen geänderte Festsetzungen. Die sich daraus ergebenden tatsächlichen Steuernachforderungen lassen sich erst im Laufe des Jahres beziffern, eine Planung im Voraus ist kaum möglich. Im Jahr 2019 wurden im Saldo ca. 13,5 T€ weniger an Erträgen aus der Verzinsung verbucht, als ursprünglich geplant.

Abschließend betrachtet ist hervorzuheben, dass die gesamten **Erträge aus Gemeindesteuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen** im Vergleich zum Vorjahr höher ausgefallen sind (+8,7%). Gegenüber der Planung 2019 liegt das Ergebnis (Summe der Erträge) 4,4 % über dem geplanten Ansatz von 139,3 Mio. €.

7.2.2.1.3 Aufwendungen im Vergleich zu den Vorjahren

Den relevanten Erträgen stehen die Aufwendungen aus der allgemeinen und der einigungsbedingten **Gewerbsteuerumlage** und der **Kreisumlage** gegenüber.



Wurde das Jahr 2018 noch mit Aufwendungen von insgesamt 58.702.406 € abgeschlossen, betragen die Aufwendungen in 2019 60.498.942 €. Dies entspricht einer Steigerung um ca. 1,6 Mio. € (Vorjahr 4,6 Mio. €) und damit rund 3,1%.

Dabei ist im Vergleich zu 2018 die **allgemeine** und die **einigungsbedingte Gewerbesteuerumlage** in Summe um ca. 441.000 € gestiegen. Die Umlagen richten sich nach dem Ist-Aufkommen des laufenden Jahres. Für das Jahr 2019 ist zu erkennen, dass die Gewerbesteuereinnahmen stark gestiegen sind, entsprechend erhöhen sich die zugehörigen Umlagen. Die einigungsbedingte Gewerbesteuerumlage wurde im Jahr 2019 letztmalig erhoben.

Die **Kreisumlage** ist um 1,1 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Die Ermittlung erfolgt auf Basis der Steuerkraftzahlen, die sich aus dem Ist-Aufkommen des Referenzzeitraumes (01.10.17 bis 30.09.18) errechnen. Aufgrund gestiegener Steuerkraft steigt die Umlage trotz einer Herabsenkung des Hebesatzes auf 49,5%-Punkte auf einen Höchststand von 51,4 Mio. € an.

7.2.2.1.4 Ansätze und tatsächliche Entwicklung der Aufwendungen

Für das Jahr 2019 wurden gegenüber 2018 nahezu 1,9 Mio. € erhöhte Aufwendungen eingeplant. Der Ansatz in Höhe von 60,6 Mio. € wurde jedoch mit rund 93 T€ unterschritten, dies entspricht etwa 0,15 %.

Die Gewerbesteuer-Umlagen haben sich korrelierend zu den Gewerbesteuer-Einnahmen entwickelt, sind jedoch gegenüber dem Ansatz nur leicht gestiegen.

Die **Verzinsung von Steuererstattungen** ist gegenüber dem Planansatz um 13,5 T€ höher ausgefallen. Da sich die tatsächlichen Steuererstattungen erst im Laufe des Jahres beziffern lassen, ist eine Planung im Voraus kaum möglich. In Summe (Aufwendungen und Erträge) mussten ca. 271 T€ mehr Aufwendungen aus Erstattungszinsen verbucht werden.

7.2.2.1.5 Nettoaufkommen

Das **Nettoaufkommen**, also der Saldo aus den Summen der Erträge und Aufwendungen der Gemeindesteuern und ähnlichen Abgaben, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen (siehe Darstellung 12: Gemeindesteuern, allg. Zuweisungen und Umlagen, letzte Zeile der Tabelle), wurde in 2019 gegenüber dem geplanten Ansatz um 6.222.935,23 € überschritten. Gegenüber dem Vorjahr ist das Nettoaufkommen 2019 um 9,8 Mio. €, d.h. 13,1 %, gestiegen.



7.2.2.2 Gebühren und Entgelte

Wie der Darstellung 15: Gebühren und Entgelte zu entnehmen ist, liegen die vereinnahmten **Gebühren und ähnlichen Entgelte** in Summe unter den geplanten Erträgen für das Jahr 2019 (-2,16 %). Insgesamt sind die Mindereinnahmen bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten deutlich höher als diejenigen bei den privatrechtlichen Entgelten.

Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten ist insbesondere die Minderung der Gebühren bei den Kindertagesstätten hervorzuheben, welche auch im Haushaltsplan angesetzt war. Die allgemeinen Verwaltungsgebühren sind ebenfalls gesunken (-3,76 %), während die Benutzungsgebühren und Entgelte dagegen leicht angestiegen sind (0,82 %).

Im Bereich der privat-rechtlichen Entgelte konnte im Vergleich zum Vorjahr, außer bei den Erträgen aus Verkauf, ein Anstieg verzeichnet werden. Bei den Erträgen aus Vermietung und Verpachtung, den Erträgen aus Erbbaurechten sowie bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten wurden die Ansätze übertroffen.

Der Bereich Bürger- und Migrationsservice (ca. 1,1 Mio. €), der Bereich Ordnung (ca. 389 T€) und der Baubereich (ca. 827 T€) machen zusammen ca. 95 % der **Verwaltungsgebühren** aus und stellen damit in diesem Bereich die Haupteinnahmequellen dar. Von den Erträgen im Baubereich entfällt wiederum der Hauptanteil auf Baugenehmigungen und Prüfstatiken. Die Realisierung der Erträge aus der Bauaufsicht ist von der Baukonjunktur und den entsprechenden Baumaßnahmen abhängig.

Die Benutzungsgebühren für die Unterbringung von Aussiedlern und Ausländern sind im Vergleich zum Vorjahr um gut 65 T€ gestiegen, während die Benutzungsgebühren für die Unterbringung von Wohnungslosen im Vergleich zum Vorjahr um rund 75 T€ zurückgingen, so dass die **sonstigen öffentlichen Leistungsentgelte** rund 10 T€ unter dem Vorjahreswert liegen, der Ansatz wurde um gut 336 T€ unterschritten.

Die Erträge aus **Schmutzwassergebühren** sind gegenüber 2018 wie im Jahr zuvor gestiegen. Die Steigerung um rund 512 T€ auf ca. 7,3 Mio. € wurde bereits im Planansatz mit 7,0 Mio. € berücksichtigt, da die Auswirkungen der Gebührenerhöhung absehbar waren.

Der bereits erwartete Rückgang der Erträge aus den **Tageseinrichtungen für Kinder** in Höhe von rund 1,4 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr ist im Wesentlichen auf die Beitragsfreiheit für die Unterbringung von Kindern in Tagesstätten zurückzuführen.

Die **Gebühren für Gräber und Bestattungen** sind selbstredend von der Anzahl der Sterbefälle abhängig und aus diesem Grund planungsunsicher.



Die **privatrechtlichen Gebühren und Entgelte** liegen im Jahr 2019 insgesamt um ca. 20 T€ unter dem Ansatz. Die Mehrerträge bei den Erträgen aus Vermietung und Verpachtung, Erträgen aus Erbbaurechten und sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten können die Mindererträge im Bereich der Gebühren Parkhäuser (privatrechtlich) und der Erträge aus Verkauf nicht mehr ausgleichen.

Insgesamt betrachtet wurden ca. 547 T€ weniger Erträge aus Gebühren und Entgelten erzielt als geplant (- 2,16 %).

Gebühren und Entgelte				
Beträge in Euro	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte/ Benutzungsgebühren				
Verwaltungsgebühren	2.547.828,27	2.804.000	2.451.916,61	-352.083,39
Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	4.086.006,60	4.256.900	4.119.585,94	-137.314,06
Niederschlagswassergebühr	1.912.431,26	1.919.700	1.941.590,54	21.890,54
Gebühren für Gräber und Bestattungen	1.068.718,26	1.037.900	1.091.297,97	53.397,97
Gebühren Parkhäuser (öffentlich-rechtlich)	464.152,84	505.000	506.557,99	1.557,99
Tageseinrichtungen für Kinder	2.792.729,84	1.426.000	1.417.097,85	-8.902,15
Schmutzwassergebühren	6.752.445,55	7.036.000	7.266.237,02	230.237,02
Abfallbeseitigungsgebühren	16.243,22	0	0,00	0,00
sonstige öffentliche Leistungsentgelte	1.274.032,10	1.600.000	1.263.612,72	-336.387,28
Summe öffentlich-rechtlich	20.914.587,94	20.585.500	20.057.896,64	-527.603,36
privatrechtliche Entgelte				
Erträge aus Vermietung und Verpachtung	1.328.881,52	1.342.400	1.442.675,87	100.275,87
Gebühren Parkhäuser (privat-rechtlich)	1.138.104,53	1.152.000	1.139.077,47	-12.922,53
Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	895.397,00	910.500	970.504,43	60.004,43
Erträge aus Verkauf	604.003,28	568.200	369.856,21	-198.343,79
Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	824.970,63	825.500	856.663,57	31.163,57
Summe privatrechtlich	4.791.356,96	4.798.600	4.778.777,55	-19.822,45
Gesamtsumme	25.705.944,90	25.384.100	24.836.674,19	-547.425,81

Darstellung 15: Gebühren und Entgelte



7.2.2.3 Zinserträge und Zinsaufwendungen

Weiterhin werden Finanzerträge und -aufwendungen, d.h. Verzinsungen von ausgegebenen wie auch in Anspruch genommenen Darlehen, von Steuernachforderungen und Erstattungen sowie von Steuernachzahlungen, als ordentliche Erträge bzw. Aufwendungen im Ergebnishaushalt dargestellt.

Finanzerträge/-aufwendungen

Beträge in Euro	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger
Zinserträge				
Zinserträge vom Bund	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge vom Land	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverb.	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von verb.Untern.,Bet.u.S-Vermögen	0,00	0	0,00	0,00
Zinsen f. Darlehen GWK	0,00	0	0,00	0,00
Sonst. Zinseinnahmen v. öffentl. wirtschaft. Unternehmen	7.992,19	7.200	7.238,44	38,44
Zinseinnahmen v. priv. Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von sonstigen öffentl. Sonderrechnung	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von Kreditinstituten	10.567,37	1.670	18.869,13	17.199,13
Erträge aus Zinsinstrumenten	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	132.935,89	132.900	132.935,89	35,89
Gewerbsteuer Vollverzinsung	0,00	0	0,00	0,00
Sonst. Zinseinnahmen v. übr. Bereich	0,00	0	-458,04	-458,04
Zinserträge von ausländischen Bereichen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Zinserträge	151.495,45	141.770	158.585,42	16.815,42
Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen				
Dividende Wohnungsbauförderung	0,00	0	0,00	0,00
Sonst. Erträge a. Beteiligung, Gewinnabführungen	2.983.380,28	950.400	349.794,40	-600.605,60
Sonst. Erträge aus verb. Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.983.380,28	950.400	349.794,40	-600.605,60
Sonstige Finanzerträge				
Verzinsung v. Steuernachforderungen u. -erstattungen	871.677,52	550.000	192.690,00	-357.310,00
Weitere sonstige Finanzerträge	-6,00	0	4,31	4,31
Summe Sonstige Finanzerträge	871.671,52	550.000	192.694,31	-357.305,69
Summe Finanzerträge	4.006.547,25	1.642.170	701.074,13	-941.095,87
Zinsaufwendungen				
Zinsaufwendungen an Bund	0,00	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an Land	-132,47	-200	-458,37	-258,37
Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an Zweckverbänden und dergl.	0,00	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an sonst. öffentlichen Bereich	0,00	0	0,00	0,00
Zinsaufw. a. verbund. Untern., Beteil. u. Sondervermögen	0,00	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Zinsaufwendungen öffentlicher Bereich	-132,47	-200	-458,37	-258,37
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute				



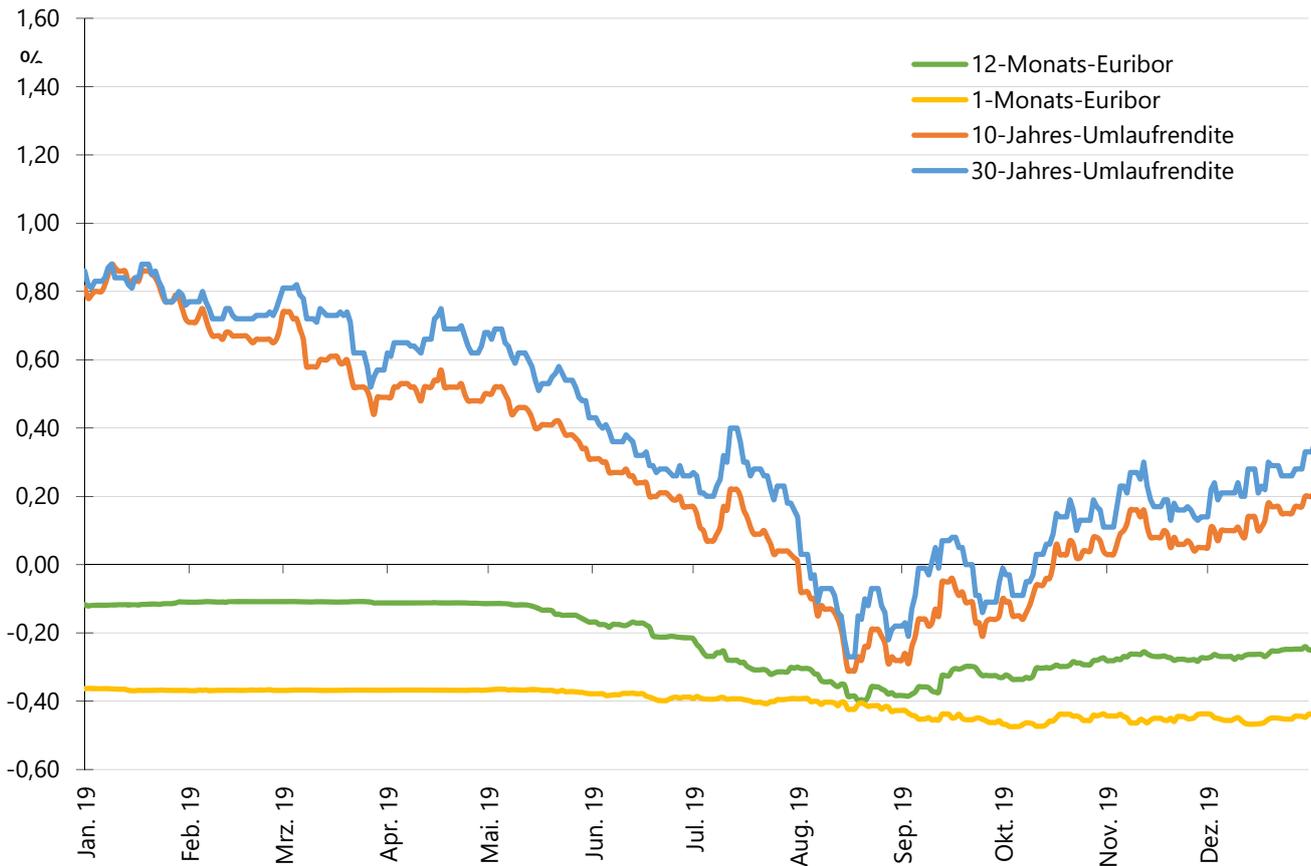
Zinsen an den allg. Kreditmarkt	-3.195.187,64	-3.640.000	-3.112.174,21	527.825,79
Zinsen kreditähnliche Rechtsgeschäfte	-467.978,79	-450.000	-439.177,64	10.822,36
Zinscapprämien	0,00	0	0,00	0,00
Summe Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-3.663.166,43	-4.090.000	-3.551.351,85	538.648,15
Zinsaufwendungen an sonstigen inländ. Bereichen	0,00	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an sonstigen ausländ. Bereichen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Zinsaufwendungen sonst. Bereich	0,00	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen für äußere Liquiditätskredite	-467.039,58	-500.000	-463.578,18	36.421,82
Zinsen für innere Darlehen u. innere Liquiditätskredite	0,00	0	0,00	0,00
Summe Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	-467.039,58	-500.000	-463.578,18	36.421,82
Sonstige Finanzaufwendungen				
Kreditbeschaffungskosten	-3.914,64	-750	-13.382,32	-12.632,32
Verzinsung von Steuernachzahlungen	-213.510,00	-450.000	-463.525,00	-13.525,00
Sonstige Finanzaufwendungen	-130.000,00	0	0,00	0,00
Verzinsung von Zuschüssen, überzahlten Beiträgen	0,00	0	0,00	0,00
Vollverzinsung Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00
Summe sonstige Finanzaufwendungen	-347.424,64	-450.750	-476.907,32	-26.157,32
Summe Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	-4.477.763,12	-5.040.950	-4.492.295,72	548.654,28

Darstellung 16: Finanzerträge und -aufwendungen

Die Zinsentwicklung im letzten Jahr setzte die Tendenz des Jahres 2018 fort. Auch 2019 haben sich die Zinsen sowohl bei den kurz- als auch bei den langfristigen Laufzeiten auf sehr niedrigem Niveau bewegt. Im Verlauf des vergangenen Jahres gab es zahlreiche Zinsschwankungen. Dabei konnte man abseits der kurzfristigen Geldmarktsätze bei den langfristigen Zinsen auf dem Kapitalmarkt eine im Trendverlauf stetige Verteuerung, derzeit noch auf einem niedrigen Zinsniveau, beobachten. Diese Tendenz wird sich voraussichtlich auch 2020 fortsetzen, ein Ende der Niedrigzinsphase ist laut führenden Kreditinstitute aktuell nicht absehbar. Durch eine bewusste Diversifizierung und Laufzeitenstreuung konnte deshalb auch 2019 das Zinsänderungsrisiko gesenkt und die Zinslast reduziert werden.

Hervorzuheben ist, dass bei den Abschlüssen für die Investitionskredite die niedrigen Zinssätze des freien Marktes ausgenutzt und Verträge über die gesamten Laufzeiten abgeschlossen worden sind. Somit wurden Konditionen erzielt, die noch unterhalb des Durchschnittzinssatzes des städtischen Darlehensportfolios liegen.

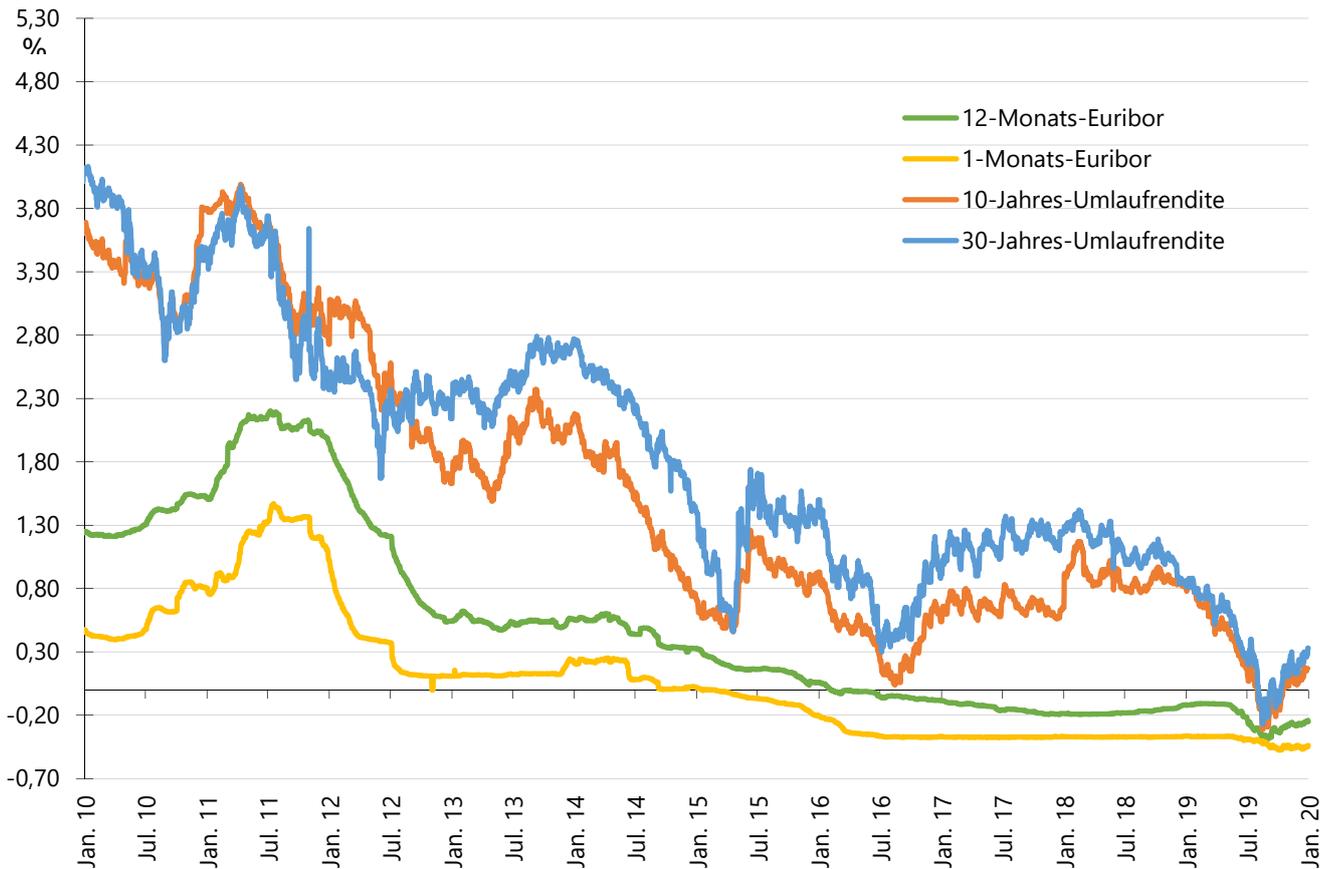
Zudem wurden rd. 650 T€ des Kreditvolumens aus dem Jahr 2019 über die NBank – die Investitions- und Landesbank Niedersachsen für die Finanzierung von Baumaßnahmen aufgenommen, damit wurde ein weiterer zinsgünstiger Abschluss mit fünfundzwanzigjähriger Laufzeit gesichert. Alle getätigten Kreditabschlüsse führen zu einer Reduzierung des Portfolio-Zinssatzes der Hansestadt Lüneburg und sichern die günstigen Zinskonditionen bis zum Tilgungsende der neu abgeschlossenen Kredite auch über eine gegebenenfalls eintretende Zinswende hinaus.



Darstellung 17: Zinsentwicklung 2019

Die **Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite** sind rd. 37 T€ geringer als der Planansatz ausgefallen. Der Gesamtbetrag beträgt 2019 rd. 465 T€ an Zinsaufwendungen für kurzfristige Schulden. Aufgrund der Orientierung an den Euriborsätzen ist eine deutliche Senkung der Aufwendungen eingetreten. Es wurden zudem keine neuen Liquiditätskredite in 2019 aufgenommen und so der kontinuierliche Schuldenabbau durch die Absenkung der Liquiditätskredite fortgeführt.

Des Weiteren konnten die Bedingungen für die Kontokorrentgewährung beibehalten und zinsgünstige Abschlüsse erzielt werden. Allerdings ist auch für 2019 eine konstante Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten festzustellen. So lag der Mittelwert der in Anspruch genommenen Liquiditätskredite 2019 mit ca. 77 Mio. € weiterhin auf einem hohen Niveau. Im Vergleich zum Vorjahr fand allerdings eine Reduzierung des Mittelwertes um 3 Mio. € statt.



Darstellung 18: Zinsentwicklung 2010-2019

Das Ergebnis der „**Zinsaufwendungen an Kreditinstitute**“ ist um rund 0,5 Mio. € geringer ausgefallen als der Planansatz und im Vergleich zum Vorjahr konnte eine Reduktion um rd. 112 T€ erzielt werden. Diese positive Bilanz resultiert auch aus den nur zum Teil ausgeschöpften Kreditermächtigungen aus den Jahren 2017 und 2018 für Investitionskredite.

Bei den neu aufgenommenen Darlehen für Investitionen in Höhe von ca. 26 Mio. € konnten Zinsabschlüsse weit unter den bisher erzielten Zinssätzen erreicht werden. Es wurden zur Erzielung von Planungssicherheit und zur Minderung des Zinsänderungsrisikos lange Zinsbindungsfristen gewählt.

Die Abweichung der Finanzerträge aus **Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen und Erstattungen** entsteht, da der Ansatz aufgrund von Prognosen und Durchschnittswerten der Vorjahre gebildet werden muss. Das Gleiche gilt für die Finanzaufwendungen der Hansestadt Lüneburg aus der **Verzinsung von Steuernachzahlungen** an die Steuerpflichtigen. Eine zuverlässige Prognose der zu erwartenden Erträge ist im Voraus nicht möglich.



7.2.2.4 Personalerstattungen und Personalaufwendungen

Der Personalaufwand wie auch die Personalerstattungen wurden bei der Planung entsprechend der Vergütungs- und Besoldungsgruppen errechnet. Die ordentlichen Erträge ohne die aktivierbaren Eigenleistungen weichen um -6,02 % vom Planansatz ab. Die ordentlichen Aufwendungen für aktives Personal (ohne Versorgungsaufwand) fallen mit ca. 72,2 Mio. € um 386.748 € höher aus als geplant.

Die **Zuweisungen vom Land** für laufende Zwecke liegen mit knapp 4,39 Mio. € ca. 276.548 € unter dem Planansatz. Der Planansatz für Erstattungen vom Bund konnte um rund 421 T€ nicht erreicht werden. Dies resultiert im Wesentlichen aus nicht nachbesetzten Stellen, besonders im Sozialbereich, wobei die Erstattungen vom Landkreis Lüneburg um rund 900 T€ höher ausgefallen sind.

Die Aufwendungen für **Pensionsrückstellungen** haben mit 3,8 Mio. € den Ansatz um gut 1,4 Mio. € überschritten. Sowohl die Auflösung als auch die Zuführung zur Pensionsrückstellung beruhen auf Vorgaben der Niedersächsischen Versorgungskasse und sind durch die Hansestadt aktiv nicht zu beeinflussen.

Für die **Nachholung Personalrückstellungen** wird auf die Ausführungen im Kapitel 7.2.3 verwiesen.

Insgesamt ist der ordentliche Personalaufwand 2019 im Vergleich zu 2018 um ca. 4,2 Mio. € angestiegen. Zum einen stehen die erhöhten Aufwendungen mit gestiegenen Erstattungen vom Land (Kinderbetreuung) im Zusammenhang, zum anderen werden die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen (s.o.) ebenfalls in den ordentlichen Personalaufwendungen ausgewiesen.

Der **Personalaufwand netto** liegt ca. 1,9 Mio. € unter dem Planansatz und 5 Mio. € über dem Ergebnis 2018.

Die restlichen Ergebnisse weichen sowohl positiv als auch negativ in den unterschiedlichen Sparten leicht ab, wie aus folgender Tabelle zu ersehen ist:

Personalaufwand und -erstattungen				
Beträge in Euro	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger
Ordentliche Erträge				
Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Bund	95.513,17	54.000	26.557,80	-27.442,20
Zuweisungen f. lfd. Zwecke v.Land	3.449.856,49	4.664.000	4.387.451,49	-276.548,51
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte-Personalaufwand	449.791,96	450.000	482.364,00	32.364,00
Erstattungen vom Bund		410.800	-10.897,24	-421.697,24
Erstattungen vom Land	3.056,10	196.600	134.720,55	-61.879,45
Erstattungen vom Landkreis	3.284.298,94	3.167.300	4.069.939,77	902.639,77
Erstatt. v. sonst. öffentl. Bereichen, verbundenen Unternehmen etc.	1.112.954,02	1.902.900	893.305,36	-1.009.594,64



Erstatt. von privaten Unternehmen/ übrige Bereiche	263.734,10	49.400	407.293,95	357.893,95
Erträge aus der Herabsetzung von Pensionsrückstellungen/Altersteilzeit	34.294,00	175.100	13.027,00	-162.073,00
Aktivierbare Eigenleistungen	1.432.474,18	1.512.000	1.319.306,58	-192.693,42
Summe ordentliche Erträge	10.125.972,96	12.582.100	11.723.069,26	-859.030,74
Außerordentliche Erträge				
Erträge aus der Auflösung von Personalarückstellungen	1.718.272,00	0	0,00	0,00
Summe außerordentliche Erträge	1.718.272,00	0	0,00	0,00
Summe Erträge	11.844.244,96	12.582.100	11.723.069,26	-859.030,74
Ordentliche Aufwendungen				
Aktives Personal				
Beamte	-6.600.527,07	-7.379.100	-6.980.469,65	398.630,35
Beiträge Versorgungskassen Beamte	-3.314.198,90	-3.317.900	-3.432.876,00	-114.976,00
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte	-7.219,61	-5.000	0,00	5.000,00
Beschäftigte	-41.428.301,27	-44.932.100	-44.458.666,63	473.433,37
Beiträge Versorgungskassen Beschäftigte	-2.835.047,91	-3.173.000	-3.028.291,62	144.708,38
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	-8.473.236,92	-9.627.700	-9.357.244,97	270.455,03
Übriger Personalaufwand (für aktives Personal)	-12.479,91	-11.000	-27.363,59	-16.363,59
Umlagen u.Beitr. Versorgungskassen	-1.050.603,68	-928.900	-1.119.662,40	-190.762,40
Aufwendungen für ärztliche Gutachten	0,00	0	0,00	0,00
Rückstellungen / Zuführung Versorgungsrücklage Beamte	-4.270.849,24	-2.447.900	-3.804.773,01	-1.356.873,01
Summe	-67.992.464,51	-71.822.600	-72.209.347,87	-386.747,87
Versorgungsaufwand				
Aufwand	-3.559,28	-4.000	-3.630,39	369,61
Summe	-3.559,28	-4.000	-3.630,39	369,61
Summe ordentliche Aufwendungen	-67.996.023,79	-71.826.600	-72.212.978,26	-386.378,26
Außerordentliche Aufwendungen				
Nachholung Personalarückstellungen	-18.817,00	0	-674.267,00	-674.267,00
Summe a.o. Aufwendungen	-18.817,00	0	-674.267,00	-674.267,00
Summe Aufwendungen	-68.014.840,79	-71.826.600	-72.887.245,26	-1.060.645,26
Personalaufwand netto	56.170.595,83	59.244.500	61.164.176,00	1.919.676,00

Darstellung 19: Personalaufwendungen und -erstattungen

7.2.2.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter Aufwendungen für Sach- und Geschäftsausgaben werden u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen einer Gemeinde, die zu leistenden Mieten, Pachten, Leasingraten sowie Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen und Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zusammengefasst.

In 2019 wurden mit rund 26,59 Mio. € ca. 178 T€ weniger als geplant, aber knapp 2,5 Mio. € mehr als 2018 verbucht. Die Steigerung ist u.a. begründet in Mehraufwendungen für Straßensanierungen, Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen sowie sonst. Sach- und Dienstleistungen.



Außerdem wurde ein Teil der Spenden, die aus Vorjahren in Höhe von rund 134 T€ übertragen wurden, in 2019 verwendet. Diese nach 2019 übertragenen Spenden sind, ebenso wie die Haushaltsreste, nicht im Ansatz des Haushaltsjahres enthalten.

7.2.2.6 Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten

Im Ergebnishaushalt des Jahres 2019 ergeben sich für investive Maßnahmen insgesamt folgende Gesamtaufwendungen aus Abschreibungen und Gesamterträge aus der Auflösungen von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen:

Beträge in Euro	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr/weniger
Aufwendungen für Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-12.076.440,19	-12.713.100	-11.167.438,54	1.545.661,46
auf Finanzvermögen	-1.208.883,06	-450.000	-593.141,16	-143.141,16
Summe Aufwendungen für Abschreibungen	-13.285.323,25	-13.163.100	-11.760.579,70	1.402.520,30
Auflösungserträge aus Sonderposten				
aus Zuwendungen	5.732.712,25	6.853.100	6.135.089,04	-718.010,96
aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	741.417,85	821.100	720.714,78	-100.385,22
Summe Auflösungserträge aus Sonderposten	6.474.130,10	7.674.200	6.855.803,82	-818.396,18

Darstellung 20: Aufwendungen aus Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten

Im Vergleich zum Vorjahr ist die Gesamthöhe der Abschreibungsaufwendungen in 2019 um fast 11,5 % auf rund 11,8 Mio. € gesunken, die Auflösungserträge aus Sonderposten sind bei einer Verminderung von 5,9% bei ca. 6,8 Mio. € auf einem ähnlichen Niveau, wie im Vorjahr.

Stellt man die Aufwendungen für Abschreibungen auf Sachanlagen und die Auflösungserträge aus den damit verbundenen Sonderposten gegenüber, kann für das Jahr 2019 festgehalten werden, dass die Aufwendungen aus Abschreibungen zu rund 61 % durch die Auflösungserträge aus den damit verbundenen Sonderposten gedeckt werden konnten.



7.2.2.7 Sonstige ordentliche Erträge und ordentliche Aufwendungen

7.2.2.7.1 Sonstige ordentliche Erträge

Beträge in Euro	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger
Sonstige ordentliche Erträge				
Konzessionsabgaben Strom, Gas, Wasser, Fernwärme u.ä.	4.283.417,54	4.206.600	3.988.178,98	-218.421,02
Buß- Verwarn- Zwangsgelder	1.188.333,42	1.014.800	1.057.871,19	43.071,19
Erträge a. Beteiligungen und der Inanspruchnahme v. Gewährverträgen	3.202.436,40	1.133.400	617.473,61	-515.926,39
Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	757.336,72	175.100	546.296,70	371.196,70
übrige	264.051,33	3.007.550	1.090.586,41	-1.916.963,59
Summe	9.695.575,41	9.537.450	7.300.406,89	-2.237.043,11

Darstellung 21: Sonstige ordentliche Erträge

In 2019 konnten **sonstige ordentliche Erträge** in Höhe von 7.300.406,89 € erzielt werden, d.h. rund 2,24 Mio. € weniger als laut Ansatz erwartet.

Die Erträge aus **Konzessionsabgaben für Strom, Gas, Wasser und Fernwärme** werden unterjährig per Abschlag entrichtet und am Jahresende im Rahmen einer Jahresrechnung abgerechnet. Für das Jahr 2018 erfolgte für sämtliche Konzessionsabgaben eine Rückzahlung und damit einhergehende Herabsetzung der Abschläge. Dies führt letztlich dazu, dass der Ertragsansatz rund 295 T€ geringer als im Vorjahr ausgefallen ist. Die Negativabweichung zum Planansatz beträgt 5,2 %.

Die **Buß-, Verwarn-, Zwangsgeldern, Säumniszuschlägen** weichen um +4,2 % oder 43 T€ € von dem Ansatz ab.

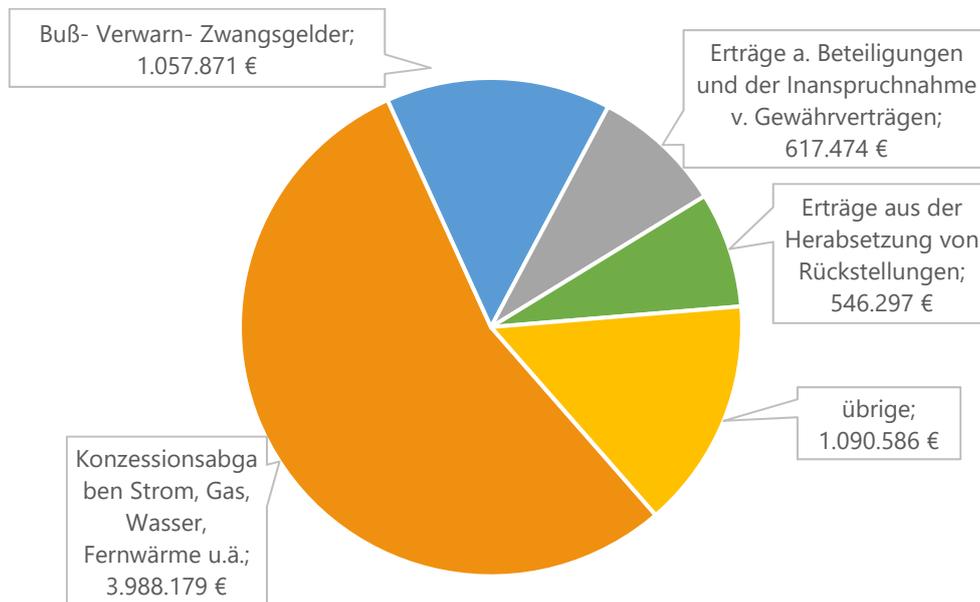
Die **Erträge aus Beteiligungen und der Inanspruchnahme von Gewährverträgen** erreichten mit einem Ergebnis von rund 617 T€ knapp die Hälfte des Ansatzes. Hauptsächlich ist dies auf eine geringere Gewinnausschüttung einer städtischen Beteiligung zurückzuführen.

Die unter der Position „**übrige**“ zusammengefassten sonstigen ordentlichen Erträge beinhaltet die Herabsetzung von Wertberichtigungen aus Forderungen. An dieser Stelle war ein Planansatz in Höhe von 200 T€ veranschlagt, das Ergebnis beläuft sich 963 T€.

Des Weiteren werden an dieser Stelle auch die ehemals periodenfremden Erträge veranschlagt (s. dazu Ausführungen in Kapitel 7.2.3). Die Veranschlagung im ordentlichen Ergebnis ist auf die Änderung der KomHKVO aus dem Jahr 2017 zurückzuführen. Die tatsächliche Verbuchung der „periodenfremden“ Erträge erfolgt jeweils in den vereinnahmenden Bereichen gem. Kontenrahmenplan, was letztlich die Differenz zwischen dem Planansatz und Rechnungsergebnis erklärt.



Die Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Erträge stellt sich wie folgt dar:



Darstellung 22: Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Erträge

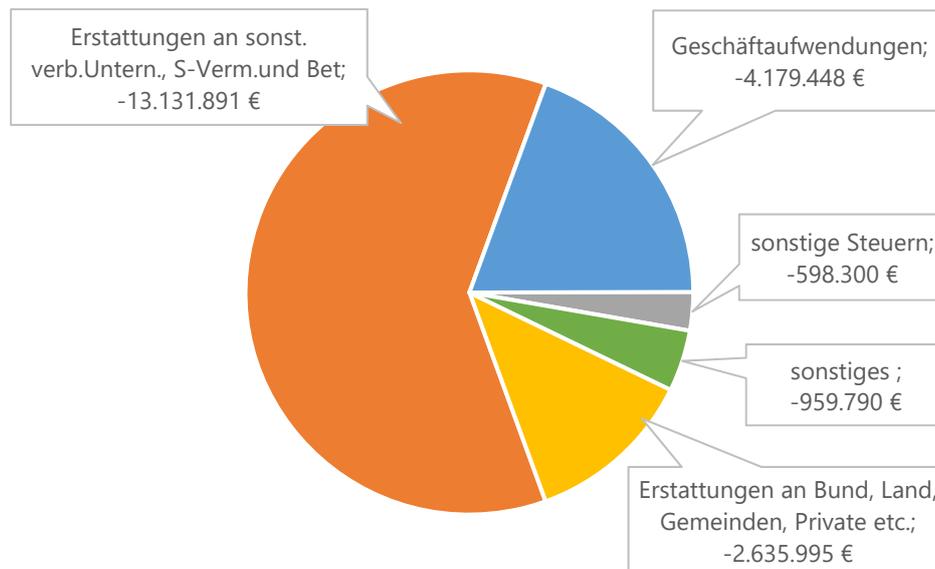
7.2.2.7.2 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Beträge in Euro	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	HAR aus 2018
Sonstige ordentliche Aufwendungen					
Erstattungen an Bund, Land, Gemeinden, Private etc.	-3.361.989,90	-2.959.700	-2.635.994,70	323.705,30	0,00
Erstattungen an sonst. verb.Untern., S-Verm.und Bet	-12.348.551,42	-13.204.600	-13.131.891,18	72.708,82	0,00
Geschäftsaufwendungen	-3.164.179,20	-4.121.550	-4.179.448,18	-57.898,18	-262.500,00
sonstige Steuern	-781.154,68	-826.800	-598.299,58	228.500,42	0,00
sonstiges (u.a. KSA und GUV)	-955.921,11	-2.284.830	-959.790,17	1.325.039,83	0,00
Summe sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.611.796,31	-23.397.480	-21.505.423,81	1.892.056,19	-262.500,00

Darstellung 23: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 4,3 %, d.h. knapp 900 T€, gestiegen, auf nunmehr 21,5 Mio. €. Die Abweichung des Ergebnisses der sonstigen ordentlichen Aufwendungen von der Planung beträgt rund -1,9 Mio. €, d.h. minus 8,1 %.

Die Unterschreitung des Planansatzes beruht im Wesentlichen aus Minderaufwendungen bei der Position „sonstiges“. Analog zu den sonstigen ordentlichen Erträgen werden an dieser Stelle die ehemals periodenfremden Aufwendungen veranschlagt. Die Umstellung erfolgte durch die Änderung der Buchungssystematik im Jahre 2017. Tatsächlich werden die die ehemals periodenfremden Aufwendungen nun nach den Vorgaben des Kontenrahmenplans in den jeweiligen Bereichen gebucht.



Darstellung 24: Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen

7.2.3 Außerordentliches Ergebnis

Bis einschließlich zum Jahr 2017 wurden, da gemäß § 113 Abs.1 NKomVG und § 10 Abs. 2 KomHKVO Erträge und Aufwendungen in dem Haushaltsjahr zu veranschlagen sind, dem sie wirtschaftlich zuzuordnen sind, im außerordentlichen Ergebnis die periodenfremden Aufwendungen und Erträge dargestellt. Durch die Änderung der KomHKVO (2017 Übergangsjahr) gehören die **Erträge und Aufwendungen** für sonstige periodenfremde Erträge nicht mehr zum außerordentlichen Ergebnis, sondern werden innerhalb der ordentlichen Aufwendungen und Erträge abgebildet.

Das außerordentliche Ergebnis enthält ungewöhnliche und selten vorkommende Aufwendungen und Erträge, insbesondere aus Vermögensveräußerungen, außerplanmäßigen Abschreibungen, Herabsetzungen von Schulden und Auflösung von Rückstellungen (§ 60 Nr. 6 KomHKVO). Der sich aus der Aufrechnung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergebende planmäßige Ansatz des außerordentlichen Ergebnisses von 2.248.300 € wurde um rund 2,2 Mio. € unterschritten, die aufgrund von Verzögerungen bei den Verkäufen von Grundstücken und in Folge um 1.551.626,89 € unterschritten wurden.

Hervorzuheben ist das Ergebnis der sonstigen **außergewöhnlichen Erträge**, welches rd. 0,9 Mio. € über dem Ansatz liegt. Hauptursache hierfür sind Wertanpassungen auf Grund von Erbbaurechts- oder Bewertungsschlüsselanpassungen und unentgeltlichen Grundstückszugängen entsprechend der Empfehlungen der AG Doppik sowie die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.



Die **außerordentlichen Aufwendungen** werden nunmehr nicht mehr geplant, aufgrund der Änderung in der KomHKVO bezüglich der Verbuchung der periodenfremden Buchungen (s.o.).

Aufgrund des Ausscheidens von Beamten in die Pension und eines Invalidenfalles mussten Vordienstzeiten und die noch zu erwartende Lebenszeit als **Nachholung von Personalrückstellungen** mit rd. 681 T€ verbucht werden.

Die **außerplanmäßigen Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen** betragen insgesamt ca. 86 T€ und setzten sich hauptsächlich aus vielen kleinen Beträgen aufgrund von Verschrottungen bzw. Ersatz durch neue Anlagen zusammen.

Aufgrund der nachträglichen Zuordnung von Erschließungskosten zu den Grundstückswerten bei bereits im Vorjahr veräußerten Grundstücken im Bereich StoV, wird ein **sonstiger außergewöhnlicher Aufwand** in Höhe von 574 T€ ausgewiesen.

Die Zusammensetzung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Beträge in Euro	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger
Außerordentliche Erträge				
Empf. Schadensersatzleistungen für Vermögensschäden	21.148,25	600	6.000,00	5.400,00
Sonstige außergewöhnliche Erträge	2.999.778,74	0	954.469,17	954.469,17
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.903.900,00	0	125.156,00	125.156,00
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken / Gebäuden	455.078,32	2.247.700	696.073,11	-1.551.626,89
Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl. Verm-gegst.> 1000 € Anschaff./Herst.	2.379,00	0	6.361,00	6.361,00
Summe außerordentliche Erträge	5.382.284,31	2.248.300	1.788.059,28	-460.240,72
Außerordentliche Aufwendungen				
Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	-672.331,69	0	-961.208,18	-961.208,18
Nachholung von Rückstellungen	-32.666,26	0	-681.054,15	-681.054,15
Außerplanmäßige Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände / Sachanlagen	-26.345,45	0	-86.216,03	-86.216,03
Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	-38,66	0	0,00	0,00
Aufwendungen aus der Veräußerung v. beweglichen Vermögensgegenständen > 1.000 €	0,00	0	-12.760,88	-12.760,88
Summe außerordentliche Aufwendungen	-731.382,06	0	-1.741.239,24	-1.741.239,24
Saldo aus außerordentlichen Aufwendungen und Erträgen (Außerordentliches Ergebnis)	4.650.902,25	2.248.300	46.820,04	-2.201.479,96

Darstellung 25: Zusammenstellung der außergewöhnlichen Erträge und Aufwendungen



7.3 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden u.a. die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenübergestellt, hieraus ergibt sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit. Der Saldo aus Investitionstätigkeit wird nach gleichem Schema dargestellt. Aus der Summe der Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit resultiert der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag, der wiederum zusammen mit dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit) den in der Periode angefallenen Gesamtüberschuss bzw. -fehlbetrag an Finanzmitteln angibt.

7.3.1 Gesamtüberschuss/ -fehlbetrag an Finanzmitteln

Das Haushaltsjahr 2019 hat mit einem Gesamtüberschuss an Finanzmitteln von 6.362.367,54 € abgeschlossen. Verglichen mit dem Resultat aus 2018 schloss das Jahr 2019 mit einem nahezu identischen Finanzmittelergebnis ab. Das Ergebnis liegt mit ca. 4,5 Mio. € über dem prognostizierten Ergebnis von 1,9 Mio. €.

7.3.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Zu den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zählen nach § 3 Abs. 1 KomHKVO Steuern und ähnliche Abgaben, Zuwendungen und allgemeine Umlagen, sonstige Transfereinzahlungen, öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Entgelte, Kostenerstattungen und -umlagen, Zinsen und ähnliche Einzahlungen, Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände und sonstige haushaltswirksame Einzahlungen.

Die Planzahl 2019 für die Summe aller Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 273.243.120 € wurde mit 272.786.956,58 € um knapp 0,4 Mio. € unterschritten, die Abweichung zum Vorjahr liegt bei 5,3 %.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit setzen sich aus den Auszahlungen für aktives Personal, Versorgung, Sach- und Dienstleistungen, Zinsen und ähnliche Auszahlungen, den Transfer- und sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen zusammen.

Erfreulicherweise wurden in 2019 erneut weniger Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit geleistet als geplant; der Ansatz für 2019 betrug 265,8 Mio. €, gezahlt wurden 256,5 Mio. €. Die Abweichung vom Plan beruht auf niedrigeren Auszahlungen in allen Bereichen; allein bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen wurde der Planwert, als auch der Vorjahreswert unterschritten.

Insgesamt liegt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mit 16.308.303,04 € rund 8,9 Mio. € über dem Planansatz. Der Vorjahreswert wurde um rund 3 Mio. € übertroffen.



7.3.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Der Saldo aus Investitionstätigkeit wurde mit -13,22 Mio. € geplant, diese Planung wurde mit einem Ergebnis in Höhe von -10.191.103,37 € um ca. 3,03 Mio. € unterschritten. Es wurden 9 % weniger Einzahlungen (967 T€) und 16 % weniger Auszahlungen (-3,99 Mio. €) getätigt, als geplant. Dieses Ergebnis spiegelt sich auch in den nach 2020 übertragenen Haushaltsausgaberesten wieder.

7.3.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

7.3.3.1.1 Einzahlungen aus Zuwendungen

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit, also Einzahlungen aus Zuwendungen (Zuweisungen, Zuschüssen und Spenden), aus Beiträgen u. ä. Entgelten, aus der Veräußerung von Sachvermögen und Finanzvermögensanlagen und die Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit, waren im Haushaltsplan mit rund 11,3 Mio. € geplant. Realisiert werden konnten in 2019 gut 10,3 Mio. €. Die Zuwendungen werden meist im Nachhinein, also nach der Fertigstellung einzelner Bauabschnitte oder der Gesamtmaßnahme und der Abrechnung der Maßnahme mit dem Zuwendungsgeber gezahlt. Die zeitliche Verschiebung zwischen den Auszahlungen und den Einzahlungen der Zuwendung ist daher unvermeidbar.

Die **Investitionszuweisungen vom Bund, Land und vom Landkreis** in Höhe von gut 8,99 Mio. € sind im Wesentlichen für folgende Maßnahmen geflossen:

Investitionszuweisungen (Auswahl) Beträge in Euro	
152.201	01-216-003 Oberschule Am Wasserturm
1.403.508	01-217-002 Johanneum
416.061	01-217-003 Wilhelm-Raabe-Schule
2.306.503	01-218-002 Sporthalle Kaltenmoor
274.103	01-218-004 IGS Lüneburg
1.266.725	01-365-022 Kita Hanseviertel IV (Schlieffen 41)
345.000	01-365-026 Kita Ochtmisser Kirchsteig
120.600	01-511-001 Sanierungsgebiet Kaltenmoor
150.000	01-541-105 Bastionsstr.
125.000	01-541-114 Ertüchtigung Stadtring

Darstellung 26: Investitionszuweisungen

Die **Zuwendungen für Investitionstätigkeiten von privaten Unternehmen und den übrigen Bereichen** sind 2019 mit gut 861 T€ rund 232 T€ höher als geplant ausgefallen. Insgesamt sollten rund 629 T€ von privaten Unternehmen und Übrigen eingehen. In 2019 im Ergebnis eingegangen sind unter anderem 519 T€ für die Erschließung der Leuphana, 140 T€ für das Sanierungsgebiet Wittenberger Bahn, 46 T€ für Ablösebeträge für Stellplätze und 46 T€ für die Ablösung für Ausgleichsflächen.

Beträge in Euro	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis2019	mehr/ weniger
-----------------	---------------	-------------	--------------	---------------



Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.500.000	8.200.000	9.900.000	1.700.000
Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0	100.000	0	-100.000
Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	1.100.000	2.400.000	100.000	-2.300.000
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500.000	400.000	400.000	0

Darstellung 27: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den geplanten **Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten** handelt es sich hauptsächlich um Erschließungsbeiträge für Baugebiete, die unter Zuwendungen für Investitionstätigkeiten verbucht wurden.

7.3.3.1.2 Veräußerungen von Sach- und Finanzvermögensanlagen

In 2019 wurde mit Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen in Höhe von 2,4 Mio. € und Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögensanlagen in Höhe von 418 T€ gerechnet. Durch die **Veräußerung von Sachanlagen** konnten in 2019 Einzahlungen in Höhe von insgesamt 71 T€ gebucht werden.

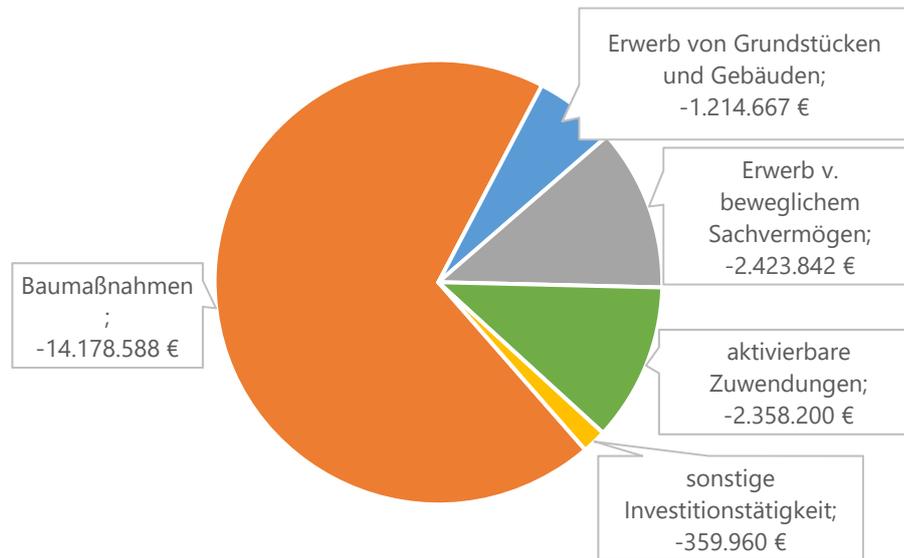
Die **Einzahlungen aus dem Verkauf von bebauten Grundstücken** (Ansatz 1,9 Mio. €) bzw. **Einzahlungen aus dem Verkauf von unbebauten Grundstücken** (Ansatz 520 T€) betragen insgesamt nur rund 57 T€, da unter anderem geplante Veräußerungen für das Gebiet Wienebütteler Weg und für den Komplex „Alte Musikschule“ in 2019 noch nicht umgesetzt werden konnten. Die realisierten Einzahlungen in 2019 sind zum Beispiel auf die Veräußerung von Gleisflächen zurückzuführen.

Die Erlöse aus den **Veräußerungen von Finanzvermögensanlagen** sind mit rund 418 T€ so hoch, wie geplant. Die Einzahlungen beruhen auf Rückzahlungen aus Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen.



7.3.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, d.h. für Baumaßnahmen, für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen, für aktivierbare Zuwendungen und für Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 20,5 Mio. € setzen sich wie folgt zusammen:



Darstellung 28: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

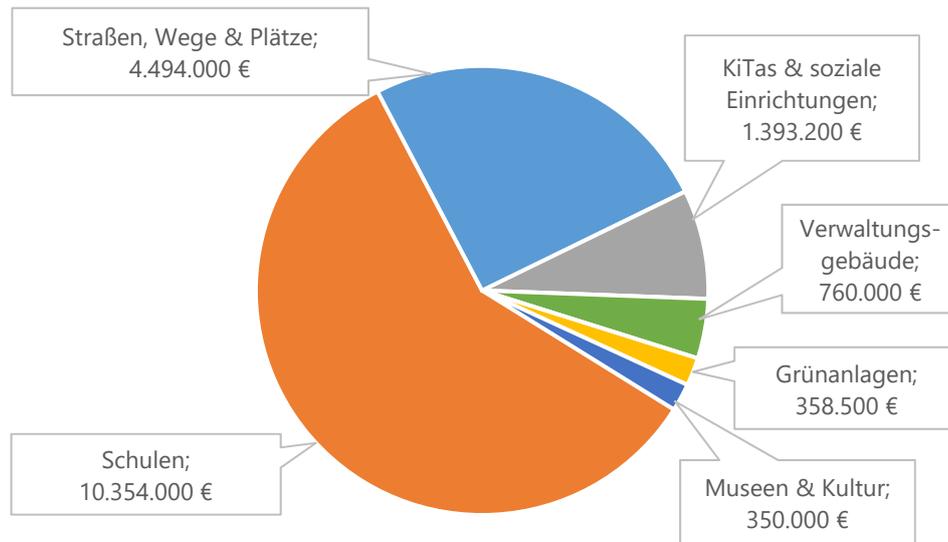
Die Leistung **aktivierbarer Zuwendungen** beträgt für 2019 rund 2,4 Mio. €. Die Mittel wurden insbesondere für das Audimax und das Wohnungsbauprogramm zur Verfügung gestellt.

7.3.3.2.1 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Zu den Auszahlungen zum Erwerb von Grundstücken und Gebäuden zählen auch die Nebenkosten für den Grunderwerb (beispielsweise Vermessung, Grunderwerbssteuer, Beurkundungen und Grundbucheintragungen). Für Grunderwerb sind in 2019 Auszahlungen in Höhe von 100 T€ geplant gewesen und mithilfe von Haushaltsresten rund 1,2 Mio. € realisiert worden. Tatsächlich angekauft wurde in 2019 Grünflächen im Hanseviertel, eine Fläche zur Erweiterung der Grundschule Lüne und Ausgleichsflächen.

7.3.3.2.2 Baumaßnahmen

In 2019 wurden für **Baumaßnahmen** nach § 60 Nr. 10 KomHKVO, die nicht der Unterhaltung einer baulichen Anlage dienen, Auszahlungen in Höhe von ca. 14,2 Mio. € vorgenommen. Für 2019 wurde der Ansatz mit 17,7 Mio. € geplant, daneben standen noch gut 25,6 Mio. € aus Haushaltsresten aus Vorjahren zur Verfügung. Außerdem wurden 1,19 Mio. € über- und außerplanmäßig bereitgestellt, zum Beispiel 560 T€ für die Förderschule. Die wesentlichen für 2019 geplanten Baumaßnahmen sind wie aus dem folgenden Diagramm zu ersehen ist, auf die Schulen (ca. 10,4 Mio. €), Kitas und soziale Einrichtungen (ca. 1,4 Mio. €), Verwaltungsgebäude (760 T€), Museen und Kultur (350 T€), Straßen, Wege & Plätze (inkl. Brücken; ca. 4,5 Mio. €) sowie Grünanlagen, Friedhöfe und ähnliches (358,5 T€) verteilt.

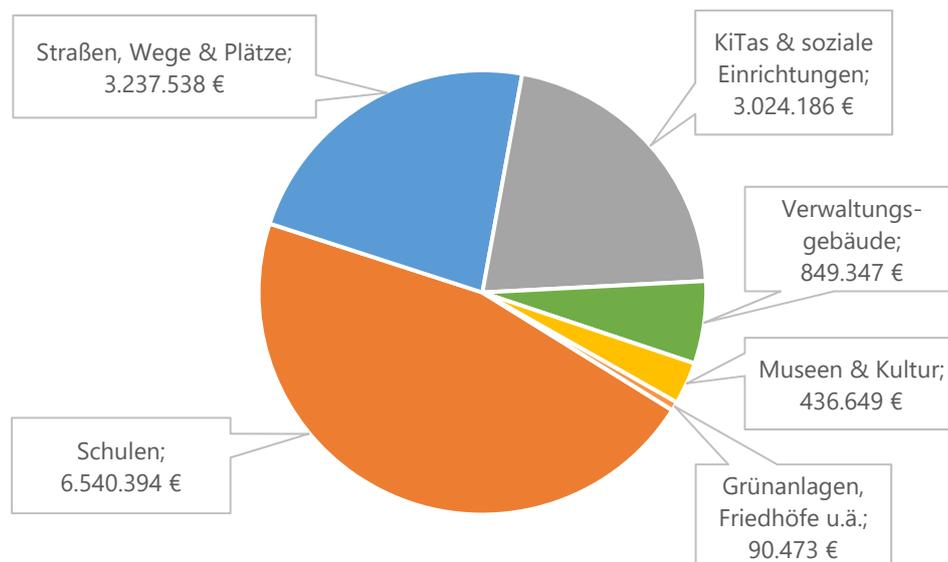


Darstellung 29: geplante Baumaßnahmen

Die Maßnahmen betreffend die Sanierungsgebiete, für die insgesamt Auszahlungen in Höhe von gut 0,9 Mio. € anfielen, sind per Definitionen nicht als Auszahlungen für städtische Baumaßnahmen geplant, sondern als aktivierbare Zuwendungen, weil sie von Dritten durchgeführt werden.

Zur Durchführung von Baumaßnahmen in 2019 wurden übertragene Haushaltsausgabereste, die nicht im Ansatz 2019 enthalten sind, in Höhe von gut 15,7 Mio. € in Anspruch genommen und ausgezahlt.

Die Umsetzung sämtlicher Baumaßnahmen in 2019 ist dem folgenden Diagramm zu entnehmen:



Darstellung 30: durchgeführte Baumaßnahmen

Die Ausgaben bei den Verwaltungsgebäuden betreffen im Wesentlichen die Sanierung des historischen Rathauses (in der Planung erfolgt der Ausweis unter den Baudenkmälern).



7.3.3.2.3 Erwerb v. bewegl. Sachvermögen u. Finanzvermögensanlagen

Für den **Erwerb von beweglichem Sachvermögen** (ohne immaterielle Vermögensgegenstände) wurden in 2019 Auszahlungen in Höhe von 2,4 Mio. € geleistet, damit wurde der Ansatz um rund 243 T€ unterschritten.

Für den **Erwerb von Finanzvermögensanlagen** waren in 2019 keine Mittel geplant und es wurden auch keine Mittel ausgezahlt.

7.3.3.2.4 Sonstige Investitionstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2019 fielen sonstige Auszahlungen für den Erwerb immaterieller Vermögensgegenstände in Höhe von rund 360 T€ an. Als immaterielles Vermögen werden Gegenstände bezeichnet, die nicht körperlich fassbar sind, wie z. B. Konzessionen, Lizenzen, geleistete Investitionszuschüsse und -zuweisungen etc. In 2019 ist im Wesentlichen die erste Rate gemäß der Finanzierungs- und Nutzungsvereinbarung über den Bau und Betrieb der multifunktionalen Sport- und Veranstaltungshalle „Arena Lüneburger Land“ in Höhe von 350 T€ geflossen.

7.3.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit gibt Auskunft darüber, ob die Hansestadt Lüneburg mehr Kredite aufgenommen als getilgt hat und sich somit der Schuldestand zum Ende des Jahres erhöht hat. Tatsächlich gestaltet sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit fast ausgeglichen für das Jahr 2019. Die Verschuldung hat gegenüber 2018 um 245.167,87 € zugenommen. Einerseits hat sich der Tilgungsbetrag aufgrund von neu aufgenommenen Krediten um circa 490 T€ erhöht, andererseits bestand bis zum Jahresende ein Finanzierungsbedarf, welcher durch Kreditaufnahmen gedeckt wurde, in Höhe von 7,75 Mio. €.

Beträge in Euro	Plan	Haushalts-einnahmerest aus Vorjahr	Gesamtaufnahme	Tilgung	Netto-neuverschuldung
2011	10.575.100	5.107.400	10.000.000	4.474.184,71	5.525.815,29
2012	10.942.100	5.682.500	5.763.800	5.039.685,10	724.114,90
2013	8.604.650	9.800.000	4.607.900	5.261.972,87	-654.072,87
2014	8.098.000	8.604.650	9.100.000	5.477.140,90	3.622.859,10
2015	13.302.400	8.098.000	8.005.000	5.465.093,42	2.539.906,58
2016	18.585.900	16.395.400	13.120.500	5.716.044,19	7.404.455,81
2017	13.760.600	21.860.800	16.170.000	6.596.579,36	9.573.420,64
2018	17.025.550	18.485.322	14.408.248	7.017.131,70	7.391.116,30
2019	13.219.900	18.435.854	7.750.000	7.504.832,13	245.167,87

Darstellung 31: Nettoneuverschuldung 2011 bis 2019



7.3.4.1 Aufnahme von Krediten für Investitionen

Für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden für 2019 insgesamt 13.219.900 € veranschlagt. Zusätzlich standen noch „Haushaltseinnahmereste“ in Höhe von 18.435.854 € aus den Vorjahren 2017/2018 zur Verfügung. Es wurden aus der übertragenen Kreditermächtigung aus Vorjahren Investitionskredite für Maßnahmen der Hansestadt Lüneburg und für den Bildungsfonds I in Höhe von 7,1 Mio. € aufgenommen. Zusätzlich wurde die Kreditermächtigung 2018 genutzt um Förderdarlehen zu generieren. So wurde ein Kredit in Höhe von 650 T€ bei der Investitions- und Förderbank Niedersachsen aufgenommen. Insgesamt wurden Kredite in Höhe von 7.750 T€ aufgenommen. Durch die Neuaufnahmen konnte am niedrigen Zinsniveau partizipiert werden und ein günstiger Zinssatz erzielt werden. Dadurch senkt sich auch die Durchschnittsverzinsung des gesamten Portfolios.

7.3.4.2 Tilgung von Krediten für Investitionen

Der Tilgungsbetrag ist mit 7.504.832,13 € gegenüber dem Vorjahr leicht angestiegen. Die Nettoneuverschuldung fällt im Vergleich zu 2018 um rund 7,1 Mio. € niedriger aus.

7.3.5 Bildungsfonds

7.3.5.1 Bildungsfonds I

Mit Ratsbeschluss vom 23.07.2015 hat der Rat der Hansestadt Lüneburg der Umsetzung des sogenannten Bildungsfonds zugestimmt, dessen Ziel es ist, die städtischen Schulen und Betreuungseinrichtungen energetisch zu sanieren, bedarfsgerecht zu erweitern und für ein Ganztagesangebot herzurichten.

In Abstimmung mit dem Nds. Innenministerium ist durch die Gewährung eines maßnahmenbezogenen und zeitlich abgestimmten Kreditrahmens für die Investitionen ein geschlossenes Finanzierungskonzept entstanden, das mithilfe einer mehrjährigen Bedarfsplanung eine Planungs- und Finanzierungssicherheit erzielt.

Um den absehbaren Entwicklungen gerecht zu werden, sind in den Jahren 2015 bis 2025 Investitionen mit einem Volumen von ca. 85 Mio. Euro erforderlich. Diese Investitionen sollen durch den „Bildungsfonds“ realisiert werden, der es ermöglicht, durch ein geschlossenes Finanzierungskonzept eine Planungssicherheit zu erreichen. Der erste Abschnitt des Bildungsfonds war zunächst für den Zeitraum von 2015 bis 2020 geplant. Aufgrund von zeitlichen Verzögerungen, beispielsweise bei der Kita AWO, sind zum Teil auch noch Ansätze im Jahr 2021 vorzufinden. Das Land Niedersachsen hat mit Schreiben vom 10.09.2015 der Hansestadt zur Finanzierung der Maßnahmen einen Kreditrahmen von 33,8 Mio. € bereits im Voraus zur Finanzierung der Maßnahmen genehmigt.



Im Jahr 2019 wurden Investitionen des Bildungsfonds mit einem Volumen von 4,7 Mio. € veranschlagt. Insgesamt wurden auch aufgrund von Haushaltsresten 5,9 Mio. € umgesetzt. Insbesondere wurden die Baumaßnahmen an der Grundschule Häcklingen, der Grundschule Hasenburger Berg, der Oberschule Kreideberg, der Oberschule Am Wasserturm, der Sporthalle Kaltenmoor, den drei städtischen Gymnasien (Herderschule, Johanneum und Wilhelm-Raabe-Schule), der Kita AWO und der Kita Sporthalle Kaltenmoor fortgeführt. Eine detaillierte Aufstellung über das jeweilige Umsetzungsvolumen ist der Darstellung 32: Bildungsfonds auf Basis der Investitionsübersicht zu entnehmen.

Zur Finanzierung der Baumaßnahmen (Kreditaufnahmen) im Bildungsfonds wurden bis einschließlich 2019 rund 22,5 Mio. € zur Verfügung gestellt. Eine erste Kreditaufnahme erfolgte im November 2016 über 5,0 Mio. €. Die weiteren Kreditaufnahmen erfolgten in 2017 mit einer Kreditaufnahme von 2,5 Mio. €, in 2018 mit Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 7,8 Mio. € und 2019 in Höhe von 7,1 Mio. €. Die bisher nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren wurden zum Großteil in das Haushaltsjahr 2020 übertragen.

Die wesentliche Refinanzierung der aus dem Bildungsfonds entstehenden Schuldendienstlasten ist durch die am 23.07.2015 beschlossene Grundsteueranhebung um 50 Prozentpunkte zum 01.01.2016 umgesetzt worden. Hierdurch hat die Hansestadt in 2019 eine zusätzliche Einzahlung von rund 1,5 Mio. € erzielen können, die neben der Inklusionskostenpauschale von rund 231 T€ als zweckgebundene Refinanzierungsmittel bilanziert werden.

Anhand der, auf Basis des Finanzhaushaltes, separierten Positionen zum Bildungsfonds lässt sich der Fortschritt der Maßnahmen und deren Gegenfinanzierung transparent erkennen (Darstellung 33: Bildungsfonds auf Grundlage des Finanzhaushaltes).



Investitionsübersicht zum Bildungsfonds

Hansestadt Lüneburg

Beträge in Euro		Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	HAR 2020 aus Vorjahren
01-211-003	GS Häcklingen							
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-96.251,90	-726.376,06	-1.858.412,73	-514.700	-881.431,22	-67.540,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
	Summe:	0,00	96.251,90	726.376,06	1.858.412,73	-514.700	-881.431,22	-67.540,00
01-211-006	Grundschule Hasenburger Berg							
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	0,00	-1.429.775,27	-1.273.916,10	0	-553.680,38	-119.408,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2150010	Zuweisung Bund	0,00	0,00	0,00	53.422,00	0	0,00	0,00
	Summe:	0,00	0,00	1.429.775,27	1.220.494,10	0	-553.680,38	-119.408,00
01-211-009	GTS Im Roten Felde							
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-309.918,61	-88.674,46	-18.449,71	0	-11.986,62	-16.637,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2150210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	0,00	105.400,00	0	0,00	0,00
	Summe:	0,00	309.918,61	88.674,46	-86.950,29	0	-11.986,62	-16.637,00
01-211-014	GS Kreideberg							
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-10.102,32	-932,15	0,00	-300.000	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000	0,00	0,00
	Summe:	0,00	10.102,32	932,15	0,00	-245.000	0,00	0,00
01-211-020	GS Hagen - Igelschule							
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-30.330,42	-61.231,49	-84.706,76	0	-99.659,37	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
	Summe:	0,00	30.330,42	61.231,49	84.706,76	0	-99.659,37	0,00
Beträge in Euro		Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	HAR 2020



		aus Vorjahren						
01-211-022	GTS-Programm Grundschulen							
0961030	Hochbaumaßnahme	-434.994,86	-1.965.192,10	-1.862.748,90	-129.983,00	0	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2150010	Zuweisung Bund	22.145,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
	Summe:	412.849,86	1.965.192,10	1.862.748,90	129.983,00	0	0,00	0,00
01-216-002	Oberschule Kreideberg							
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-2.031,72	-416.189,04	-418.493,24	-100.000	-227.804,91	-327.751,00
2111210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	185.062,35	0,00	0	111.054,89	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	27.500	0,00	0,00
	Summe:	0,00	2.031,72	231.126,69	418.493,24	-72.500	-116.750,02	-327.751,00
01-216-003	Oberschule Am Wasserturm							
0961030	Hochbaumaßnahme	-57.312,23	-185.935,32	-43.410,21	-59.360,06	-2.415.300	-185.528,36	-1.065.300,00
2111110	Zuweisung Land	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000	0,00	0,00
2111210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	42.230,01	0,00	300.400	90.445,08	0,00
2111260	Zuweisung Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	219.700	0,00	0,00
	Summe:	57.312,23	185.935,32	1.180,20	59.360,06	-895.200	-95.083,28	-1.065.300,00
01-217-002	Johanneum							
0961030	Hochbaumaßnahme	-515.649,95	-2.593.100,74	-3.126.500,20	-343.857,06	0	-285.343,78	-424.421,00
2111110	Zuweisung Land	0,00	0,00	0,00	1.584,70	0	0,00	0,00
2111210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	112.926,54	974,47	0	1.403.507,79	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2150010	Zuweisung Bund	115.503,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
	Summe:	400.146,95	2.593.100,74	3.013.573,66	341.297,89	0	1.118.164,01	-424.421,00

Beträge in Euro

Ergebnis 2015

Ergebnis 2016

Ergebnis 2017

Ergebnis 2018

Ansatz 2019

Ergebnis 2019

HAR 2020
aus Vorjahren



01-217-003 Wilhelm-Raabe-Schule

0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-224.918,90	-1.547.411,78	-1.033.083,49	-686.500	-223.523,42	-963.844,00
2111010	Zuweisung Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2111210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	32.279,23	3.147,91	0	405.522,61	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	188.700	0,00	0,00
Summe:		0,00	224.918,90	1.515.132,55	1.029.935,58	-497.800	181.999,19	-963.844,00

01-217-006 Gymnasien - Herderschule

0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-232.255,44	-504.580,96	-1.353.081,23	0	-276.928,50	-137.937,00
2111210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	80.960,39	0,00	0	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Summe:		0,00	232.255,44	423.620,57	1.353.081,23	0	-276.928,50	-137.937,00

01-218-002 Sporthalle Kaltenmoor

0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-461.062,37	-2.339.719,36	-2.864.611,87	0	-2.264.501,37	-4.278.264,00
2111010	Zuweisung Bund	0,00	0,00	639.463,00	0,00	0	0,00	0,00
2111210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	0,00	0,00	0	2.306.502,64	0,00
2111610	Tilgungszuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Summe:		0,00	461.062,37	1.700.256,36	2.864.611,87	0	42.001,27	-4.278.264,00

01-243-001 Schulen PCB

2150210	Zuweisung Landkreis	276.651,65	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2150810	Zuweisung übriger Bereich	7.432,29	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Summe:		-284.083,94	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00

01-243-010 GTS Programm

0961030	Hochbaumaßnahme	-27.788,34	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Summe:		27.788,34	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00

Beträge in Euro

Ergebnis 2015 Ergebnis 2016 Ergebnis 2017 Ergebnis 2018 Ansatz 2019 Ergebnis 2019 HAR 2020
aus Vorjahren

01-365-006 Kita Heidkamp



0961050	Hochbaumaßnahme	0,00	-3.985,18	-6.240,01	0,00	0	0,00	0,00
Summe:		0,00	3.985,18	6.240,01	0,00	0	0,00	0,00
01-365-019 Kita AWO								
0961020	Hochbaumaßnahme	0,00	0,00	-8.086,11	-78.417,22	-700.000	-459.291,51	-1.400.564,00
2111810	Zuweisung übriger Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	465.000	0,00	0,00
2111110	Zuweisung Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2112110	Zuweisung SoPo Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Summe:		0,00	0,00	8.086,11	78.417,22	-235.000	-459.291,51	-1.400.564,00
01-365-024 Kita Sporthalle Kaltenmoor								
0961050	Hochbaumaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0	-413.472,85	-386.527,00
Summe:		0,00	0,00	0,00	0,00	0	-413.472,85	-386.527,00
	Auszahlungen	-1.035.745,38	-6.115.085,02	-12.161.876,00	-9.516.372,47	-4.716.500	-5.883.152,29	-9.188.193,00
	Einzahlungen	421.731,94	0,00	1.092.921,52	164.529,08	2.256.300	4.317.033,01	0,00
Eigenanteil:		-614.013,44	-6.115.085,02	-11.068.954,48	-9.351.843,39	-2.460.200	-1.566.119,28	-9.188.193,00

Darstellung 32: Bildungsfonds auf Basis der Investitionsübersicht


Finanzhaushalt - Übersicht Bildungsfonds

Hansestadt Lüneburg

	Beträge in Euro	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr/ weniger
00.	Finanzplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
01.	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.381.506,12	1.400.168,32	1.426.552,32	1.499.000	1.481.416,56	-17.583,44
01.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.181,00	191.804,00	194.573,00	193.179,00	200.000	231.031,00	31.031,00
01.03	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
01.04	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
01.05	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
01.06	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
01.07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
01.08	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
01.09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
01.10	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	136.181,00	1.573.310,12	1.594.741,32	1.619.731,32	1.699.000	1.712.447,56	13.447,56
02.	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
02.01	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
02.02	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
02.03	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-185.492,69	0,00	0,00	0	-14.811,30	-14.811,30
02.04	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	-61.572,42	-88.804,02	-400.000	-167.131,62	232.868,38
02.05	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
02.06	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
02.07	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-185.492,69	-61.572,42	-88.804,02	-400.000	-181.942,92	218.057,08
03.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	136.181,00	1.387.817,43	1.533.168,90	1.530.927,30	1.299.000	1.530.504,64	231.504,64
04.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	421.731,94	117.877,02	1.092.921,52	164.529,08	2.256.300	4.317.033,01	2.060.733,01
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
04.03	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
04.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00



	Beträge in Euro	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr/ weniger
04.05	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
04.06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	421.731,94	117.877,02	1.092.921,52	164.529,08	2.256.300	4.317.033,01	2.060.733,01
05.	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-95.254,46	-116,62	0	0,00	0,00
05.02	Baumaßnahmen	-1.035.745,38	-5.957.566,48	-11.968.546,64	-9.395.347,29	-4.716.500	-5.816.131,86	-1.099.631,86
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-157.518,54	-98.074,90	-120.908,56	0	-67.020,43	-67.020,43
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
05.05	aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
05.06	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
05.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.035.745,38	-6.115.085,02	-12.161.876,00	-9.516.372,47	-4.716.500	-5.883.152,29	-1.166.652,29
06.	Saldo Investitionstätigkeit	-614.013,44	-5.997.208,00	-11.068.954,48	-9.351.843,39	-2.460.200	-1.566.119,28	894.080,72
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-477.832,44	-4.609.390,57	-9.535.785,58	-7.820.916,09	-1.161.200	-35.614,64	1.125.585,36
08.	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
08.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	5.000.000,00	2.500.000,00	7.893.600,00	2.460.200	4.600.000,00	2.139.800,00
08.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	-172.413,80	-352.296,52	-950.000	-688.122,41	261.877,59
08.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	5.000.000,00	2.327.586,20	7.541.303,48	1.510.200	3.911.877,59	2.401.677,59
09.	Summe a. Finanzmittelübers. u. Finanzierungstätig.	-477.832,44	390.609,43	-7.208.199,38	-279.612,61	349.000	3.876.262,95	3.527.262,95

Darstellung 33: Bildungsfonds auf Grundlage des Finanzhaushaltes



7.3.5.2 Bildungsfonds II

Mit dem „Bildungs- und Infrastrukturfonds II“ wurde 2017 neben dem „Bildungsfonds I“ ein weiteres Investitionsprogramm aufgelegt. Der Fokus liegt zum einen auf neuen Maßnahmen im Schul- und Kita-bereich und zum anderen auf dringend notwendigen Infrastrukturmaßnahmen. Zu diesen Infrastrukturmaßnahmen zählen Brücken, Straßen, Radwege und Hochwasserschutz sowie stadtteilbezogene Gemeinbedarfseinrichtungen wie z.B. Stadtteilhäuser, Jugend- und Sportzentren und eine neue Feuerwache im Osten der Stadt.

Zum Start des „Bildungs- und Infrastrukturfonds II“ wurde von einem Gesamtinvestitionsvolumen von rd. 72,6 Mio. € ausgegangen. Nach Berücksichtigung realistisch zu erwartender Einzahlungen verbleibt ein Nettoinvestitionsvolumen von rd. 49 Mio. €, das fremdfinanziert wird. Zur Deckung des Schuldendienstes ist es beabsichtigt, ausreichend Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit zu generieren.

In 2019 wurden im Rahmen des „Bildungs- und Infrastrukturfonds II“ unter anderem 1,04 Mio. € in die Grundschule Hagen (Igelschule), 243 T€ in die Grundschule Lüne, 305 T€ in die Ertüchtigung des Stadtrings und 206 T€ in die Konrad-Adenauer-Str. investiert. Insgesamt wurden in 2019 Auszahlungen i. H. v. 2,3 Mio. € realisiert. Das Gros der geplanten Maßnahmen soll in den Folgejahren umgesetzt werden.

7.4 Zeitliche Übertragung von Haushaltsmitteln

Damit im Folgejahr die bei nicht voll ausgeschöpften Haushaltsansätzen verbliebenen Haushaltsmittel verwendet werden können, wurden auch in 2019 Haushaltsmittel zeitlich übertragen per Rückstellungen, durch Bildung von Haushaltsresten für Kreditermächtigungen sowie für Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen.

7.4.1 Rückstellungen

Rückstellungen dienen der periodengerechten Ermittlung des Jahreserfolges und werden am Bilanzstichtag (31.12.) gebildet, um die in späteren Jahren zu leistenden Auszahlungen dem ihrer Verursachung entsprechenden Haushaltsjahr zuzuordnen. Anders als bei den gebildeten Haushaltsresten, die lediglich eine Übertragung der Haushaltsermächtigung sind, beeinflussen Rückstellungen das Haushaltsjahr, in dem sie gebildet werden. Die Bildung von Rückstellungen ist für Gemeinden nach § 123 Abs. 2 NKomVG vorgeschrieben für Verpflichtungen, die dem Grunde nach zu erwarten sind, deren Höhe oder Fälligkeit aber noch ungewiss ist. Soweit der Grund für ihre Bildung entfallen ist, werden die Rückstellungen inklusive des zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung nicht benötigten Betrages aufgelöst bzw. herabgesetzt.

Zur Übersicht wird auf die in Kapitel 6.3 dargestellte Rückstellungsübersicht verwiesen. Die Übersicht wurde durch die Änderung der GemHKVO zur Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung

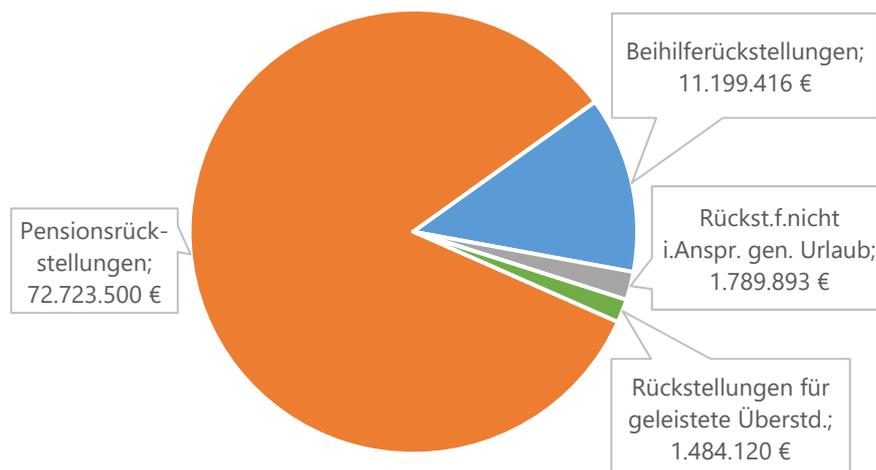


(KomHKVO) (Inkrafttreten zum 01.01.2017), erstmals für Haushaltsjahre ab 2017 als neue Pflichtanlage zum Anhang eingeführt (§ 57 Abs. 4 KomHKVO).

In der Rückstellungsübersicht erfolgt die Darstellung der Bestände am Ende des Haushaltsjahres, die Zuführung, die Inanspruchnahme und Herabsetzung, die Auflösung, die Bestände am Ende des Vorjahres sowie eine Veränderungsspalte. Neben der Einführung der Übersicht, wurde eine Ausweisvorschrift dahingehend geändert, dass die Minderung der Rückstellungen aufgeteilt wird in Inanspruchnahme, Herabsetzung und Auflösung. Der Ausweis der Auflösung erfolgt im außerordentlichen Ergebnis, während die Herabsetzung und Inanspruchnahme im ordentlichen Ergebnis ausgewiesen werden. Eine Rückstellung wird per Definition herabgesetzt, wenn ein Restteilbetrag nach einer Inanspruchnahme nicht mehr benötigt wird, da die Inanspruchnahme im Wert geringer war, als der Rückstellungsbetrag. Eine Auflösung erfolgt, wenn der Grund zur Rückstellungsbildung entfällt und die Rückstellung in Gänze aufgelöst wird.

Für das Haushaltsjahr 2019 sind im Saldo insgesamt Abgänge zu Rückstellungen in Höhe von 4.210.761,78 € zu vermerken, zugeführt wurden 10.217.867,99 €. Im Saldo sind die Rückstellungen um 6.007.106,21 € angestiegen. Mithin ergibt sich mit Jahresabschluss 2019 eine Gesamtsumme aus Rückstellungen von 102.704.835,97 €.

Hiervon entfallen 84,96 %, entsprechend 87.256.640,94 €, auf Personalarückstellungen, deren Zusammensetzung nachfolgendem Diagramm zu entnehmen sind:



Darstellung 34: Zusammensetzung der Personalarückstellungen

Für **Instandhaltungen** wurden neben den Schulgebäuden, Kitas u. ä. (ca. 1.012.000 €) und Verwaltungsgebäuden (335.200 €) auch für das Museum (141.000 €), für Brücken, Straßen und Radwege sowie Grünflächen und Friedhöfe (1.382.500 €) Rückstellungen gebildet.



Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs mussten aufgrund gestiegener Steuereinnahmen im 4. Quartal 2019 i. H. v. 730.000 € neu gebildet werden. Begründet durch die erhöhten Einnahmen ist in zukünftigen Haushaltsjahren (2021) mit einer höheren Kreisumlage zu rechnen, soweit die übrigen Parameter (gewogener Einheitshebesatz, Grundbetrag, Kreisumlagesatz etc.) gleichbleiben.

Bei den **anderen Rückstellungen** handelt es sich z.B. um Rückstellungen für Gutachten im Rahmen von Bebauungsplänen (60.099 €), für Zuschüsse an Kitas der freien Träger und andere ausstehende Abrechnungen (ca. 1.131.000 €), sowie für die Beschaffungen für Schulen (Lehrmaterial, Whiteboards) (16.700 €). Weitere Rückstellungen wurden für das Bürgerbegehren „Flugplatzterhaltung“ im Rahmen einer überplanmäßigen Bereitstellung i. H. v. 120.000 € gebildet.

Energierückstellungen wurden für noch ausstehende Abrechnungen für Strom, Gas und Wasser aus 2018 im Schul- und Kitabereich und für Gebäude der Hansestadt Lüneburg gebildet (rd. 51.662 €) und aufgelöst bzw. herabgesetzt sowie in Anspruch genommen (ca. 48.554 €). Der Gesamtbetrag an Rückstellungen für Energie ist von 183.149,17 € auf 128.633,11 € in 2019 gesunken.

7.4.2 Übertragene Ermächtigungen f. Aufwendungen. u. Auszahlg. (Haushaltsreste)

Im städtischen Haushalt wurden **Haushaltsausgabereste des Finanzhaushalts** in Höhe von 40.792.931,92 € und **des Ergebnishaushalts** in Höhe von 479.915,00 €, insgesamt somit Haushaltsmittel von 41.272.846,92 € in das Jahr 2020 übertragen.

Die gebildeten Haushaltsausgabereste des städtischen Finanzhaushaltes können nachfolgender Tabelle entnommen werden:



Bereich	Invest-Nr.	Bildungsfonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
11	01-111-001		Interner Service - Anschaffung Möbel und Ausstattung	7.560,00	Die Mittel werden für die behindertengerechte Ausstattung eines Büros benötigt.
12	01-111-009		Zentrale Datenverarbeitung	178.484,00	Die Mittel sind zur Anschaffung von besonderer Hardware (Multifunktionsgeräte, Notebooks, Mobile Devices) und Servern vorgesehen.
8	01-111-010		Verwaltungsgebäude	278.367,00	Umsetzung von im Wesentlichen bereits beauftragten Maßnahmen bei Verwaltungsgebäuden (u.a. Klosterhof) sowie der medialen Aufrüstung des Huldigungsaaes, einer Beschallungsanlage für den Hansekontor und einzelnen Brandmeldeanlagen.
8	01-111-011		Gebäudewirtschaft - Anschaffungen im Bereich	9.090,00	Der Rest wurde u.a. für die Anschaffung einer Kanal-Inspektionskamera, eines Kernbohrers mit Absaugvorrichtung sowie einen Asbestsauger gebildet.
20	01-111-012		Grundvermögen	1.530.000,00	In 2019 nicht realisierte Grundstückskäufe werden vermutlich in 2020 umgesetzt.
10	01-111-018		Fuhrpark	75.000,00	Die für das Jahr 2019 geplante Anschaffung eines sog. Streetscooters für die Poststelle wurde im Laufe des Jahres verworfen. Von den Mittel wird ein zehn Jahre altes Fahrzeug ersetzt. Die Anschaffung soll im Jahr 2020 erfolgen. Zusätzlich wurden Mittel zur Beschaffung eines Ersatzfahrzeuges übertragen, das an den Stadtjugendring übergeben werden soll.
8	01-111-022		Baukostenzuschuss An der Münze	40.169,00	Die Auszahlung erfolgt nach Mitteilung des Bauträgers entsprechend dem Baufortschritt.
8	01-111-023		Sanierung städtischer Liegenschaften	1.140.551,00	Die Mittel werden für eine Vielzahl von Maßnahmen verwendet, z.B. Mehrkosten bei der Restaurierung des Alten Rathauses und des Klosterhofs, Brandmeldeanlage Rathaus, Dachsanierung Rathaus.
8	01-111-026		Gut Wienebüttel (Kulturforum)	50.000,00	Eine Übertragung der Mittel erfolgt zur Umsetzung von Lärmschutzmaßnahmen zur Verringerung der Lärmbelästigung sowie zur Installation von Blitzschutz.
32	01-122-001		BGA Straßenverkehr	5.000,00	Die Mittelübertragung erfolgt zur Anschaffung zweier Pedelecs.
33	01-122-002		Bürgeramt	9.600,00	Die für das Jahr 2019 geplante der Neuanschaffung der Software VOIS-PAM und VOIS-BEV (bisherige Software wird nicht mehr unterstützt) erfolgt die Bildung des Haushaltsrestes.
32	01-122-003		Software	20.000,00	Die für das Jahr 2019 geplante der Neuanschaffung der Software VOIS-MESO (bisherige Software wird nicht mehr unterstützt) erfolgt die Bildung des Haushaltsrestes.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungsfonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
32	01-126-001		Feuerwehr - Fahrzeuge, Geräte, Schutzausrüstung	271.304,00	Die Mittelverwendung erfolgt im Rahmen verschiedener Maßnahmen, u.a. soll ein neuer Kommandowagen und ein Reinigungs- und Desinfektionsschrank beschafft sowie die Absauganlage im Feuerwehrhaus Süd erweitert werden.
8	01-211-003	I	GTS Häcklingen	67.540,00	Diese Maßnahme des Bildungsfonds I zum Umbau der Grundschule zur Ganztagschule ist weitestgehend abgeschlossen. Es stehen für einige Gewerke lediglich die Endabrechnungen aus.
8	01-211-003		GTS Häcklingen	347.690,00	Neben dem Ausbau zur GTS im Rahmen des Bildungsfonds I erfolgt eine umfangreiche Maßnahme zur Entwässerung des Schulgeländes mit nachfolgenden Landschaftsbauarbeiten und einer Überarbeitung der Fahrradstellplätze.
8	01-211-004	II	Grundschule Lüne	973.363,00	Bei dieser Maßnahme des Bildungsfonds II erfolgte im Jahr 2019 die Beauftragung der Architekten sowie der Fachplaner. Im Sommer 2020 sollen erste Abrissarbeiten durchgeführt werden, mit anschließendem Neubau des Mitteltraktes.
8	01-211-006	I	GTS Hasenburger Berg	119.408,00	Diese Maßnahme des Bildungsfonds I wurde in 2019 weitestgehend fertig gestellt. Es stehen für einige Gewerke lediglich die Endabrechnungen aus.
8	01-211-009	I	GTS Im Roten Feld	16.637,00	Diese Maßnahme des Bildungsfonds I ist im Wesentlichen beendet. Nach Einbau von Brandschutztüren stehen noch die Schlussrechnungen sowie abschließende Arbeiten aus.
8	01-211-011		Anne-Frank-Schule	100.000,00	Der Landschaftsplaner für die Außenanlagen wurde bereits beauftragt.
8	01-211-017		GTS GS Kreideberg	40.000,00	Die Mittel werden zum Einbau einer Brandmeldeanlage übertragen.
8	01-211-016	II	GS Heiliger Geist	540.410,00	Für diese Maßnahme des Bildungsfonds II wurde im Jahr 2019 die Fachplaner beauftragt. Weitere Gewerke sollen im Mai 2020 beauftragt werden.
5	01-211-019		Grundschulen - allgemeine Unterrichtsräume	34.600,00	Die Verwendung erfolgt zur Anschaffung von Ersatzmöbeln.
8	01-211-020	II	GTS GS Hagen (Igelschule) 2. BA	1.804.216,00	Diese Maßnahme des Bildungsfonds II betrifft die Erweiterung der GTS (4-Zügigkeit) und die Erneuerung der Sporthallen. Die Aufträge sind weitestgehend erteilt.
5 / 8	01-211-023		Erweiterung der Nachmittagsbetreuung	308.118,00	Die Mittel werden für die Container an der GS Lüne benötigt.
8	01-211-024		Sporthalle GS Kreideberg	30.000,00	Die Mittel werden zum Einbau einer Brandmeldeanlage übertragen.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-216-002	I	Oberschule Kreideberg	327.751,00	Diese Maßnahme des Bildungsfonds I wird in 2020 fortgeführt, insbesondere Akustikmaßnahmen werden erfolgen. Seit dem Schuljahr 2019/2020 werden parallel Klassen der Oberschule, als auch der IGS in den Räumen unterrichtet. Ein entsprechender Umbau bzw. Ausbau ist in Vorbereitung. Die ausgewiesenen Mittel werden anteilig zur Schaffung von Container-Übergangslösungen verwendet.
8	01-216-003	I	Oberschule Stadtmitte	1.065.300,00	Diese Maßnahme des Bildungsfonds I betrifft im Wesentlichen die brandschutztechnische Ertüchtigung (u.a. zweiter Rettungsweg) sowie die Erweiterung der Schule im Hauptgebäude der Johannes-Rabeler-Schule, die Umsetzung wird in 2020 fortgeführt.
8	01-216-003		Oberschule Stadtmitte	1.204.584,00	Diese Mittel sind überwiegend aus dem Integrationsfonds gegenfinanziert und dienen weiteren Umbaumaßnahmen (z.B. Mensa),
5	01-217-001		Gymnasien	92.900,00	Die Mittel werden für die EDV-Ausstattung der Gymnasien (u.a. Johanneum) benötigt.
8	01-217-002	I	Johanneum	424.421,00	Diese Maßnahme des Bildungsfonds I (GTS-Ausbau) wird in 2019 fortgeführt und umfasst die Errichtung eines "Raum der Stille", eines Selbstlernzentrums sowie von Alarmierungseinrichtungen.
8	01-217-002	II	Johanneum	665.000,00	Diese Maßnahme des Bildungsfonds II betrifft im Wesentlichen den Ausbau der Schule für den 13. Jahrgang. Bisher erfolgte die Ausschreibung der Architektenleistungen.
8	01-217-002		Johanneum	300.000,00	Die Mittel werden für den Ausbau der Schule um einen weiteren Klassenzug verwendet (6-Zügigkeit).



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-217-003	I	GTS Wilhelm-Raabe-Schule	963.844,00	Diese Maßnahme des Bildungsfonds I wird in 2019 fortgeführt, die Mensa wurde im Februar 2018 übergeben, die Sanierung des Altbaus ist im Wesentlichen abgeschlossen, Schlussrechnungen (u.a. Lüftungs- und MSR-Technik) stehen aus. Zusätzlich wird aus diesen Mitteln der Ausbau des Dachgeschosses zur Kapazitätserweiterung finanziert. Bisher erfolgten Ausschreibungen für Planungsleistungen.
8	01-217-003	II	GTS Wilhelm-Raabe-Schule	918.868,00	Die Mittel aus dem Bildungsfonds II sollen für Brandschutz sowie zum Ausbau der Schule für den 13. Jahrgang verwendet werden.
8	01-217-006	I	Gymnasium Herderschule	137.937,00	Diese Maßnahme des Bildungsfonds I wurde in 2019 fortgeführt, die Erweiterung der Mensa wurde im Mai 2019 übergeben, Schlussrechnungen stehen noch aus. Im Jahr 2020 sollen weitere Inklusionsmaßnahmen (Aufzüge, Treppenlift, behindertengerechte WC-Anlage) erfolgen.
8	01-217-006	II	Gymnasium Herderschule	796.787,00	Die Mittel des Bildungsfonds II stehen für die Erweiterung für den 13. Jahrgang, der Neugestaltung des Vorplatzes sowie den Umbau der Aula in 2020 bereit.
8	01-218-002	I	Sporthalle Kaltenmoor	4.278.264,00	Für diese Maßnahme des Bildungsfonds I wurde in 2017 mit der Bauphase begonnen, Fertigstellung ist bis zum Ende August 2020 geplant.
8	01-218-004		IGS Lüneburg	278.580,00	Die Maßnahme (Brandschutz) wird in 2020 fortgeführt.
8	01-218-004	II	IGS Lüneburg	31.403,00	Die Mittel werden zur Fertigstellung des Vorplatzes verwendet.
05S	01-218-005	II	Schulsportplatz Kaltenmoor	233.400,00	Die Mittel werden für die Sanierung und Umbau der Laufbahn auf wettkampfkongforme 400m übertragen. Die Umsetzung erfolgt bei gleichzeitiger Landesförderung, die Beantragung erfolgt bis zum Ende des 1. Quartals 2020, der Bescheid wird bis Ende Mai 2020 erwartet.
501	01-221-001		Förderschule	550.251,00	Der überwiegende Teil der Mittel wurde in 2019 durch eine Bewilligung außerplanmäßiger Mittel für den Umbau der Johannes-Rabeller-Schule bereitgestellt (VO/8443/19).
8	01-243-002		Schulen Investitionsprogramm	205.000,00	Die Auftragsvergabe (u.a. Fahrradunterstände, Ausstattung Spielgeräte, Sonnenschutz) ist bereits zum Großteil erfolgt, Umsetzung in 2020.
8	01-243-005		Turnhallengeräteausstattung	5.000,00	Die Mittel werden für Ersatzbeschaffungen an Sportgeräten benötigt.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-243-008		Schulen Einrichtung	42.202,00	Die Auftragsvergabe ist bereits erfolgt (Ausstattung neuer oder erweiterter Mensen), Umsetzung in 2020.
8	01-243-009		Schulen Feuerwehrpläne	8.108,00	Die Beauftragung ist z.T. bereits erfolgt (GS Hasenburger Berg, GS Häcklingen, Herderschule), Umsetzung erfolgt in 2020.
501	01-243-015		Projekt DigitalPakt	600.000,00	Die Mittel sollen zur Umsetzung des Digitalpaktes in 2020 verwendet werden.
501	01-243-018		Ausstattung Schulen	12.500,00	Die Verwendung erfolgt zur Anschaffung von Ersatzmöbeln.
8	01-252-001		Museumslandschaft	477.204,00	Die Mittel werden u.a. die Be- und Entlüftungsanlage im Neuen Museum verwendet (Ausschreibung voraussichtlich im Sommer 2020).
8	01-252-004		Krügerbau	69.372,00	Die Mittel werden für die Entwicklung eines Brandschutzkonzeptes verwendet. Die Umsetzung ist für das 2. Quartal 2020 geplant.
8	01-252-005		Salzmuseum	698.701,00	Die Mittel werden für dringende Sanierungsmaßnahmen benötigt, um den Betrieb des Salzmuseums aufrecht erhalten zu können. Die anteilig aus Fördermitteln finanzierte Gesamtanierung soll schrittweise im 2. Quartal 2021 starten, beginnend mit dem Eselstall gefolgt vom Siedehaus, Solespeicher und Außenanlagen. Zur Erstellung eines Konzeptes für die Gesamtanierung werden bereits im Jahr 2020 Planungsleistungen vergeben.
8	01-252-006		Pädagogischer Museumsteil (Gründungsbau)	132.059,00	Die Mittel werden für die Einrichtung eines museumspädagogischen Bereichs im Neuen Museum Lüneburg verwendet. Die Fertigstellung ist für das 1. Quartal 2020 geplant.
43	01-263-001		Musikschule	1.820,00	Die Restmittel werden abschließend zur Ausstattung eines Tonstudios verwendet.
8	01-272-001		Ratsbücherei - Energetische Sanierung	81.283,00	Die Arbeiten haben sich aufgrund eines Schadstofffundes verzögert. Die durch Mittel des Kommunalinvestitionsprogramms geförderte Maßnahme soll in 2020 beendet werden.
8	01-272-003		Sanierung Pfarrwitwenwohnungen & BMA Jugendbücherei	76.345,00	Die Maßnahme wurde in 2019 fertig gestellt. Es stehen noch Schlussrechnungen aus (z.B. Statik).
8	01-315-020		Notschlafstätte Goseburg	180.000,00	Die Mittel wurden in 2019 außerplanmäßig zur Verfügung gestellt (VO/8706/19). Die Fertigstellung ist für das 3. Quartal 2020 geplant.
8	01-315-018	II	Stadtteilhaus Oedeme	7.772,00	Die Restmittel werden für den Neubau des Stadtteilhauses benötigt. Weitere Mittel stehen im Haushalt 2020 zur Verfügung.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-365-007		Kita Lüne	90.000,00	Die Mittel sind für eine Sanierung der Außenanlagen geplant. Nach umfangreichen Abstimmungen mit der Leitung der Einrichtung soll die Maßnahme in 2020 umgesetzt werden.
8	01-365-012		Kita Stadtmitte	30.000,00	Die Mittel sind für die Erneuerung der Hausalarmanlage vorgesehen.
8	01-365-017		Kita Hanseviertel/Casino	100.000,00	Die Baumaßnahme zur Erweiterung der KiTa um 2 Gruppen ist abgeschlossen, Schlussrechnungen stehen noch aus. In 2019 wurde mit der Überarbeitung der Außenanlagen inkl. Der Ergänzung der Spielgeräte begonnen. Ausstehend sind noch Arbeiten am Sonnenschutz.
8	01-365-019	I	Kita AWO	1.400.564,00	Diese Maßnahme des Bildungsfonds I wird in 2019 fortgeführt, die Planungsarbeiten sind abgeschlossen. Die Fertigstellung ist für 2021 geplant.
8	01-365-020		Kita Schützenstr.	573.804,00	Die Mittel für die Erweiterung der KiTa wurden im Dezember 2018 über eine Vorlage für außerplanmäßige Mittel bereitgestellt. Die Fertigstellung des Anbaus ist fertig gestellt. Ausstehend sind der Küchenanbau sowie die Neugestaltung der Außenanlagen.
8 / 20	01-365-021		Kita Hanseviertel III	1.022.113,00	Es wurden Restarbeiten in 2019 ausgeführt, insbesondere am Sonnenschutz. Ausstehend ist die Herstellung neuer Regen-, Frisch und Abwasseranschlüsse. Neben der Baumaßnahme ist ein Großteil der übertragenen Mittel für die Zahlung der Erschließungsbeiträge vorgesehen.
8 / 20	01-365-022		Kita Hanseviertel IV (Schlieffen 41)	901.766,00	Nach Abschluss der Restarbeiten stehen noch Schlussrechnungen aus. Neben der Baumaßnahme ist ein Großteil der übertragenen Mittel für die Zahlung der Erschließungsbeiträge vorgesehen.
8	01-365-023		Kita Sonnenschein	111.879,00	Die Mittel wurden für die Umsetzung der geplanten Neugestaltung der Außenanlagen übertragen.
8	01-365-024	I	Kita Sporthalle Kaltenmoor	386.527,00	Die KiTa befindet sich in der derzeit zu sanierenden Sporthalle Kaltenmoor. Der Bau erfolgt sukzessive mit dem Baufortgang der Sporthalle. Die Fertigstellung ist für 2020 geplant.
501	01-365-026		KiTa Ochtmissers Kirchsteig	110.861,00	Die Mittel wurden zur Ausstattung der neu errichteten KiTa am Ochtmissers Kirchsteig in außerplanmäßig bereit gestellt. Es stehen noch Schlussrechnungen sowie Restarbeiten aus.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungsfonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-365-050		Kita- und Krippeninvestitionsprogramm	120.582,00	Beauftragung zum Teil erfolgt, weitere Aufträge in Bearbeitung (z.B. Hausalarmanlage Kita Schützenstraße, Wickelanlage Kita Marienplatz, Spielgeräte).
53	01-366-002	II	Jugendzentrum Kaltenmoor	215.000,00	Nach Voruntersuchungen und der Erstellung eines Konzeptes in 2019 wurden die Mittel zur Umsetzung der Baumaßnahme übertragen.
53	01-366-004		Jugendzentrum Goseburg	55.000,00	Die Container des Jugendzentrums sollen vollständig saniert und modernisiert werden. Die Arbeiten werden Anfang 2020 beendet.
52	01-367-005		Unterbringung Kinder- und Jugendhilfe	10.448,00	Die Arbeiten an den Außenanlagen des Kinder- und Jugendheimes werden in 2020 beendet.
05S	01-421-006		MTV Treubund	175.000,00	Der Zuschuss für die Erweiterung der Toilettenanlage wurde bisher nicht abgefordert, die Zusage ist erfolgt. Weitere Mittel werden zum Bau einer Zaunanlage übertragen.
8	01-424-003		Sporthallen PPP, u.a. Hanseviertel	200.000,00	Die Mittel werden zur beratenden Begleitung durch "Partnerschaft Deutschland - Berater der öffentlichen Hand GmbH" der laufenden ppp-Projekte Sporthallen übertragen.
05S	01-424-004		Laufbahn u. Weitsprunganlage Ochtmissen	35.200,00	Nach erfolgter Planung und Abstimmung mit dem OSV wird die Umsetzung der von der Grundschule Ochtmissen genutzten Anlage in 2020 starten.
05S	01-424-007		Skateanlage Sülzwiesen	97.900,00	Die Mittel wurden in 2019 außerplanmäßig zur Verfügung gestellt (VO/8749/19). Die Skateanlage soll aufgrund einer nicht mehr vorhandenen Verkehrssicherheit saniert werden.
06	01-511-001		Kaltenmoor	1.410.014,00	Die Verwendung der Mittel soll für Restarbeiten im Rahmen der Umstrukturierung des Einkaufszentrums, für die Sanierung des Jugendzentrums sowie die Sanierung von Geschossbauten erfolgen.
06	01-511-005		Westl. Wasserviertel	1.858.000,00	Die Maßnahmen sollen in 2020 fortgesetzt werden. Den Sanierungsauszahlungen stehen z.T. zweckgebundene Einzahlungen aus Fördermitteln gegenüber.
06	01-511-006		Wittenberger Bahn	10.066,00	
06	01-511-015		SG AM Weißen Turm	700.000,00	
06	01-511-019		SG Grünband Innenstadt	437.471,00	
20	01-522-003		Wohnungsbauprogramm	300.000,00	Die Verträge zur Wohnraumförderung sind z.T. bereits in Vorjahren geschlossen.
8	01-523-001		Restaurierung Altes Rathaus	714.118,00	Die Fortsetzung der in 2016 begonnenen Maßnahmen, erfolgt in 2019. Die Maßnahmen in Magazingebäude und dem Kämmereiflü-



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
					gel sind abgeschlossen und müssen lediglich noch schlussgerechnet werden. Die Arbeiten im Gerichtslaubenflügel werden voraussichtlich noch bis zum Sommer 2020 andauern.
8	01-523-010		Toilettenanlage Altes Rathaus	380.719,00	Nach Verzögerungen aufgrund von Planänderungen, wurde die Planung in 2019 fortgesetzt, die Arbeiten sollen in 2020 beginnen.
72	01-541-002		Grundsanierung	12.774,00	Die Mittel werden u.a. für eine Grundsanierung am Ginsterweg benötigt. Zudem wird die Maßnahme "Brücke Lüner Holz" aus den vorhandenen Mitteln finanziert.
72	01-541-029		Lichtsignalanlagen (LSA)	32.211,00	Ein Großteil der Mittel wird für die Schlussrechnung der LSA an der neu gebauten KiTa am Ochtmisser Kirchsteig sowie Ausstattungen der LSA Soltauer Straße und der Hindenburgstraße benötigt. Zudem mussten andere Maßnahmen zeitlich in das Jahr 2020 verschoben werden.
72	01-541-043		Schlieffenpark (Schlieffenpark)	637.659,00	Die Fortsetzung der Maßnahme wird in 2020 erfolgen, insbesondere Planungen und Umsetzungen bei den Spielplätzen und den Grünanlagen stehen noch aus.
72	01-541-047		Pilgerpfad Süd	8.000,00	Die Mittel werden für die Gewährleistungspflege für den Grünzug mit Spielstationen benötigt.
72	01-541-057	II	Erschließung Baugebiet Wienebütteler Weg	505.000,00	Die ersten Planungsleistungen sind bereits vergeben. Die Umsetzung ist bis Ende 2023 geplant.
72	01-541-078		DB Brücken Bleckeder Landstr.	136.785,00	Bisher wurden Aufträge für die Planung, Gutachten und Plangenehmigungsverfahren erteilt, die Maßnahme wurde um ein Jahr nach hinten geschoben.
72	01-541-092		Meisterweg	52.000,00	Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen und muss lediglich schlussgerechnet werden.
72	01-541-096		Erschließungsstraße StOV	1.000,00	Die Baumaßnahme ist abgeschlossen. Der Restbetrag wird für Baumbepflanzung und Entwicklungspflege benötigt.
72	01-541-105		Bastionstraße	193.609,00	Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen und muss lediglich schlussgerechnet werden.
72	01-541-107		Erschließung Stichstraße - Gebr.-Heyn-Str.	21.519,00	Die Maßnahme wurde zeitlich verschoben, im Jahr 2020 ist der Bau einer Baustraße geplant, zur Erschließung des Baugebietes.
72	01-541-110		Querungshilfe Ortseingang Rettmer	44.791,00	Die Baumaßnahme wurde im Jahr 2019 begonnen, die Fertigstellung ist für das 1. Quartal 2020 geplant.
72	01-541-111		Erschließung Lucia Gelände	30.000,00	Bisher wurden lediglich Planungsaufträge vergeben.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
72	01-541-113		Ertüchtigung Stadtring	25.130,00	Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen und muss lediglich schlussgerechnet werden.
72	01-541-114		Konrad-Adenauer-Str.	203.415,00	Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen und muss lediglich schlussgerechnet werden.
72	01-541-117		Ufergeländer Ilmenau	84.781,00	Die Planungen zum Neubau des Geländers Ilmenaustraße sind abgeschlossen, die Maßnahme wird (witterungsabhängig) in 2020 umgesetzt.
72	01-541-120		Bahnübergang Meisterweg	56.369,00	Die Neugestaltung des Bahnübergangs wird durch die Osthannoversche Eisenbahn durchgeführt. Die Mittel stellen einen Teilbetrag des Anteils der Hansestadt Lüneburg dar, die als Bauasträger der Gemeindestraßen ein Drittel der Kosten zu tragen hat.
72	01-541-120		Bardowicker Straße	570.000,00	Die Vergabe zum Ausbau der Straße erfolgte im Dezember 2019. Die Umsetzung erfolgt in 2020.
72	01-541-121		Kreisverkehr Wilhelm-Hänel-Weg/Hamburger Str.	300.000,00	Die Mittel sind für den Neubau eines Kreisverkehrs vorgesehen. Weitere Mittel stehen im Haushalt 2020 zur Verfügung.
72	01-541-123		Feuerwehrezufahrt Bockelmannstr.	70.000,00	Die Maßnahme wurde um ein Jahr verschoben.
72	01-541-124		Wasserspiel Am Sande	25.000,00	Die Mittel sind für die Installation eines Wasserspiels vorgesehen. Weitere Mittel stehen im Haushalt 2020 zur Verfügung.
72	01-541-127		Radwegbrücke Lüner Rennbahn / Arena	30.000,00	Die Mittel stehen für die bereits beauftragte Machbarkeitsstudie bereit.
03	01-541-306		Bushaltestelle Am Graalwall	53.483,00	Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen und muss lediglich schlussgerechnet werden.
03	01-541-319		Bushaltestelle Lüner Weg	148.668,00	Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen und muss lediglich schlussgerechnet werden.
72	01-541-501		Radwege	344.100,00	Aus den Mitteln werden diverse Maßnahmen finanziert, u.a. Radwege an der Friedrich-Ebert-Brücke, an der Buchholzer Bahn (inkl. Beleuchtung) sowie Schlussrechnungen bereits erfolgte Baumaßnahmen (z.B. Rampe B216, Dahlenburger Landstraße)
72	01-541-507		Radweg Dahlenburger Landstraße	443.745,00	Die neue Baumaßnahme soll im Sommer 2020 erfolgen, die Vergabe der Bauleistungen ist für März 2020 geplant.
72	01-541-509		Radweg Uelzener Straße	36.470,00	Die Mittel wurden zur Erstellung einer Gesamtplanung zur Umgestaltung übertragen.
72	01-545-001		Straßenbeleuchtung	126.955,00	Die Beauftragung für neue Einzelmaßnahmen ist in 2018 erfolgt (Beleuchtung Kurpark, Oedeme).



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-546-004		Parkhäuser/Parkflächen	490.238,00	Die Mittelbereitstellung erfolgte aus der steuerlichen Rücklage für die Stahl- und Fahrbahnsanierung Parkhaus Graalwall. Die Fortführung der Maßnahme erfolgt in 2020. Zudem werden aus den Mitteln weitere Ladesäulen in den Parkhäusern finanziert.
8	01-546-007		Ladesäulen in städt. Parkhäusern	120.000,00	Im Rahmen der geförderten Maßnahme werden E-Ladesäulen in städtischen Parkhäusern errichtet.
03	01-547-301		Grunderneuerung Bushaltestellen	6.874,00	Die Maßnahmen sind baulich abgeschlossen und müssen lediglich schlussgerechnet werden.
03	01-547-311		Einzelmaßnahmen Bushaltestellen	2.524,00	Die Maßnahmen sind baulich abgeschlossen und müssen lediglich schlussgerechnet werden.
74G	01-551-005		Grünanlagen-Spielplätze	35.131,00	Die Umsetzung beauftragter Maßnahmen, u.a. Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten für die Spielplätze im Geb.-Loewe-Straße, Gerhart-Hauptmann-Straße, Goethestraße, Robert-Brendel-Straße erfolgt in 2020.
74G	01-551-006		Ausbau Spielplätze	20.155,00	Die Umsetzung beauftragter Maßnahmen, Anschaffung Spielgeräte Spielplätze Venusberg und Magdeburger Straße (West) erfolgt in 2020.
74 G	01-551-011		Grünanlage Kurpark	25.000,00	Die Umsetzung beauftragter Maßnahmen, Weiterführung Wegebau nach gartenhistorischem Gutachten sowie Spielgeräte für den Mehrgenerationenspielplatz, erfolgt in 2019.
72	01-552-001		Lösegrabenwehr	260.769,00	Die Mittel wurden für Planungskosten sowie Gutachterkosten übertragen.
74G	01-553-001		Friedhöfe - Wegebau, Anschaffung Geräte	51.848,00	Die Umsetzung beauftragter Maßnahmen, u.a. Anschaffung eines Fahrzeuges und Wegebau, erfolgt in 2020.
74F	01-553-003		Vorplatz Waldfriedhof	20.345,00	Die bereits vorliegende Entwurfsplanung soll in 2020 in Eigenleistung umgesetzt werden. Dies umfasst u.a. neue Bänke, Pflasterarbeiten und Bepflanzung.
74Fo	01-555-001		Forsten	13.100,00	Die Mittel sollen für ein Anbaugerät (Schlegelmulcher) für einen neu angeschafften Radlader der Waldarbeiter verwendet werden.
31	01-561-002		Förderfonds "Brockwinkler Weg"	9.607,00	Die Mittel der gebietsbezogenen Förderfonds sind jeweils zweckgebunden und daher bis zur Abforderung/ Endabrechnung mit dem Investor zur Verfügung zu stellen.
31	01-561-004		Förderfonds "Im Kamp"	3.538,00	
31	01-561-005		Förderfonds "Rosenkamp/Oedeme Süd"	12.933,00	
31	01-561-008		Förderfonds "An der Buntenburg"	4.268,00	
31	01-561-009		Förderfonds "Pilgerpfad Süd"	39.889,00	



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
31	01-561-011		Förderfonds "Auekamp"	16.635,00	
22	01-571-001		Wirtschaftsförderung	10.000,00	Die Mittel stehen für investive Zuschüsse zur Verfügung.
12 02	01-571-002		Digitale Infrastruktur	400.000,00	Die Erstellung eines Digitalisierungskonzeptes soll mit Bezuschussung des LK in 2020 erfolgen.
22	01-573-004		Arena Lüneburger Land	700.000,00	Es handelt sich um einen investiven Baukostenzuschuss für den Landkreis. Die Auszahlung erfolgt im Rahmen der Finanzierungs- und Nutzungsvereinbarung. Der erste Mittelabfluss erfolgte in 2019.
diverse	01-Spende		Spenden	43.362,28	Die zweckgebundenen Einnahmen aus Spenden wurden zur zweckentsprechenden Verwendung übertragen.
8	01-VG		Vermögensgegenstände	2.456,64	Die Mittel wurden für die Anschaffung eines Schwerlasttisches für das Archiv übertragen.
			Summe	40.792.931,92	

Darstellung 35: Haushaltsreste des städt. Finanzhaushaltes



Die gebildeten Haushaltsausgabereste des städtischen Ergebnishaushalts inklusive Begründung können nachfolgender Tabelle entnommen werden:

Bereich	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
05S	Stabstelle Sport	2.000,00	Zur Durchführung der Sportlerehrung im 1. Quartal 2020, soll für gestiegene Kosten der Haushaltsausgaberebest gebildet werden.
06	Bauverwaltung	10.317,00	Der Rest wird u.a. zur Förderung von Vor-Ort-Beratungen im Rahmen der Energetischen Stadtsanierung sowie für Informationsveranstaltungen zur "Wärmeversorgung im Quartier" (Kreideberg) benötigt.
09	Gleichstellungsbeauftragte	473,00	Zur Durchführung von Veranstaltungen in 2019 sollen nicht in Anspruch genommene Haushaltsmittel übertragen werden.
12	EDV	160.000,00	Die Mittel werden für die Ausstattung mit modernisierter Hardware und neuer Arbeitsplätze, (Monitore und Drucker), Dienstleistungskosten im Zusammenhang mit der neuen Zeiterfassungs- und Abrechnungssoftware, Fortbildungskosten im Zusammenhang mit neuer Software (z.B. ExchangeServer).
13	Personalabrechnung	1.030,00	Die Resteübertragung erfolgt aufgrund einer möglichen Nachberechnung von Consultant-Leistungen, sowie für die Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter.
20	Stadtkasse & Kämmerei	20.700,00	Zur Digitalisierung (Einscannen der Erbbaurechtsakten, Anbindung an die bestehende Archivierungssoftware) und für Vermessungskosten und Wertgutachten im Bereich Erbbaurechte werden die Reste übertragen.
22	Betriebswirtschaft, Controlling & Beteiligungsverwaltung	20.000,00	Für Schulungen im Rahmen des Tax-Compliance-Management-Programms und § 2b UStG der gesamten Stadtverwaltung erfolgt die Mittelübertragung.
33	Bürgerservice	17.892,00	Für die Fortbildung der Mitarbeiter im Rahmen der Neuanschaffung der Software VOIS-MESO (bisherige Software wird nicht mehr unterstützt) erfolgt die Bildung des Haushaltsrestes. Ein korrespondierender Haushaltsausgaberebest für die Anschaffung der Lizenzen ist unter 01-122-002 und 01-122-003 gebildet.
34	Nachhaltigkeit und Mobilität	13.232,00	Zur Wiederherstellung von Stehlen des Fahrgastinformationssystems (Am Sande) wird der Haushaltsausgaberebest gebildet.
34	Nachhaltigkeit und Mobilität	11.768,00	Für Folgekosten im Rahmen der Umstrukturierung des Dezernates III und der Neuschaffung des Bereiches 34 "Nachhaltigkeit und Mobilität" erfolgt die Mittelübertragung.
34	Nachhaltigkeit und Mobilität	29.169,00	Die Mittelübertragung erfolgt für das Integrierte Stadtentwicklungskonzept (ISEK). Da die Förderzusage für das Projekt "Zukunftsstadt Lüneburg 2030+" mit Verzögerung erst im Dezember 2019 eintraf, werden weitergehende Beauftragungen im Jahr 2020 erfolgen.
401	Kultur	6.200,00	Die Übertragung erfolgt für Zuschüsse im Bereich Kultur, insbesondere für das Forum Erinnerungskultur.



44	Ratsbücherei	13.140,00	Zur Erweiterung der Büchereibestände im Rahmen der Zielvereinbarung zwischen der Ratsbücherei und der Hansestadt Lüneburg sowie für notwendige Buchbinde- und Restaurierungsarbeiten erfolgt die Mittelübertragung.
45	Stadtarchiv	25.000,00	Im Rahmen der Digitalisierung und elektronischen Archivierung (Scannen von Dokumenten und Akten) werden zur Anschaffung von Software (DiPS.kommunal) und zum Leasen eines Schwerlasttisches Mittel übertragen. Aufgrund einer verwaltungsweiten EDV-Umstellung konnte die Software nicht unterjährig beschafft und implementiert werden.
50	Soziales & Bildung	3.130,00	Aufgrund ausstehender Beschlusslage im Sozial- und Gesundheitsausschuss werden Mittel aus dem Sozialfonds für Zuschüsse an gemeinnützige soziale Einrichtungen und Vereine in der Hansestadt Lüneburg in das Jahr 2020 verschoben.
53	Schulen	5.000,00	Zur Ausstattung einer neu geschaffenen Schulbibliothek (GS Hasenburger Berg) werden entsprechende Mittel übertragen.
53	Schulen	4.700,00	Die Übertragung der Mittel erfolgt für die Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmaterial.
61	Stadtentwicklung	19.770,00	Zur Erstellung eines Bauzeitplanverfahrens (Digital Campus) erfolgt die Mittelübertragung.
74	Grünplanung	16.394,00	Das von der N-Bank geförderte Projekt "insektenfreundliche Blühstreifen" wird aufgrund von Verzögerungen im Jahr 2020 weitergeführt (zweckgebundene Einnahme).
82	Gebäudewirtschaft	50.000,00	Zur Errichtung einer Wandtrennung im Foyer des Neuen Museums wird der Haushaltsausgaberest übertragen.
82	Gebäudewirtschaft	50.000,00	Die in 2019 überplanmäßig bereitgestellten Mittel (VO/8600/19) für eine Machbarkeitsstudie im Zusammenhang mit einer dritten Feuerwache sind als Haushaltsausgaberest zu übertragen.
	Summe	479.915,00	

Darstellung 36: Haushaltsreste des städt. Ergebnishaushaltes

7.4.3 Haushaltsreste für Kreditermächtigungen

Die vom Rat beschlossene Kreditermächtigung gilt gem. § 120 Abs. 3 NKomVG bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und darüber hinaus bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung für das übernächste Haushaltsjahr.

Da die für das Jahr 2019 ausgesprochene Ermächtigung zur Kreditaufnahme nicht in Anspruch genommen wurde, wurde zur zeitlichen Übertragung der Kreditermächtigung ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 22.810.942,27 € gebildet, um die für die Realisierung der Maßnahmen aus Haushaltsresten notwendigen Mittel sicher zu stellen.



7.4.4 Übertragung von Spenden

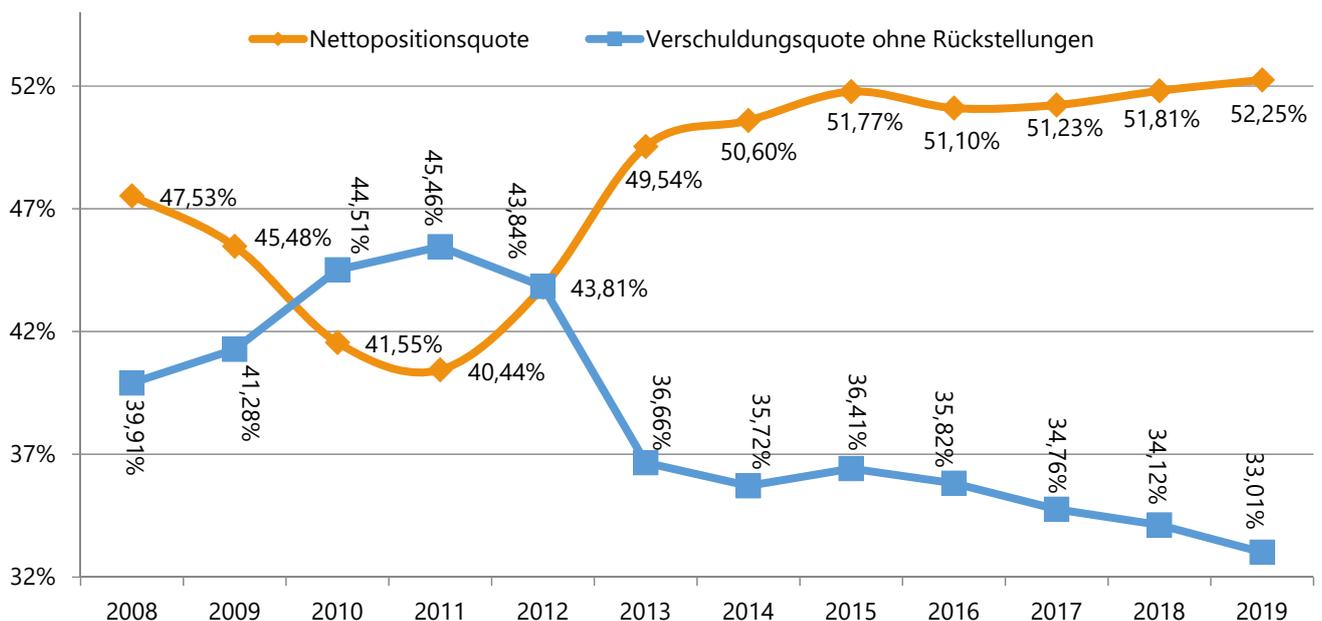
Die von der Hansestadt Lüneburg erhaltenen und nicht verausgabten – zumeist zweckgebundenen – Spenden des Haushaltsjahres 2019 in Höhe von insgesamt 132.888,58 € wurden als zweckgebundene Rücklage in das folgende Haushaltsjahr übertragen, die sodann wieder aufgelöst und den entsprechenden Organisationseinheiten erneut zur Verfügung gestellt wurden. Empfänger der Spenden sind zum größten Teil der Fachbereich Familie und Bildung, hier insbesondere für Schulen oder die Einrichtungen zur Jugendarbeit und die Ratsbücherei.

7.5 Vermögen und Schulden

7.5.1 Eckdaten der Bilanzentwicklung bis zum 31.12.2019

Eine Darstellung der Bilanz zum 31.12.2019 ist in Kapitel 2 zu finden. Das Bilanzvolumen der Hansestadt Lüneburg beläuft sich zum Jahresabschluss 2019 auf 714.574.439,76 € und hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich um 10,4 Mio. € erhöht. Seit der Eröffnungsbilanz 2008 erfolgte eine Bilanzverlängerung um 171,6 Mio. €, was als positiver Indikator für ein stetiges Wachstum der Hansestadt Lüneburg herangezogen werden kann. Insbesondere der Anstieg des Sachvermögens beruht auf Bautätigkeiten in Infrastruktur, Bildungs- und Betreuungsreinrichtungen und ist seit 2008 um insgesamt 143,3 Mio. € angewachsen.

Während sich das Vermögen stetig aufbaut, verschiebt sich die Finanzierungsstruktur im Jahr 2019 erneut spürbar zugunsten einer Absenkung der Verschuldungsquote um 1,11 %. Der Grad der Kreditverschuldung (ohne Rückstellungen und übriger Verbindlichkeiten) liegt damit nun bei rd. 33,01 % während die Nettopositionsquote auf 52,25 % angestiegen ist.



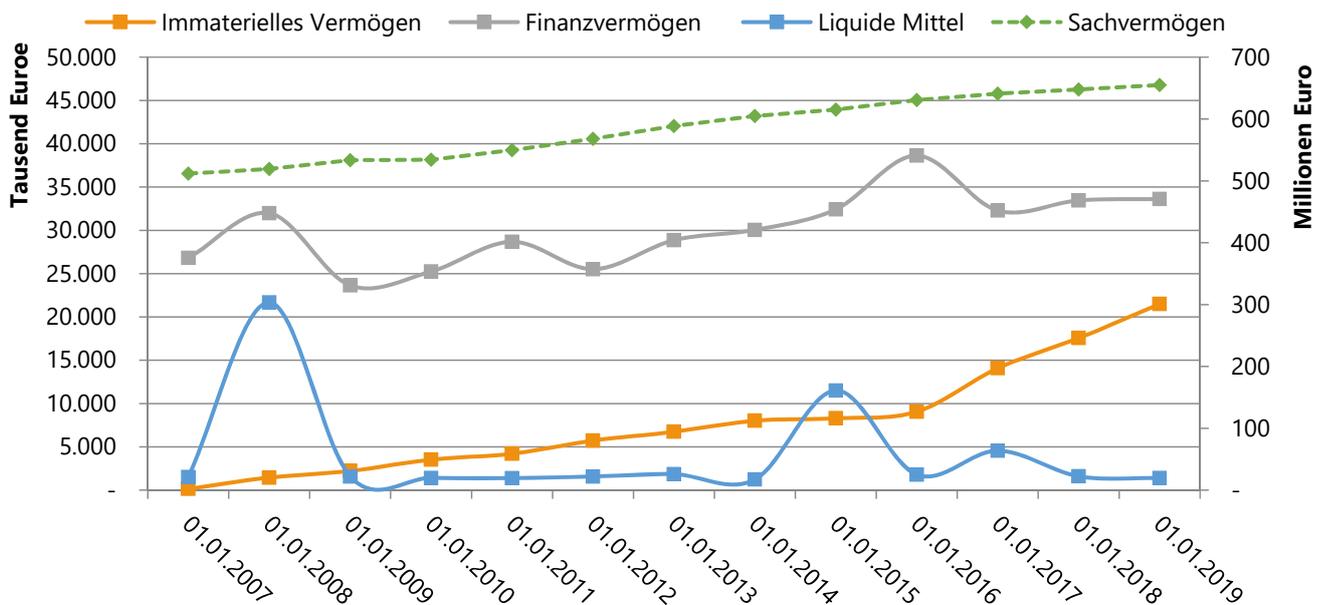
Darstellung 37: Vergleich Entwicklung Nettopositions- und Verschuldungsquote



Wesentliche Änderungen bei den **Aktiva** sind im Rahmen der Vermögensschaffung im Jahr 2019 erneut bei den aktivierbaren Investitionszuweisungen (Immaterielles Vermögen) von rd. 16,3 Mio.€ (Vorjahr) auf rd. 19,7 Mio. € festzustellen. Dies resultiert überwiegend aus den aktivierbaren Zuschüssen im Bereich der Stadtsanierung, insbesondere aus dem Sanierungsgebiet des westlichen Wasserviertels sowie der Zuwendung für das Zentralgebäude der Leuphana-Universität.

Ansonsten ist der überwiegende Anstieg bei den Anlagen im Bau zu verzeichnen; die großen Baumaßnahmen der Hansestadt werden vor Fertigstellung und Inbetriebnahme dort gebucht, bevor ein Nachweis als Bauwerk stattfindet. Der Umfang der Anlagen im Bau ist hierbei auch ein Indiz für das Wachstum und die Erweiterungsnotwendigkeiten der kommunalen Einrichtungen.

Innerhalb des Finanzvermögens gab es unmaßgebliche Verschiebungen zwischen den Forderungsarten, die sich insgesamt jedoch nur geringfügig im Bilanzbild bemerkbar machen.

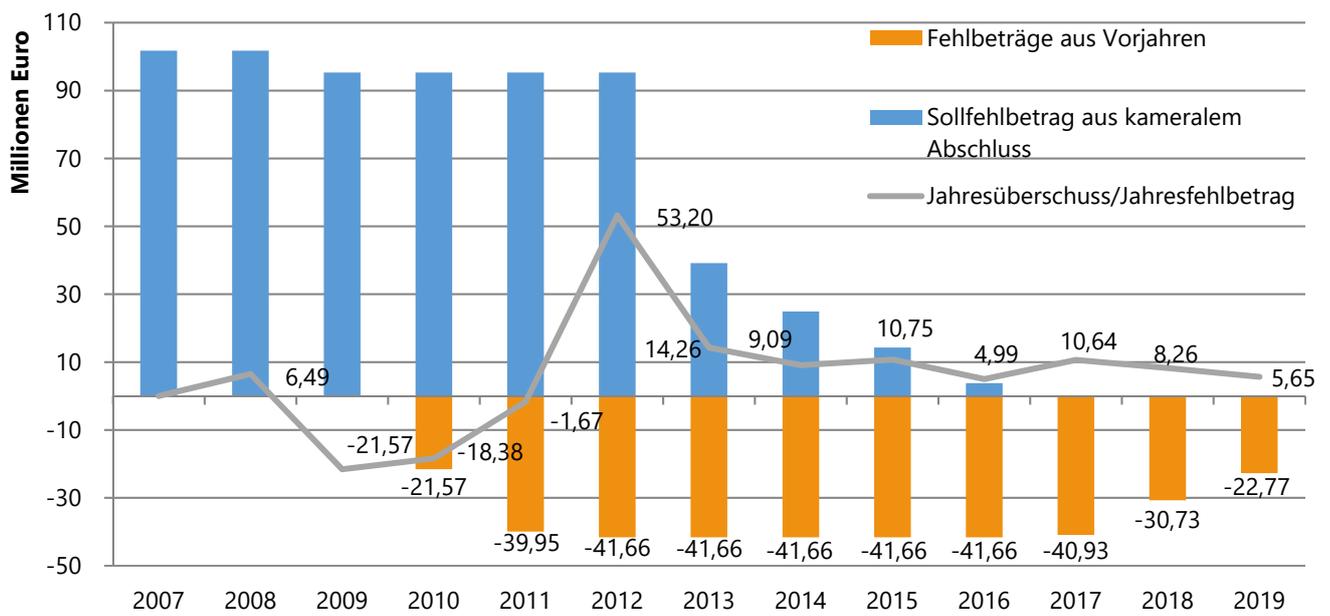


im Jahr 2012 bereinigt um die Forderung ggü. dem Land Niedersachsen aus der Entschuldungshilfe

Darstellung 38: Entwicklung ausgewählter Aktiva-Positionen ab 2007

Die **Passiva** wird in dieser Schlussbilanz geprägt durch einen erneut vorhandenen Anstieg der Nettoposition (52,25%). Erfreulich ist die Fortsetzung der Abkopplung von der Entwicklung der Verschuldung. Die Geldschulden sanken erneut im Vergleich zum Vorjahr, diesmal um rd. 6,1 Mio. €. Die Hansestadt entschuldet sich demnach erneut spürbar.

Nachdem die kameralen Altfehlbeträge von ursprünglich 101,76 Mio. € im Jahr 2016 vollständig abgebaut wurden wird nun schon im dritten Jahr der durch die Finanz- und Wirtschaftskrise in den Jahren 2010 bis 2012 entstandene „doppische“ Fehlbetrag durch Überschüsse abgebaut.



Darstellung 39: Fehltragsabdeckung im Jahresvergleich

Die zweckgebundenen Rücklagen wurden bereits in den letzten Jahren maßgeblich durch die Separierung der Haushaltsmittel für die Bildungsfondsfinanzierung angehoben. Auch im Jahresabschluss 2019 musste entsprechend der kommunalrechtlichen Vorgabe der Anteil der Einnahmen aus der Grundsteueranhebung und der Inklusionskostenpauschale, der nicht für die Kredite des Bildungsfonds verwandt wurde, vom Jahresergebnis separiert und bilanziell der zweckgebundenen Rücklage zugeführt werden. Für das Jahr 2019 war dies unter Saldierung der Schuldendienstanteile ein Betrag von 0,89 Mio. €, welcher in die deklaratorische Rücklage zur Finanzierung des Bildungsfonds zugeführt wurde.

Die Restschulden der Kredite für Investitionen stiegen aufgrund der Bautätigkeit der Hansestadt geringfügig auf rd. 135,9 Mio. € an. Demzufolge steht dem Verschuldungsanstieg jedoch auch eine Vermögensmehrung gegenüber. Ausdrücklich positiv zu bewerten ist der bilanzierte Stand an Liquiditätskrediten, der erneut deutlich um rd. 8,57 % auf 68,1 Mio. € sank. Er kompensierte damit den Anstieg der langfristigen Verschuldung und reduzierte damit die Fremdkapitalquote.

Bei den bilanzierten Rückstellungen ist die Anhebung der Gesamtsumme auf die bei einer wachsenden Kommune systembedingt ansteigenden Pensionsrückstellung zurückzuführen. Durch die von der Kommune nicht beeinflussbaren Rechenmodelle der Niedersächsischen Versorgungskasse und vorgegebenen Besoldungsanhebungen ist die Veränderung bei den Pensionsrückstellungen der Einflussmöglichkeit der Hansestadt entzogen.

Die übrigen Schwankungen der Bilanzpositionen bewegen sich in einem nicht auffälligen Rahmen und bedürfen keiner weiteren, erläuternden Aussagen.



7.6 Kennzahlen zur Analyse des Jahresabschlusses 2019

Die nachfolgend abgedruckten Kennzahlen sollen analog zum Vorbericht des Haushaltes zur Analyse der Jahresrechnung dienen. Zudem werden vom Innenministerium verschiedene Kennzahlen zwingend gefordert, diese vorgeschriebenen Kennzahlen sind in der Tabelle grau hinterlegt.



Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erläuterung
Allgemeine Angaben				
Einwohner	75.351	75.451	75.711	Die Ist-Anzahl der Bevölkerung wird gemäß der Datenbank des Landesamtes für Statistik Niedersachsen angegeben. Stand per 31.12.2019
Ergebnishaushalt				
Jahresergebnis - ordentliches Ergebnis	5.038.935	1.338.090	5.937.082	Das ordentliche Ergebnis, ist weitaus besser ausgefallen, als im Haushalt 2018 veranschlagt. Maßgebend waren im Wesentlichen im Vergleich zur Planung, geringere Ausgaben in fast allen Bereichen.
Jahresergebnis - Gesamtergebnis	9.689.837	3.586.390	5.983.902	Seit 2017 ist das Jahresergebnis nicht mehr hauptsächlich durch das außerordentliche Ergebnis geprägt. Es konnten weiterhin außerordentliche Erträge, insbesondere auf Grund von Erbbaurechts- oder Bewertungsschlüsselanpassungen, unentgeltlichen Grundstückszugängen und vor allem durch Buchungen entsprechend der Empfehlungen der AG Doppik verbucht werden.
Steuerquote - ohne Abzug der Gewerbesteuerumlage (Steuern und ähnliche Abgaben / ordentliche Erträge)	40,27%	39,47%	41,69%	Die Steuerquote gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen ist. Sie verdeutlicht somit den Grad der Abhängigkeit von Steuererträgen, allerdings auch, den Grad der "Selbstfinanzierung".
Steuerquote - bereinigt (Steuern abzüglich Gewerbesteuerumlage/ ordentliche Erträge)	37,31%	36,50%	38,71%	
Zuwendungsquote (Zuwendungen und allgemeine Umlagen/ ordentliche Erträge)	22,42%	20,60%	20,37%	
Personalaufwendungen	67.996.024	71.826.600	72.212.978	Der Personalaufwand entstammt der Ergebnisrechnung; Position 2.01 & 2.02
Personalaufwendungen pro EW	902	952	954	
Personalaufwandsquote (Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen)	25,71%	25,52%	26,14%	Die Personalaufwandsquote ist das Verhältnis von Aufwendungen für die Mitarbeiter der Hansestadt Lüneburg zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen. Bei „Dienstleistungsunternehmen“ wie kommunalen Verwaltungen ist diese Quote, bedingt durch die personalintensive Leistungserbringung, relativ hoch. Dies trifft auch auf die Hansestadt zu: die Personalaufwendungen ergeben rund ein Viertel der Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen.



Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erläuterung
Refinanzierungsquote der Personalaufwendungen (Erträge für Personal / Aufwendungen für Personal)	17,42%	17,52%	16,23%	Die Quote gibt an, in welchem Umfang die anfallenden Personalaufwendungen durch Erträge (Erstattungen von Personalaufwendungen für erbrachte Dienstleistungen oder im Rahmen der Projektförderung) gedeckt werden.
Personal-Nettoquote (Personalaufwendungen netto / ordentliche Aufwendungen)	21,24%	21,05%	22,14%	Bereinigt um Personalerstattungen ergibt sich ein ähnliches Ergebnis im Vergleich zur Personalaufwandsquote.
Sachaufwandsquote (Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen)	9,06%	9,49%	9,60%	
Abschreibungsquote (Abschreibungen auf immat. -und Sachvermögen / ordentliche Aufwendungen)	4,57%	4,52%	4,04%	Die Abschreibungsquote gibt an, welchen Teil die bilanziellen Abschreibungen auf das immaterielle und Sachvermögen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen bzw. in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet ist. Da es sich bei bilanziellen Abschreibungen um weitestgehend fixe Aufwendungen handelt, sind sie nur mittelfristig über die Investitionstätigkeit zu beeinflussen. Der Wert ist annähernd gleichbleibend.
Abschreibungsintensität (Abschreibungen / ordentliche Aufwendungen)	5,02%	4,68%	4,26%	Während die Abschreibungsquote lediglich das Sachanlagevermögen sowie das immaterielle Vermögen einbezieht, wird bei der Ermittlung der Abschreibungsintensität auch das Finanzvermögen einbezogen.
Zinslastquote (Zinsaufwendungen / ordentliche Aufwendungen)	1,69%	1,79%	1,63%	Die Kennzahl gibt die anteilmäßige Belastung der Stadt durch die gesamten Zinsaufwendungen an. Im Vergleich zur Fremdkapital-Zinslastquote ist insgesamt zu sehen, dass der Anstieg der Quote nicht auf Fremdkapitalzinsen zurückzuführen ist, da diese Kennzahl (dem Trend entsprechend) sinkt. Die Zinsen auf Steuererstattungen werden mit 5% p.a. verzinst (§ 238 Abs. 1 Satz 1 i.V.m. § 233 AO).
Fremdkapital-Zinslastquote (Zinsaufwendungen [exkl. Verzinsung von Steuererstattungen] / ordentliche Aufwendungen)	1,61%	1,63%	1,46%	Die Kennzahl zeigt die anteilmäßige Belastung der Hansestadt Lüneburg mit Zinsaufwendungen für Fremdkapital an. Damit gibt sie Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung in der Haushalts- bzw. Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kassenkredite und Kredite. Eine hohe Quote ist ein Indiz für eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten. Unberücksichtigt blieben die Zinsaufwendungen aus der Erstattungen von zu viel gezahlter Gewerbesteuer. Der Trend der Vorjahre wird aufgrund des wirksamen Zins- und Schuldenmanagements sowie des niedrigen Zinsniveaus fortgesetzt.
Zinssteuerquote (Zinsen und ähnliche Aufwendungen / Steuern und ähnliche Abgaben)	4,13%	4,52%	3,82%	



Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erläuterung
investive Dritt- und Eigenmittelquote	38,01%	46,11%	50,37%	Die Kennzahl beschreibt in welchem Umfang die Auszahlungen für Investitionen durch Fördermittel von Dritten oder durch eigene Mittel finanziert werden. Zu beachten ist, dass ein Großteil der Fördermittel nach Abschluss der Maßnahmen abgerufen werden können.
investive Zinsquote (investive Zinsaufwendungen / Restschuld der Investitionskredite)	2,70%	-	-	Die Kennzahl gibt an, mit welchem durchschnittlichen Satz die verbliebenen Restschulden verzinst werden bzw. verzinst worden sind.
Transferaufwandsquote (Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen)	50,72%	50,21%	50,59%	Die Kennzahl zeigt die anteilmäßige Belastung der Hansestadt Lüneburg mit Transferaufwendungen an. Da die Transferaufwendungen zu einem erheblichen Anteil (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage und soziale Hilfen) nicht beeinflussbar sind, gilt eine hohe Quote als ein Indiz für eine eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten in diesem Bereich.
Reinvestitionsquote (investive Auszahlungen / Abschreibungen auf immaterielles- und Sachvermögen)	177,67%	192,96%	183,89%	Die Reinvestitionsquote beschreibt, im welchem Umfang die gesamten Investitionen im Haushaltsjahr durch die jährlichen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Liegt die Reinvestitionsquote bei über 100%, so hat sich das Vermögen durch Neuinvestitionen erhöht.
Bilanz				
Gesamtverschuldung	240.276.816	-	235.866.796	Die Gesamtverschuldung entstammt der Schlussbilanz; Position 2. der Passivseite
Gesamtverschuldung pro EW	3.189	-	3.115	
Höhe der Liquiditätskredite	74.479.759	-	68.093.824	Die Höhe der Liquiditätskredite entstammt der Schlussbilanz; Position 2.1.3 der Passivseite
Liquiditätskredite pro EW	988	-	899	
Höhe der Kredite für Investitionen	135.562.237	-	135.867.727	Die Höhe der Kredite für Investitionen entstammt der Schlussbilanz; Position 2.1.2 der Passivseite. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften blieben unberücksichtigt.
Investive Kredite pro EW	1.799	-	1.795	
Höhe der investiven Neuverschuldung	7.391.116	-	305.490	



Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Erläuterung
Eigenkapitalquote (Nettoposition / Bilanzsumme)	51,81%	-	52,25%	
Verschuldungsgrad (Fremdkapital [inkl. Rückstellungen] / Bilanzsumme)	47,86%	-	47,38%	Der Verschuldungsgrad gibt den Anteil des fremdfinanzierten Vermögens an. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt: je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern. Seit Inanspruchnahme der Mittel aus dem Entschuldungsfonds konnte der niedrigere Verschuldungsgrad (31.12.2012 noch 55,68%) gehalten werden. Der Verschuldungsgrad hat sich im Vergleich zum Vorjahr verbessert, bezogen auf das Verhältnis zur Bilanzsumme, d.h. in Relation zum Vermögen befindet sich die Hansestadt weiter in einer Entschuldung.
Fremdkapitalquote (Schulden / Bilanzsumme)	34,12%	-	33,01%	Im Gegensatz zum Verschuldungsgrad bezieht die Fremdkapitalquote die Rückstellungen nicht mit ein.
Anlagenintensität (Anlagevermögen / Bilanzsumme)	99,25%	-	99,38%	Das Anlagevermögen umfasst das immaterielle sowie das Sach- und Finanzvermögen.
Sachanlagenintensität (Sachanlagevermögen / Bilanzsumme)	92,00%	-	91,67%	
Liquiditätskreditquote (Liquiditätskredite /Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)	28,76%	-	24,96%	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus laufender Verwaltung und die Liquiditätskredite zueinander stehen. Je niedriger die Kennzahl ist, desto geringer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit. Durch die Verringerung der Verpflichtungen aus Liquiditätskrediten mittels der Leistung aus dem Entschuldungsvertrag hatte sich die Liquiditätskreditquote bereits 2013 gegenüber 2012 erheblich verbessert. Der Wert 2019 ist aufgrund des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit stark gesunken.
Kurzfristige Fremdkapitalkredit-quote (Liquiditätskredite / Bilanzsumme)	10,58%	-	9,53%	

Darstellung 40: Kennzahlen 2019



7.7 Fazit des Haushaltsjahres 2019 und Ausblick auf (finanzwirtschaftliche) Entwicklungen, Chancen und Risiken für die Hansestadt Lüneburg

Der Rückblick auf das Haushaltsjahr 2019 und der Ausblick in zukünftige Haushaltsjahre könnten vermutlich nicht unterschiedlicher sein. Rückblickend knüpft das vergangene Jahr nahtlos an die positive Entwicklung aus 2018 an. Sowohl die örtlichen Steuern, als auch Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer haben ihren bisherigen Höchststand erreicht und den Planansatz um 6 Mio. € übertroffen. Zusätzlich zu den Einsparanstrengungen der Hansestadt Lüneburg trägt diese Entwicklung maßgeblich zu einem Jahresüberschuss in Höhe von knapp 6 Mio. € bei.

Die Hansestadt Lüneburg zählt weiterhin zu den wenigen wachsenden Städten, deren Bildungs- und Infrastruktur ausgebaut und modernisiert wird, um für deren Bevölkerung lebenswert und attraktiv zu bleiben. Die Wahrnehmung dieser und weiterer Pflichten sowie die Unterstützung im kulturellen und sportlichen Bereich haben und werden weiterhin eine große Rolle spielen. Diese Entwicklungen führen automatisch zu einem Ausblick auf das kommende Haushaltsjahr 2020.

Anfang des Jahres hat die Corona-Pandemie zu erheblichen Einschnitten im gesellschaftlichen Miteinander, aber auch in den wirtschaftlichen Beziehungen geführt, deren finanzielle Folgen bis zum heutigen Tage nicht abschätzbar sind. Bereits jetzt lässt sich feststellen, dass die kommunalen Steuereinnahmen deutlich hinter den Vorjahrswerten zurückbleiben, was auch durch die aktuelle Mai-Steuer-schätzung bestätigt wird.

Die Rezession wird sich auch negativ auf die Haushalte der folgenden Jahre erstrecken und die Hansestadt Lüneburg vor eine ähnliche Situation wie zu Zeiten der Finanz- und Wirtschaftskrise stellen.

Der Spagat zwischen wegbrechenden Erträgen und dem Aufrechterhalten und Ausbau der Daseinsvorsorge inkl. der Unterstützung des über Jahre hinweg gewachsenen kulturellen und sportlichen Lebens in der Stadt wird aller Voraussicht nach zu Lasten der zukünftigen Jahresergebnisse gehen. Die aufgelaufenen Fehlbeträge aus eigener Kraft zu kompensieren wird schwierig und ein langwieriger Prozess sein und setzt eine stabile wirtschaftliche Gesamtsituation voraus.

Da die Hansestadt Lüneburg wie alle übrigen Kommunen im Bundesgebiet vor dem gleichen Problem steht, werden der Blick und die Erwartungshaltung auch auf die Bundes- und Landesebene gerichtet. Mit der Initiierung entsprechender Hilfsprogramme ist die Hoffnung verbunden, die negativen Folgen der Corona-Pandemie für den städtischen Haushalt auf ein Minimum zu reduzieren.

Ungeachtet der negativen Folgen der Corona-Pandemie birgt das kommende Haushaltsjahr auch Chancen. Beispielsweise wird der Lüneburgvertrag zwischen Landkreis und Hansestadt Lüneburg neu



verhandelt, was finanzielle Entlastungen mit sich bringen muss. Insbesondere die Bedeutung der Hansestadt Lüneburg als Oberzentrum im Nordosten von Niedersachsen und der damit verbundenen Vorkhaltung von zusätzlicher Infrastruktur (bspw. Bahnhofsumgebung, Theater) wird ein Teilaspekt der Vertragsverhandlungen sein.

Lüneburg, den 12.06.2020

In Vertretung

gez. Lukoschek

HANSESTADT LÜNEBURG

Jahresrechnung 2019

Querschnitte

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Teilhaushalt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
00010	Verwaltungsvorstand, Stabsst	1.743.079,15	-7.228.942,78	-5.485.863,63	349.781,86	-204.225,51	145.556,35
	Plan	1.887.100,00	-7.677.050,00	-5.789.950,00	0,00	0,00	0,00
10000	Interner Service	167.644,34	-2.418.602,40	-2.250.958,06	0,00	-26.428,34	-26.428,34
	Plan	50.800,00	-2.179.900,00	-2.129.100,00	0,00	0,00	0,00
11000	Personalservice	515.492,73	-2.696.969,39	-2.181.476,66	0,00	-82.193,52	-82.193,52
	Plan	616.900,00	-2.411.100,00	-1.794.200,00	0,00	0,00	0,00
12000	EDV	605.727,47	-4.847.496,15	-4.241.768,68	0,00	-27.307,94	-27.307,94
	Plan	688.700,00	-4.405.800,00	-3.717.100,00	0,00	0,00	0,00
13000	Personalabrechnung	482.539,86	-620.543,39	-138.003,53	0,00	-9.102,65	-9.102,65
	Plan	531.300,00	-728.200,00	-196.900,00	0,00	0,00	0,00
20000	Kämmerei und Stadtkasse	81.972.509,65	-65.324.522,83	16.647.986,82	935.384,91	-620.028,88	315.356,03
	Plan	83.796.120,00	-67.668.660,00	16.127.460,00	2.247.700,00	0,00	2.247.700,00
21000	Steuern	84.281.204,60	-1.275.663,34	83.005.541,26	0,00	-4.585,03	-4.585,03
	Plan	79.333.000,00	-1.047.000,00	78.286.000,00	0,00	0,00	0,00
22000	Betriebswirtschaft, Beteilig	1.790.953,98	-4.856.677,90	-3.065.723,92	0,00	-63.785,94	-63.785,94
	Plan	2.030.900,00	-4.918.100,00	-2.887.200,00	0,00	0,00	0,00
23000	Forderungsbuchhaltung und Vo	259.664,40	-633.205,25	-373.540,85	0,00	-4.585,03	-4.585,03
	Plan	260.900,00	-596.800,00	-335.900,00	0,00	0,00	0,00
30010	Bürgerservice, Sicherheit un	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Rechtsamt	176.007,50	-896.787,24	-720.779,74	0,00	-22.857,75	-22.857,75
	Plan	296.500,00	-1.029.800,00	-733.300,00	0,00	0,00	0,00
31000	Umweltschutz	3.038.032,25	-14.046.311,94	-11.008.279,69	43.880,00	-23.551,92	20.328,08
	Plan	2.668.000,00	-14.281.600,00	-11.613.600,00	0,00	0,00	0,00
32000	Ordnung	3.266.865,76	-5.167.251,17	-1.900.385,41	5.361,00	-35.571,73	-30.210,73
	Plan	3.315.100,00	-5.251.800,00	-1.936.700,00	0,00	0,00	0,00
33000	Bürgerservice	1.705.149,31	-4.282.888,44	-2.577.739,13	0,00	-72.821,17	-72.821,17
	Plan	1.398.800,00	-3.986.300,00	-2.587.500,00	0,00	0,00	0,00
34000	Nachhaltigkeit und Mobilität	16.014,50	-48.874,85	-32.860,35	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40010	Kultur	449.431,50	-2.015.020,06	-1.565.588,56	0,00	0,00	0,00
	Plan	309.100,00	-1.939.670,00	-1.630.570,00	0,00	0,00	0,00
43000	Musikschule	901.021,69	-1.530.325,10	-629.303,41	0,00	-786,92	-786,92
	Plan	987.900,00	-1.522.300,00	-534.400,00	0,00	0,00	0,00
44000	Ratsbücherei	244.668,63	-1.275.353,16	-1.030.684,53	0,00	-2.292,52	-2.292,52
	Plan	139.300,00	-1.090.300,00	-951.000,00	0,00	0,00	0,00
45000	Stadtarchiv	77.226,27	-1.094.531,19	-1.017.304,92	0,00	-14.204,51	-14.204,51
	Plan	41.000,00	-1.008.300,00	-967.300,00	0,00	0,00	0,00
50010	Soziales und Bildung	1.307.478,32	-1.969.885,42	-662.407,10	0,00	-9.170,08	-9.170,08
	Plan	1.185.600,00	-2.292.900,00	-1.107.300,00	0,00	0,00	0,00
51000	Soziale finanzielle Hilfen	42.897.121,46	-44.405.760,66	-1.508.639,20	0,00	-41.063,05	-41.063,05
	Plan	44.075.600,00	-44.563.450,00	-487.850,00	0,00	0,00	0,00
52000	Soziale Dienste	18.900.248,72	-23.667.670,89	-4.767.422,17	0,00	-27.711,05	-27.711,05
	Plan	20.552.900,00	-24.892.650,00	-4.339.750,00	0,00	0,00	0,00
53000	Bildung und Betreuung	19.642.005,71	-44.629.069,43	-24.987.063,72	56.855,97	-72.710,34	-15.854,37
	Plan	17.194.400,00	-45.854.350,00	-28.659.950,00	400,00	0,00	400,00
54000	Asyl und Integration	7.320.725,55	-9.410.817,92	-2.090.092,37	0,00	-24.991,06	-24.991,06
	Plan	9.946.250,00	-10.622.750,00	-676.500,00	0,00	0,00	0,00
60010	Stadtentwicklung	111.004,91	-690.640,79	-579.635,88	0,00	0,00	0,00
	Plan	18.400,00	-818.100,00	-799.700,00	0,00	0,00	0,00
63000	Bauaufsicht, Denkmalpflege	861.225,78	-1.771.379,89	-910.154,11	0,00	-4.585,03	-4.585,03
	Plan	1.405.900,00	-2.109.400,00	-703.500,00	0,00	0,00	0,00
70010	Straßen- und Grünplanung	10.966,00	-382.794,41	-371.828,41	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-381.300,00	-381.300,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Teilhaushalt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
72000	Straßen- und Ingenieurbau	3.654.183,50	-9.914.183,88	-6.260.000,38	309.955,59	-117.485,45	192.470,14
	Plan	3.909.100,00	-9.021.300,00	-5.112.200,00	0,00	0,00	0,00
74000	Grünplanung, Friedhöfe, Fors	2.059.881,72	-10.152.139,31	-8.092.257,59	0,00	-18.734,39	-18.734,39
	Plan	2.250.400,00	-10.435.200,00	-8.184.800,00	200,00	0,00	200,00
80000	Fachbereich Gebäudewirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81000	Fachbereich Gebäudewirtschaft	3.731.112,38	-8.997.796,03	-5.266.683,65	86.839,95	-210.459,43	-123.619,48
	Plan	3.915.000,00	-8.732.800,00	-4.817.800,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		282.189.187,64	-276.252.105,21	5.937.082,43	1.788.059,28	-1.741.239,24	46.820,04
Plan		282.804.970,00	-281.466.880,00	1.338.090,00	2.248.300,00	0,00	2.248.300,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Teilhaushalt	Budget	=			=		
		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungsstät igkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungsstät igkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungsstät igkeit	= Einzahlungen aus Investitionstät igkeit	Auszahlungen für Investitionstät igkeit	Saldo Investitionstät igkeit
00010	Verwaltungsvorstand, Stabsstelle	688.986,50	-6.387.594,95	-5.698.608,45	1.267.465,77	-1.107.661,72	159.804,05
	Plan	673.100,00	-6.301.250,00	-5.628.150,00	1.649.000,00	-2.866.000,00	-1.217.000,00
10000	Interner Service	164.403,46	-2.155.019,27	-1.990.615,81	9.899,61	-28.880,98	-18.981,37
	Plan	47.000,00	-2.074.400,00	-2.027.400,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
11000	Personalservice	479.828,20	-2.292.559,19	-1.812.730,99	0,00	-2.613,95	-2.613,95
	Plan	605.200,00	-2.126.900,00	-1.521.700,00	0,00	0,00	0,00
12000	EDV	670.582,69	-3.985.430,65	-3.314.847,96	8.376,65	-196.814,59	-188.437,94
	Plan	664.600,00	-3.944.800,00	-3.280.200,00	200.000,00	-800.000,00	-600.000,00
13000	Personalabrechnung	430.010,29	-539.711,13	-109.700,84	0,00	0,00	0,00
	Plan	450.000,00	-570.600,00	-120.600,00	0,00	0,00	0,00
20000	Kämmerei und Stadtkasse	83.236.931,98	-64.729.282,40	18.507.649,58	475.323,56	-2.141.171,53	-1.665.847,97
	Plan	82.931.570,00	-67.132.860,00	15.798.710,00	2.467.000,00	-300.000,00	2.167.000,00
21000	Steuern	82.723.249,30	-1.049.613,02	81.673.636,28	0,00	0,00	0,00
	Plan	79.132.200,00	-1.030.600,00	78.101.600,00	0,00	0,00	0,00
22000	Betriebswirtschaft, Beteiligunge	1.764.392,57	-4.510.934,05	-2.746.541,48	0,00	-350.000,00	-350.000,00
	Plan	2.019.000,00	-4.619.600,00	-2.600.600,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
23000	Forderungsbuchhaltung und Vollst	176.115,97	-601.954,17	-425.838,20	0,00	0,00	0,00
	Plan	260.300,00	-581.000,00	-320.700,00	0,00	0,00	0,00
30010	Bürgerservice, Sicherheit und Ve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Rechtsamt	163.446,63	-759.556,58	-596.109,95	0,00	0,00	0,00
	Plan	293.300,00	-948.600,00	-655.300,00	0,00	0,00	0,00
31000	Umweltschutz	3.001.789,25	-13.891.176,87	-10.889.387,62	0,00	-22.133,68	-22.133,68
	Plan	2.641.900,00	-14.159.900,00	-11.518.000,00	0,00	-218.000,00	-218.000,00
32000	Ordnung	3.057.302,50	-4.472.605,86	-1.415.303,36	68.521,00	-900.906,24	-832.385,24
	Plan	3.243.900,00	-4.770.900,00	-1.527.000,00	55.000,00	-1.033.200,00	-978.200,00
33000	Bürgerservice	1.650.993,94	-3.726.270,34	-2.075.276,40	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.388.500,00	-3.723.700,00	-2.335.200,00	0,00	-9.600,00	-9.600,00
34000	Nachhaltigkeit und Mobilität	0,00	-27.097,18	-27.097,18	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40010	Kultur	60.449,72	-1.339.674,74	-1.279.225,02	35.000,00	-1.854.377,47	-1.819.377,47
	Plan	103.900,00	-1.312.570,00	-1.208.670,00	180.000,00	-300.000,00	-120.000,00
43000	Musikschule	895.861,16	-1.425.813,45	-529.952,29	0,00	-25.738,35	-25.738,35
	Plan	985.600,00	-1.443.200,00	-457.600,00	0,00	-30.500,00	-30.500,00
44000	Ratsbücherei	134.974,58	-1.088.909,39	-953.934,81	15.000,00	-342.155,37	-327.155,37
	Plan	72.800,00	-965.200,00	-892.400,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
45000	Stadtarchiv	58.624,36	-1.020.148,69	-961.524,33	8.657,39	-38.645,39	-29.988,00
	Plan	38.000,00	-959.100,00	-921.100,00	0,00	0,00	0,00
50010	Soziales und Bildung	1.266.936,31	-1.705.283,01	-438.346,70	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.157.500,00	-2.258.900,00	-1.101.400,00	0,00	0,00	0,00
51000	Soziale finanzielle Hilfen	42.048.318,43	-43.487.107,87	-1.438.789,44	0,00	-2.856,00	-2.856,00
	Plan	44.065.500,00	-44.413.250,00	-347.750,00	394.000,00	0,00	394.000,00
52000	Soziale Dienste	19.206.609,85	-23.029.070,44	-3.822.460,59	0,00	-73.975,57	-73.975,57
	Plan	20.545.200,00	-24.739.350,00	-4.194.150,00	0,00	-296.500,00	-296.500,00
53000	Bildung und Betreuung	17.917.897,19	-40.155.144,34	-22.237.247,15	7.153.100,25	-10.304.209,16	-3.151.108,91
	Plan	15.889.200,00	-42.024.350,00	-26.135.150,00	4.792.850,00	-13.398.200,00	-8.605.350,00
54000	Asyl und Integration	7.638.933,72	-9.262.085,01	-1.623.151,29	0,00	-4.628,39	-4.628,39
	Plan	9.942.250,00	-10.515.750,00	-573.500,00	0,00	0,00	0,00
60010	Stadtentwicklung	108.155,40	-698.191,68	-590.036,28	0,00	0,00	0,00
	Plan	15.800,00	-812.200,00	-796.400,00	0,00	0,00	0,00
63000	Bauaufsicht, Denkmalpflege	828.968,28	-1.756.954,16	-927.985,88	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.394.500,00	-2.088.900,00	-694.400,00	0,00	0,00	0,00
70010	Straßen- und Grünplanung Ingeni	0,00	-373.957,86	-373.957,86	0,00	-44.920,74	-44.920,74
	Plan	0,00	-377.500,00	-377.500,00	0,00	0,00	0,00
72000	Straßen- und Ingenieurbau	52.961,78	-4.279.666,12	-4.226.704,34	1.269.308,61	-2.252.049,44	-982.740,83
	Plan	230.300,00	-3.735.700,00	-3.505.400,00	1.533.750,00	-4.024.000,00	-2.490.250,00
74000	Grünplanung, Friedhöfe, Forsten	1.736.435,52	-9.434.656,34	-7.698.220,82	3.500,00	-340.886,55	-337.386,55
	Plan	2.169.700,00	-10.124.400,00	-7.954.700,00	0,00	-198.500,00	-198.500,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Teilhaushalt	Budget	=			=		Saldo
		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	
80000	Fachbereich Gebäudewirtschaft (H)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81000	Fachbereich Gebäudewirtschaft	2.623.797,00	-8.293.184,78	-5.669.387,78	30.000,00	-500.631,09	-470.631,09
	Plan	2.282.300,00	-8.100.400,00	-5.818.100,00	40.000,00	-957.000,00	-917.000,00
Gesamtsumme		272.786.956,58	-	16.308.303,04	10.344.152,84	-20.535.256,21	-10.191.103,37
	Plan	273.243.120,00	256.478.653,54	7.387.240,00	11.311.600,00	-24.531.500,00	-13.219.900,00
			265.855.880,00				

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produktgruppe		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
111	Verwaltungssteuerung und Plan	5.454.643,77 8.654.120,00	-26.402.349,08 -26.729.130,00	-20.947.705,31 -18.075.010,00	946.948,86 2.247.700,00	-1.142.425,08 0,00	-195.476,22 2.247.700,00
121	Statistik und Wahlen Plan	106.072,56 78.400,00	-361.713,45 -225.000,00	-255.640,89 -146.600,00	0,00 0,00	-2.966,79 0,00	-2.966,79 0,00
122	Ordnungsangelegenheiten Plan	3.179.074,32 2.859.500,00	-6.657.801,47 -6.626.700,00	-3.478.727,15 -3.767.200,00	0,00 0,00	-106.332,38 0,00	-106.332,38 0,00
126	Brandschutz Plan	382.821,14 231.300,00	-2.790.839,51 -2.644.700,00	-2.408.018,37 -2.413.400,00	5.361,00 0,00	-13.927,67 0,00	-8.566,67 0,00
127	Rettungsdienst Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
128	Katastrophenschutz Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
130	Gebäudemangement Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
210	Schulträgertypen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
211	Grundschulen Plan	645.577,23 520.700,00	-4.365.604,89 -5.326.050,00	-3.720.027,66 -4.805.350,00	8.900,76 100,00	-8.121,82 0,00	778,94 100,00
212	Hauptschulen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
213	Komb. Grund- und Hauptsch Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
214	Schulformunabhängige Ori Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
215	Realschulen Plan	0,00 0,00	0,07 0,00	0,07 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
216	Kombinierte Haupt- und Re Plan	1.016.118,24 1.015.000,00	-1.356.995,53 -1.487.650,00	-340.877,29 -472.650,00	0,00 100,00	-2.916,10 0,00	-2.916,10 100,00
217	Gymnasien, Kollegs Plan	1.869.500,61 1.799.200,00	-2.906.023,18 -2.593.900,00	-1.036.522,57 -794.700,00	47.955,21 100,00	-44.209,20 0,00	3.746,01 100,00
218	Gesamtschulen Plan	668.859,04 827.200,00	-1.392.668,62 -1.302.900,00	-723.809,58 -475.700,00	0,00 0,00	-674,27 0,00	-674,27 0,00
221	Förderschulen Plan	171.732,15 153.100,00	-242.118,96 -211.100,00	-70.386,81 -58.000,00	0,00 100,00	-674,27 0,00	-674,27 100,00
231	Berufliche Schulen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
241	Schülerförderung Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
242	Fördermaßnahmen für Schül Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
243	Sonst. schulische Aufgabe Plan	218.999,10 591.200,00	-755.837,57 -1.003.500,00	-536.838,47 -412.300,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
244	Kreisschulbaukasse Plan	7.321,66 7.300,00	-162.587,19 -138.400,00	-155.265,53 -131.100,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
251	Wissenschaft und Forschun Plan	77.296,62 41.500,00	-1.212.587,84 -1.122.000,00	-1.135.291,22 -1.080.500,00	0,00 0,00	-17.845,57 0,00	-17.845,57 0,00
252	Nichtwissenschaftliche Mu Plan	325.382,21 210.000,00	-1.431.722,67 -1.338.500,00	-1.106.340,46 -1.128.500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
253	Zoologische und Botanisch Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
261	Theater Plan	128.418,32 115.200,00	-1.856.205,82 -1.812.500,00	-1.727.787,50 -1.697.300,00	0,00 0,00	-4.585,03 0,00	-4.585,03 0,00
262	Musikpflege Plan	13.139,00 100,00	-91.979,78 -119.300,00	-78.840,78 -119.200,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
263	Musikschulen Plan	900.882,69 987.800,00	-1.529.061,73 -1.522.000,00	-628.179,04 -534.200,00	0,00 0,00	-786,92 0,00	-786,92 0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produktgruppe		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
271	Volkshochschulen	98.209,40	-313.209,40	-215.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	98.200,00	-313.200,00	-215.000,00	0,00	0,00	0,00
272	Büchereien	244.668,63	-1.222.510,01	-977.841,38	0,00	-2.292,52	-2.292,52
	Plan	139.300,00	-1.037.800,00	-898.500,00	0,00	0,00	0,00
273	Sonst. Volksbildung	30.000,00	-42.500,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	0,00	0,00
281	Heimat- und sonst. Kultur	28.793,15	-451.368,49	-422.575,34	0,00	0,00	0,00
	Plan	32.900,00	-471.870,00	-438.970,00	0,00	0,00	0,00
291	Förderung von Kirchengeme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	Sozial- und Jugendverwalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Grundversorgung und Hilfe	41.839.208,72	-44.405.096,93	-2.565.888,21	0,00	-56.301,55	-56.301,55
	Plan	42.743.100,00	-44.315.350,00	-1.572.250,00	0,00	0,00	0,00
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3113	Eingliederungshilfe für b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3114	Hilfen zur Gesundheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3115	Hilfe zur Überwindung bes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3116	Grundsicherung im Alter u	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3118	Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312	Grundsicherung für Arbeit	80.959,40	-80.959,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	79.300,00	-79.400,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
313	Hilfen für Asylbewerber	2.252.132,23	-2.517.264,04	-265.131,81	0,00	-13.687,68	-13.687,68
	Plan	2.765.100,00	-2.992.000,00	-226.900,00	0,00	0,00	0,00
314	Eingliederungshilfe nach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
315	Soziale Einrichtungen	5.228.937,53	-6.427.885,51	-1.198.947,98	0,00	-5.790,92	-5.790,92
	Plan	7.300.850,00	-7.146.950,00	153.900,00	0,00	0,00	0,00
3155	Soziale Einrichtungen für	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
331	Förderung von Trägern der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
342	Grundsicherungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Leistungen nach dem Bunde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
341	Unterhaltsvorschussleistu	3.418.013,84	-3.271.830,38	146.183,46	0,00	-4.585,03	-4.585,03
	Plan	3.440.600,00	-3.712.200,00	-271.600,00	0,00	0,00	0,00
343	Betreuungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
344	Hilfen für Heimkehrer und	54.888,24	-59.896,69	-5.008,45	0,00	-943,98	-943,98
	Plan	68.500,00	-71.500,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
345	Landesblindengeld	278.220,00	-270.020,00	8.200,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346	Wohngeld	9,12	-319.391,93	-319.382,81	0,00	-471,99	-471,99
	Plan	100,00	-392.700,00	-392.600,00	0,00	0,00	0,00
351	Sonst. soziale Hilfen und	1.278.263,28	-1.004.563,07	273.700,21	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.152.500,00	-1.285.000,00	-132.500,00	0,00	0,00	0,00
361	Förderung von Kinder in T	2.543.247,44	-2.588.736,78	-45.489,34	0,00	-6.338,14	-6.338,14
	Plan	2.677.200,00	-2.765.000,00	-87.800,00	0,00	0,00	0,00
362	Jugendarbeit	35.141,43	-157.898,70	-122.757,27	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.200,00	-184.600,00	-137.400,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produktgruppe		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
363	Sonst. Leistungen der Kin	15.304.059,31	-19.104.313,81	-3.800.254,50	0,00	-26.701,10	-26.701,10
	Plan	16.731.700,00	-19.735.400,00	-3.003.700,00	0,00	0,00	0,00
365	Tageseinrichtungen für Ki	12.365.650,35	-31.693.234,81	-19.327.584,46	0,00	-9.843,97	-9.843,97
	Plan	9.593.100,00	-31.672.750,00	-22.079.650,00	0,00	0,00	0,00
366	Einrichtungen der Jugenda	21.069,23	-649.155,11	-628.085,88	0,00	-116,43	-116,43
	Plan	14.500,00	-760.300,00	-745.800,00	0,00	0,00	0,00
367	Sonst. Einrichtungen der	984.236,49	-1.839.324,35	-855.087,86	0,00	-3.281,87	-3.281,87
	Plan	1.470.700,00	-2.076.750,00	-606.050,00	0,00	0,00	0,00
411	Krankenhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412	Gesundheitseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414	Maßnahmen der Gesundheits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
418	Kur- und Badeeinrichtunge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	Förderung des Sports	15.268,62	-466.071,41	-450.802,79	0,00	-4.585,03	-4.585,03
	Plan	23.900,00	-518.350,00	-494.450,00	0,00	0,00	0,00
424	Sportstätten und Bäder	15.523,20	-236.279,18	-220.755,98	0,00	0,00	0,00
	Plan	7.400,00	-188.100,00	-180.700,00	0,00	0,00	0,00
511	Räumliche Planungs- und E	1.314.044,94	-2.394.547,79	-1.080.502,85	349.781,86	-102.145,73	247.636,13
	Plan	1.175.200,00	-2.952.800,00	-1.777.600,00	0,00	0,00	0,00
521	Bau- und Grundstücksordnu	806.489,81	-1.457.302,93	-650.813,12	0,00	-4.585,03	-4.585,03
	Plan	1.395.100,00	-1.840.400,00	-445.300,00	0,00	0,00	0,00
522	Wohnbauförderung	63.721,00	-68.382,58	-4.661,58	0,00	0,00	0,00
	Plan	62.500,00	-78.200,00	-15.700,00	0,00	0,00	0,00
5221	Aufstellung und Durchführ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5222	Grunderwerb zur Weiterver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523	Denkmalschutz und -pflege	115.940,96	-258.208,83	-142.267,87	0,00	0,00	0,00
	Plan	86.500,00	-273.100,00	-186.600,00	0,00	0,00	0,00
531	Elektrizitätsversorgung	2.420.583,66	-167,24	2.420.416,42	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.457.720,00	0,00	2.457.720,00	0,00	0,00	0,00
532	Gasversorgung	350.671,06	-3.925,81	346.745,25	0,00	0,00	0,00
	Plan	392.680,00	-5.080,00	387.600,00	0,00	0,00	0,00
533	Wasserversorgung	969.742,54	-21,45	969.721,09	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.132.900,00	0,00	1.132.900,00	0,00	0,00	0,00
534	Fernwärmeversorgung	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
535	Kombinierte Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
537	Abfallwirtschaft	119.820,53	-28.979,37	90.841,16	3.000,00	-471,99	2.528,01
	Plan	115.100,00	-28.000,00	87.100,00	0,00	0,00	0,00
5371	Müllabfuhr, Fäkalienabfuh	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5372	Ordnungsaufgaben nach Abf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538	Abwasserwirtschaft	12.009.864,09	-12.921.449,56	-911.585,47	40.880,00	-7.956,39	32.923,61
	Plan	11.399.300,00	-13.060.000,00	-1.660.700,00	0,00	0,00	0,00
5381	Bau, Unterhaltung und Bet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5382	Ordnungsaufgaben nach Abf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
541	Gemeindestraßen	4.761.131,99	-8.310.400,92	-3.549.268,93	11.850,85	-119.994,94	-108.144,09
	Plan	4.018.000,00	-7.552.200,00	-3.534.200,00	0,00	0,00	0,00
542	Kreisstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produktgruppe		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
543	Landesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.700,00	0,00	3.700,00	0,00	0,00	0,00
544	Bundesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Straßenreinigung	1.798.283,31	-2.575.083,56	-776.800,25	298.104,74	-3.574,11	294.530,63
	Plan	1.656.500,00	-2.563.000,00	-906.500,00	0,00	0,00	0,00
546	Parkeinrichtungen	3.211.437,22	-1.649.847,00	1.561.590,22	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.431.700,00	-1.778.300,00	1.653.400,00	0,00	0,00	0,00
547	ÖPNV	160.664,50	-650.117,61	-489.453,11	0,00	0,00	0,00
	Plan	290.200,00	-796.400,00	-506.200,00	0,00	0,00	0,00
548	Sonst. Personen- und Güte	1.877,67	-13.037,84	-11.160,17	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.100,00	-21.100,00	-19.000,00	0,00	0,00	0,00
549	Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551	Öffentliches Grün / Lands	157.026,52	-1.624.972,41	-1.467.945,89	0,00	0,00	0,00
	Plan	72.800,00	-1.541.900,00	-1.469.100,00	0,00	0,00	0,00
552	Öffentliche Gewässer / Wa	18.098,20	-306.595,53	-288.497,33	0,00	-1.146,26	-1.146,26
	Plan	24.300,00	-309.300,00	-285.000,00	0,00	0,00	0,00
553	Friedhofs- und Bestattung	1.191.883,92	-1.397.833,57	-205.949,65	0,00	-9.631,74	-9.631,74
	Plan	1.131.400,00	-1.578.100,00	-446.700,00	0,00	0,00	0,00
554	Naturschutz und Landschaf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Land- und Forstwirtschaft	685.563,51	-826.769,81	-141.206,30	0,00	-9.102,65	-9.102,65
	Plan	1.003.200,00	-1.024.700,00	-21.500,00	0,00	0,00	0,00
561	Umweltschutzmaßnahmen	55.432,61	-81.636,69	-26.204,08	0,00	-2.022,81	-2.022,81
	Plan	54.000,00	-148.000,00	-94.000,00	0,00	0,00	0,00
571	Wirtschaftsförderung	0,00	-274.944,03	-274.944,03	0,00	0,00	0,00
	Plan	16.900,00	-291.100,00	-274.200,00	0,00	0,00	0,00
573	Allgemeine Einrichtungen	635.753,83	-6.044.342,83	-5.408.589,00	0,00	-202,28	-202,28
	Plan	1.182.400,00	-6.192.200,00	-5.009.800,00	200,00	0,00	200,00
575	Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Steuern, allgemeine Zuwei	149.662.270,06	-60.697.508,34	88.964.761,72	75.276,00	0,00	75.276,00
	Plan	144.553.800,00	-60.592.000,00	83.961.800,00	0,00	0,00	0,00
612	Sonst. allgemeine Finanzw	26.547,44	-4.028.422,29	-4.001.874,85	0,00	0,00	0,00
	Plan	29.200,00	-4.590.950,00	-4.561.750,00	0,00	0,00	0,00
613	Abwicklung der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		282.189.187,64	-276.252.105,21	5.937.082,43	1.788.059,28	-1.741.239,24	46.820,04
	Plan	282.804.970,00	-281.466.880,00	1.338.090,00	2.248.300,00	0,00	2.248.300,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produktgruppe	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo Investitionstätigkeit	
111	Verwaltungssteuerung und Plan	4.745.071,56 7.159.670,00	-23.648.621,81 -24.359.730,00	-18.903.550,25 -17.200.060,00	75.746,26 2.453.000,00	-1.510.518,02 -1.497.000,00	-1.434.771,76 956.000,00
121	Statistik und Wahlen Plan	106.015,24 78.000,00	-226.946,97 -213.500,00	-120.931,73 -135.500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
122	Ordnungsangelegenheiten Plan	3.056.866,89 2.843.800,00	-5.996.664,78 -6.242.600,00	-2.939.797,89 -3.398.800,00	0,00 0,00	-16.884,91 -51.600,00	-16.884,91 -51.600,00
126	Brandschutz Plan	221.438,14 168.900,00	-2.258.991,11 -2.273.100,00	-2.037.552,97 -2.104.200,00	68.521,00 55.000,00	-884.021,33 -991.200,00	-815.500,33 -936.200,00
127	Rettungsdienst Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
128	Katastrophenschutz Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
130	Gebäudemangement Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
210	Schulträgertypen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
211	Grundschulen Plan	492.892,63 356.200,00	-3.812.815,86 -4.395.050,00	-3.319.923,23 -4.038.850,00	7.917,87 636.100,00	-3.146.625,90 -4.206.700,00	-3.138.708,03 -3.570.600,00
212	Hauptschulen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
213	Komb. Grund- und Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
214	Schulformunabhängige Orie Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
215	Realschulen Plan	0,00 0,00	0,07 0,00	0,07 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
216	Kombinierte Haupt- und Re Plan	808.044,71 779.200,00	-1.103.027,75 -1.001.950,00	-294.983,04 -222.750,00	385.867,01 1.548.900,00	-528.414,66 -2.517.300,00	-142.547,65 -968.400,00
217	Gymnasien, Kollegs Plan	1.403.332,35 1.414.200,00	-1.977.785,18 -1.754.600,00	-574.452,83 -340.400,00	1.916.007,75 1.256.100,00	-977.300,37 -3.283.500,00	938.707,38 -2.027.400,00
218	Gesamtschulen Plan	543.414,34 697.600,00	-1.012.108,74 -920.500,00	-468.694,40 -222.900,00	2.648.176,28 318.100,00	-2.559.230,81 -652.000,00	88.945,47 -333.900,00
221	Förderschulen Plan	70.058,23 126.300,00	-209.524,75 -172.800,00	-139.466,52 -46.500,00	1.996,02 700,00	-9.748,78 -1.000,00	-7.752,76 -300,00
231	Berufliche Schulen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
241	Schülerförderung Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
242	Fördermaßnahmen für Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
243	Sonst. schulische Aufgabe Plan	239.071,21 505.600,00	-656.838,63 -735.900,00	-417.767,42 -230.300,00	0,00 389.750,00	0,00 -707.500,00	0,00 -317.750,00
244	Kreisschulbaukasse Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 -959.000,00	0,00 -959.000,00
251	Wissenschaft und Forschun Plan	58.624,36 38.000,00	-1.117.152,06 -1.060.300,00	-1.058.527,70 -1.022.300,00	8.657,39 0,00	-38.645,39 0,00	-29.988,00 0,00
252	Nichtwissenschaftliche Mu Plan	0,00 72.000,00	-934.622,01 -898.900,00	-934.622,01 -826.900,00	0,00 180.000,00	-295.941,74 -300.000,00	-295.941,74 -120.000,00
253	Zoologische und Botanisch Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
261	Theater Plan	126.300,00 114.600,00	-1.812.275,84 -1.777.600,00	-1.685.975,84 -1.663.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
262	Musikpflege Plan	11.000,00 0,00	-102.674,01 -118.700,00	-91.674,01 -118.700,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produktgruppe		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo Investitionstätigkeit
263	Musikschulen	895.861,16	-1.424.483,93	-528.622,77	0,00	-25.738,35	-25.738,35
	Plan	985.600,00	-1.443.200,00	-457.600,00	0,00	-30.500,00	-30.500,00
271	Volkshochschulen	450,00	-220.661,29	-220.211,29	0,00	0,00	0,00
	Plan	98.200,00	-313.200,00	-215.000,00	0,00	0,00	0,00
272	Büchereien	134.974,58	-1.036.066,24	-901.091,66	15.000,00	-342.155,37	-327.155,37
	Plan	72.800,00	-912.700,00	-839.900,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
273	Sonst. Volksbildung	30.000,00	-42.500,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	0,00	0,00
281	Heimat- und sonst. Kultur	22.047,61	-269.801,66	-247.754,05	35.000,00	-1.046.720,71	-1.011.720,71
	Plan	31.900,00	-302.570,00	-270.670,00	0,00	0,00	0,00
291	Förderung von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	Sozial- und Jugendverwalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Grundversorgung und Hilfe	41.124.660,96	-43.376.224,11	-2.251.563,15	0,00	-3.332,00	-3.332,00
	Plan	42.708.700,00	-44.108.550,00	-1.399.850,00	0,00	0,00	0,00
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3113	Eingliederungshilfe für b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3114	Hilfen zur Gesundheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3115	Hilfe zur Überwindung bes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3116	Grundsicherung im Alter u	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3118	Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312	Grundsicherung für Arbeit	80.696,74	-80.959,40	-262,66	0,00	0,00	0,00
	Plan	79.300,00	-79.400,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
313	Hilfen für Asylbewerber	2.416.458,57	-2.417.087,85	-629,28	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.763.200,00	-2.944.900,00	-181.700,00	0,00	0,00	0,00
314	Eingliederungshilfe nach	0,00	-16.985,20	-16.985,20	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
315	Soziale Einrichtungen	5.075.224,42	-6.320.395,47	-1.245.171,05	394.051,28	-45.195,83	348.855,45
	Plan	7.292.750,00	-7.081.750,00	211.000,00	394.000,00	-40.000,00	354.000,00
3155	Soziale Einrichtungen für	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
331	Förderung von Trägern der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
342	Grundsicherungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
341	Unterhaltsvorschussleistu	2.746.267,87	-3.058.027,97	-311.760,10	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.440.000,00	-3.696.500,00	-256.500,00	0,00	0,00	0,00
343	Betreuungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
344	Hilfen für Heimkehrer und	54.360,00	-59.190,00	-4.830,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	68.400,00	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
345	Landesblindengeld	280.766,50	-278.220,00	2.546,50	0,00	0,00	0,00
	Plan	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346	Wohngeld	0,00	-315.960,80	-315.960,80	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-390.400,00	-390.400,00	0,00	0,00	0,00
351	Sonst. soziale Hilfen und	1.258.967,01	-793.404,49	465.562,52	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.152.500,00	-1.285.000,00	-132.500,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produktgruppe		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo Investitionstätigkeit
361	Förderung von Kinder in T	2.467.516,74	-2.452.398,66	15.118,08	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.670.000,00	-2.736.500,00	-66.500,00	0,00	0,00	0,00
362	Jugendarbeit	26.716,13	-146.855,08	-120.138,95	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.200,00	-183.100,00	-135.900,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00
363	Sonst. Leistungen der Kin	16.383.426,30	-18.892.985,79	-2.509.559,49	0,00	-24.216,50	-24.216,50
	Plan	16.727.700,00	-19.643.000,00	-2.915.300,00	0,00	0,00	0,00
365	Tageseinrichtungen für Ki	11.778.890,29	-29.826.954,06	-18.048.063,77	2.193.135,32	-3.081.971,68	-888.836,36
	Plan	9.339.600,00	-31.015.650,00	-21.676.050,00	178.200,00	-371.200,00	-193.000,00
366	Einrichtungen der Jugenda	18.571,82	-598.314,81	-579.742,99	0,00	-2.550,00	-2.550,00
	Plan	8.500,00	-730.700,00	-722.200,00	0,00	-255.000,00	-255.000,00
367	Sonst. Einrichtungen der	1.087.635,54	-1.777.471,80	-689.836,26	0,00	-4.152,39	-4.152,39
	Plan	1.469.800,00	-2.056.150,00	-586.350,00	0,00	0,00	0,00
411	Krankenhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412	Gesundheitseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414	Maßnahmen der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
418	Kur- und Badeeinrichtunge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	Förderung des Sports	8.883,36	-354.289,73	-345.406,37	0,00	-2.645,40	-2.645,40
	Plan	9.000,00	-410.950,00	-401.950,00	0,00	0,00	0,00
424	Sportstätten und Bäder	288,00	-229.567,27	-229.279,27	0,00	-4.800,00	-4.800,00
	Plan	7.400,00	-187.600,00	-180.200,00	250.000,00	-740.000,00	-490.000,00
511	Räumliche Planungs- und E	509.593,15	-2.114.630,25	-1.605.037,10	1.136.999,52	-980.003,32	156.996,20
	Plan	293.300,00	-2.072.400,00	-1.779.100,00	1.629.000,00	-2.476.000,00	-847.000,00
521	Bau- und	825.759,54	-1.435.449,54	-609.690,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.394.500,00	-1.824.100,00	-429.600,00	0,00	0,00	0,00
522	Wohnbauförderung	63.542,50	-43.688,76	19.853,74	0,00	-228.200,00	-228.200,00
	Plan	62.500,00	-50.900,00	11.600,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00
5221	Aufstellung und Durchführ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5222	Grunderwerb zur Weiterver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523	Denkmalschutz und -pflege	4.706,00	-252.160,47	-247.454,47	0,00	-502.485,54	-502.485,54
	Plan	4.600,00	-245.300,00	-240.700,00	0,00	0,00	0,00
531	Elektrizitätsversorgung	2.421.203,66	-167,24	2.421.036,42	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.457.720,00	0,00	2.457.720,00	0,00	0,00	0,00
532	Gasversorgung	360.651,06	-3.925,81	356.725,25	0,00	0,00	0,00
	Plan	392.680,00	-5.080,00	387.600,00	0,00	0,00	0,00
533	Wasserversorgung	969.742,54	0,00	969.742,54	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.132.900,00	0,00	1.132.900,00	0,00	0,00	0,00
534	Fernwärmeversorgung	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
535	Kombinierte Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
537	Abfallwirtschaft	119.129,24	-25.561,70	93.567,54	0,00	0,00	0,00
	Plan	115.000,00	-25.600,00	89.400,00	0,00	0,00	0,00
5371	Müllabfuhr, Fäkalienabfu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5372	Ordnungsaufgaben nach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538	Abwasserwirtschaft	11.933.110,84	-12.886.797,69	-953.686,85	0,00	0,00	0,00
	Plan	11.396.900,00	-13.032.000,00	-1.635.100,00	0,00	0,00	0,00
5381	Bau, Unterhaltung und Bet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produktgruppe	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo
5382 Ordnungsaufgaben nach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
541 Gemeindestraßen	52.916,78	-2.855.697,93	-2.802.781,15	1.269.308,61	-2.215.800,74	-946.492,13
Plan	56.800,00	-2.361.400,00	-2.304.600,00	1.768.750,00	-4.359.000,00	-2.590.250,00
542 Kreisstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543 Landesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
544 Bundesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545 Straßenreinigung	1.570.003,47	-2.377.853,68	-807.850,21	0,00	-36.248,70	-36.248,70
Plan	1.649.900,00	-2.375.900,00	-726.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00
546 Parkeinrichtungen	3.244.507,17	-1.633.741,18	1.610.765,99	30.000,00	-151.176,34	-121.176,34
Plan	3.160.200,00	-1.420.600,00	1.739.600,00	30.000,00	-120.000,00	-90.000,00
547 ÖPNV	144.650,00	-688.853,81	-544.203,81	130.466,25	-150.245,70	-19.779,45
Plan	276.500,00	-780.000,00	-503.500,00	0,00	0,00	0,00
548 Sonst. Personen- und Güte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-6.500,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00
549 Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551 Öffentliches Grün / Lands	83.164,74	-1.375.564,23	-1.292.399,49	3.500,00	-197.467,68	-193.967,68
Plan	26.800,00	-1.400.800,00	-1.374.000,00	0,00	-140.500,00	-140.500,00
552 Öffentliche Gewässer / Wa	0,00	-238.960,06	-238.960,06	0,00	-22.133,68	-22.133,68
Plan	6.000,00	-244.200,00	-238.200,00	0,00	-218.000,00	-218.000,00
553 Friedhofs- und Bestattung	1.150.134,89	-1.319.546,70	-169.411,81	0,00	-143.418,87	-143.418,87
Plan	1.095.700,00	-1.444.700,00	-349.000,00	0,00	-55.000,00	-55.000,00
554 Naturschutz und Landschaf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555 Land- und Forstwirtschaft	484.988,33	-540.592,57	-55.604,24	0,00	0,00	0,00
Plan	1.001.800,00	-986.200,00	15.600,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
561 Umweltschutzmaßnahmen	50.028,30	-64.628,48	-14.600,18	0,00	-15.805,00	-15.805,00
Plan	50.100,00	-137.200,00	-87.100,00	0,00	0,00	0,00
571 Wirtschaftsförderung	0,00	-263.435,71	-263.435,71	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-255.700,00	-255.700,00	200.000,00	-310.000,00	-110.000,00
573 Allgemeine Einrichtungen	643.708,95	-5.966.208,79	-5.322.499,84	0,00	-350.000,00	-350.000,00
Plan	1.176.900,00	-6.161.400,00	-4.984.500,00	0,00	0,00	0,00
575 Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611 Steuern, allgemeine Zuwei	150.003.383,72	-59.469.490,00	90.533.893,72	0,00	0,00	0,00
Plan	143.496.500,00	-60.592.000,00	82.904.500,00	0,00	0,00	0,00
612 Sonst. allgemeine Finanzzw	7.238,44	-4.062.843,90	-4.055.605,46	23.802,28	-991.460,50	-967.658,22
Plan	29.200,00	-4.590.950,00	-4.561.750,00	24.000,00	0,00	24.000,00
613 Abwicklung der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	272.786.956,58	-256.478.653,54	16.308.303,04	10.344.152,84	-20.535.256,21	-10.191.103,37
Plan	273.243.120,00	-265.855.880,00	7.387.240,00	11.311.600,00	-24.531.500,00	-13.219.900,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt	= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
111001 Telekommunikation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111002 EDV und Telekommunikatio	650.266,75	-4.880.785,55	-4.230.518,80	0,00	-27.307,94	-27.307,94
Plan	632.300,00	-4.434.200,00	-3.801.900,00	0,00	0,00	0,00
111003 Stadtkasse	489.287,06	-684.929,33	-195.642,27	0,00	-4.585,03	-4.585,03
Plan	900,00	-1.293.080,00	-1.292.180,00	0,00	0,00	0,00
111004 Personalbetreuung	133.360,34	-2.411.457,89	-2.278.097,55	0,00	-79.496,44	-79.496,44
Plan	205.600,00	-2.007.500,00	-1.801.900,00	0,00	0,00	0,00
111005 Personalabrechnung	484.805,98	-517.362,06	-32.556,08	0,00	-9.102,65	-9.102,65
Plan	531.300,00	-638.400,00	-107.100,00	0,00	0,00	0,00
111006 Organisation und interne	28.143,93	-1.943.810,67	-1.915.666,74	0,00	-17.797,68	-17.797,68
Plan	13.100,00	-1.665.100,00	-1.652.000,00	0,00	0,00	0,00
111007 Arbeits- und Gesundheits	87,28	-267.042,33	-266.955,05	0,00	-4.517,61	-4.517,61
Plan	0,00	-280.600,00	-280.600,00	0,00	0,00	0,00
111008 Kopierarbeiten und Layou	132.803,91	-120.415,43	12.388,48	0,00	0,00	0,00
Plan	30.000,00	-161.900,00	-131.900,00	0,00	0,00	0,00
111009 Finanzservice	166,75	-428.857,38	-428.690,63	0,00	-8.630,66	-8.630,66
Plan	2.801.200,00	-1.494.900,00	1.306.300,00	0,00	0,00	0,00
111010 Steuerverwaltung	5.026,34	-544.199,92	-539.173,58	0,00	-4.585,03	-4.585,03
Plan	7.400,00	-527.700,00	-520.300,00	0,00	0,00	0,00
111011 Erbbaurechtsverwaltung	1.045.586,06	-147.581,08	898.004,98	153.587,50	-8.619,60	144.967,90
Plan	954.600,00	-146.350,00	808.250,00	0,00	0,00	0,00
111012 Betriebswirtschaft und C	1.239.218,29	-1.845.580,25	-606.361,96	0,00	-59.200,91	-59.200,91
Plan	915.000,00	-1.857.600,00	-942.600,00	0,00	0,00	0,00
111013 Antikorruptionsarbeit	3,91	-3.683,25	-3.679,34	0,00	-202,28	-202,28
Plan	0,00	-4.800,00	-4.800,00	0,00	0,00	0,00
111015 Betreuung politischer Gr	2.945,20	-561.628,05	-558.682,85	0,00	-6.203,28	-6.203,28
Plan	800,00	-532.500,00	-531.700,00	0,00	0,00	0,00
111016 Stadtrepräsentation	4.931,81	-362.280,67	-357.348,86	0,00	-2.494,80	-2.494,80
Plan	1.600,00	-324.000,00	-322.400,00	0,00	0,00	0,00
111017 Presse und Öffentlichkei	0,00	-205.727,21	-205.727,21	0,00	0,00	0,00
Plan	2.800,00	-202.300,00	-199.500,00	0,00	0,00	0,00
111018 Städt. Internetauftritt	3,91	-174.128,71	-174.124,80	0,00	-202,28	-202,28
Plan	0,00	-169.200,00	-169.200,00	0,00	0,00	0,00
111019 Europaangelegenheiten un	44,29	-39.327,25	-39.282,96	0,00	-2.292,52	-2.292,52
Plan	400,00	-50.200,00	-49.800,00	0,00	0,00	0,00
111020 Datenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111021 Lüneburger Bürgerstiftun	58.915,42	-71.203,37	-12.287,95	0,00	-674,27	-674,27
Plan	53.900,00	-90.200,00	-36.300,00	0,00	0,00	0,00
111022 Rechnungsprüfung	440,31	-519.100,85	-518.660,54	0,00	-22.790,32	-22.790,32
Plan	3.200,00	-459.500,00	-456.300,00	0,00	0,00	0,00
111023 Personalrat, Schwerbehin	145,97	-280.829,57	-280.683,60	0,00	-4.585,03	-4.585,03
Plan	700,00	-279.700,00	-279.000,00	0,00	0,00	0,00
111024 Vergabe	39,08	-77.032,08	-76.993,00	0,00	-2.022,81	-2.022,81
Plan	2.300,00	-70.000,00	-67.700,00	0,00	0,00	0,00
111025 Ausschussbetreuung	35,17	-56.049,09	-56.013,92	0,00	-1.820,53	-1.820,53
Plan	300,00	-51.300,00	-51.000,00	0,00	0,00	0,00
111026 Dienstleistungen 06	765,52	-160.443,79	-159.678,27	0,00	-1.820,53	-1.820,53
Plan	300,00	-191.100,00	-190.800,00	0,00	0,00	0,00
111027 Förderung der Gleichstel	0,00	-4.434,00	-4.434,00	0,00	0,00	0,00
Plan	500,00	-4.200,00	-3.700,00	0,00	0,00	0,00
111028 Verwaltungssteuerung vom	35.741,18	-1.737.514,60	-1.701.773,42	0,00	-36.882,61	-36.882,61
Plan	32.900,00	-1.680.250,00	-1.647.350,00	0,00	0,00	0,00
111029 Rechtl. unselbständige S	35.021,33	-36.639,01	-1.617,68	6.000,00	0,00	6.000,00
Plan	24.320,00	-10.800,00	13.520,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
111030	Beb.u.unbeb. Grundvermög	56.674,17	-281.266,65	-224.592,48	700.521,41	-598.193,59	102.327,82
	Plan	1.303.600,00	-37.000,00	1.266.600,00	2.247.700,00	0,00	2.247.700,00
111031	Dienstleistg. d. Rechtsa	78.267,25	-633.142,57	-554.875,32	0,00	-16.789,32	-16.789,32
	Plan	295.700,00	-886.200,00	-590.500,00	0,00	0,00	0,00
111032	Dienstleistungen des Rec	97.568,99	-215.705,08	-118.136,09	0,00	-4.450,18	-4.450,18
	Plan	600,00	-98.300,00	-97.700,00	0,00	0,00	0,00
111033	Steuerungsunterstützung	39,08	-35.749,02	-35.709,94	0,00	-2.022,81	-2.022,81
	Plan	500,00	-113.500,00	-113.000,00	0,00	0,00	0,00
111034	Verwaltung der Hospitäle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111035	DL Gebäudewirtschaft	614.703,86	-6.449.955,26	-5.835.251,40	86.839,95	-209.875,07	-123.035,12
	Plan	577.300,00	-6.353.050,00	-5.775.750,00	0,00	0,00	0,00
111036	Forderungsbuchhaltung	259.591,60	-633.205,25	-373.613,65	0,00	-4.585,03	-4.585,03
	Plan	260.900,00	-596.800,00	-335.900,00	0,00	0,00	0,00
111037	Steuerungsunterstützung	13,03	-71.281,86	-71.268,83	0,00	-674,27	-674,27
	Plan	100,00	-15.100,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
111038	Digitalstrategie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00
111039	Internes Nachhaltigkeits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121001	Wahlen	106.041,86	-356.759,36	-250.717,50	0,00	-2.966,79	-2.966,79
	Plan	78.400,00	-219.200,00	-140.800,00	0,00	0,00	0,00
121002	Bevölkerungsstatistik	30,70	-4.954,09	-4.923,39	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-5.800,00	-5.800,00	0,00	0,00	0,00
122001	Umweltbehördliche Ordnun	54.226,37	-680.911,08	-626.684,71	0,00	-10.451,18	-10.451,18
	Plan	32.400,00	-660.500,00	-628.100,00	0,00	0,00	0,00
122005	Gewerbeangelegenheiten	81.938,81	-193.734,32	-111.795,51	0,00	-1.348,54	-1.348,54
	Plan	90.700,00	-190.500,00	-99.800,00	0,00	0,00	0,00
122006	Gaststättenangelegenheit	9.132,00	-93.893,46	-84.761,46	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.000,00	-63.400,00	-61.400,00	0,00	0,00	0,00
122007	Straßenverkehr	43.875,53	-185.861,00	-141.985,47	0,00	-4.585,03	-4.585,03
	Plan	600,00	-167.200,00	-166.600,00	0,00	0,00	0,00
122008	Erlaubnisse u. Genehmigu	397.185,21	-363.894,52	33.290,69	0,00	-8.226,09	-8.226,09
	Plan	396.600,00	-366.200,00	30.400,00	0,00	0,00	0,00
122009	Sicherheit und Ordnung	146.940,33	-367.464,69	-220.524,36	0,00	-6.135,86	-6.135,86
	Plan	236.000,00	-535.500,00	-299.500,00	0,00	0,00	0,00
122010	Versammlungen u. Demonst	22,15	-40.644,67	-40.622,52	0,00	-1.146,26	-1.146,26
	Plan	200,00	-27.800,00	-27.600,00	0,00	0,00	0,00
122011	Ermittlungsdienst	0,00	-96.103,91	-96.103,91	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-98.500,00	-98.500,00	0,00	0,00	0,00
122012	Meldeangelegenheiten	85.432,23	-540.437,02	-455.004,79	0,00	-5.663,87	-5.663,87
	Plan	51.800,00	-579.700,00	-527.900,00	0,00	0,00	0,00
122013	Ausweis und sonstige Dok	477.658,50	-639.102,50	-161.444,00	0,00	-2.966,79	-2.966,79
	Plan	525.400,00	-629.000,00	-103.600,00	0,00	0,00	0,00
122014	Sonst. Bürgerangelegenhe	129.955,06	-404.744,65	-274.789,59	0,00	-5.933,58	-5.933,58
	Plan	56.800,00	-402.000,00	-345.200,00	0,00	0,00	0,00
122015	Ausländerangelegenheiten	790.197,45	-1.808.437,32	-1.018.239,87	0,00	-32.769,52	-32.769,52
	Plan	559.700,00	-1.684.700,00	-1.125.000,00	0,00	0,00	0,00
122016	Personenstandsangelegenh	223.615,57	-747.798,72	-524.183,15	0,00	-25.487,41	-25.487,41
	Plan	207.000,00	-690.300,00	-483.300,00	0,00	0,00	0,00
122017	Kriminalpräventionsrat	0,00	-4.265,16	-4.265,16	0,00	0,00	0,00
	Plan	100,00	-5.000,00	-4.900,00	0,00	0,00	0,00
122018	Verwarnverf.;Verkehrsord	738.723,85	-439.300,01	299.423,84	0,00	0,00	0,00
	Plan	700.000,00	-481.100,00	218.900,00	0,00	0,00	0,00
122019	Sonstige Dienstleistunge	171,26	-51.208,44	-51.037,18	0,00	-1.618,25	-1.618,25
	Plan	200,00	-45.300,00	-45.100,00	0,00	0,00	0,00
126001	Feuerwehr und Brandschut	382.821,14	-2.790.839,51	-2.408.018,37	5.361,00	-13.927,67	-8.566,67
	Plan	231.300,00	-2.644.700,00	-2.413.400,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
211001	Grundschulen	645.577,23	-4.365.604,89	-3.720.027,66	8.900,76	-8.121,82	778,94
	Plan	520.700,00	-5.326.050,00	-4.805.350,00	100,00	0,00	100,00
212001	Hauptschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215001	Realschulen	0,00	0,07	0,07	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216001	Oberschulen	1.016.118,24	-1.356.995,53	-340.877,29	0,00	-2.916,10	-2.916,10
	Plan	1.015.000,00	-1.487.650,00	-472.650,00	100,00	0,00	100,00
217001	Gymnasien	1.869.500,61	-2.906.023,18	-1.036.522,57	47.955,21	-44.209,20	3.746,01
	Plan	1.799.200,00	-2.593.900,00	-794.700,00	100,00	0,00	100,00
218001	Gesamtschule	668.859,04	-1.392.668,62	-723.809,58	0,00	-674,27	-674,27
	Plan	827.200,00	-1.302.900,00	-475.700,00	0,00	0,00	0,00
221001	Förderschulen	171.732,15	-242.118,96	-70.386,81	0,00	-674,27	-674,27
	Plan	153.100,00	-211.100,00	-58.000,00	100,00	0,00	100,00
242001	Fördermaßnahmen für Schü	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
243001	Sonstige schulische Aufg	218.999,10	-755.837,57	-536.838,47	0,00	0,00	0,00
	Plan	591.200,00	-1.003.500,00	-412.300,00	0,00	0,00	0,00
244001	Kreisschulbaukasse	7.321,66	-162.587,19	-155.265,53	0,00	0,00	0,00
	Plan	7.300,00	-138.400,00	-131.100,00	0,00	0,00	0,00
251001	Archivierung und Informa	77.296,62	-1.212.587,84	-1.135.291,22	0,00	-17.845,57	-17.845,57
	Plan	41.500,00	-1.122.000,00	-1.080.500,00	0,00	0,00	0,00
252001	Museen	325.382,21	-1.404.968,30	-1.079.586,09	0,00	0,00	0,00
	Plan	208.000,00	-1.306.600,00	-1.098.600,00	0,00	0,00	0,00
252002	Bildende Kunst	0,00	-26.754,37	-26.754,37	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.000,00	-31.900,00	-29.900,00	0,00	0,00	0,00
261001	Theater	128.418,32	-1.856.205,82	-1.727.787,50	0,00	-4.585,03	-4.585,03
	Plan	115.200,00	-1.812.500,00	-1.697.300,00	0,00	0,00	0,00
262001	Musikförderung	13.139,00	-91.979,78	-78.840,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	100,00	-119.300,00	-119.200,00	0,00	0,00	0,00
263001	Musikschule	900.882,69	-1.529.061,73	-628.179,04	0,00	-786,92	-786,92
	Plan	987.800,00	-1.522.000,00	-534.200,00	0,00	0,00	0,00
271001	Volkshochschule	98.209,40	-313.209,40	-215.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	98.200,00	-313.200,00	-215.000,00	0,00	0,00	0,00
272001	Bibliothekarische Medien	244.668,63	-1.222.510,01	-977.841,38	0,00	-2.292,52	-2.292,52
	Plan	139.300,00	-1.037.800,00	-898.500,00	0,00	0,00	0,00
273001	Sonstige Volksbildung	30.000,00	-42.500,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	0,00	0,00
281001	Kulturförderung	28.793,15	-419.065,53	-390.272,38	0,00	0,00	0,00
	Plan	32.900,00	-437.970,00	-405.070,00	0,00	0,00	0,00
281002	Literaturförderung	0,00	-32.302,96	-32.302,96	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-33.900,00	-33.900,00	0,00	0,00	0,00
291001	Förderung religiöser Zwe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311101	Hilfe zum Lebensunterhal	2.361.611,70	-2.604.080,62	-242.468,92	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.412.600,00	-3.412.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311201	Hilfe zur Pflege (7. Kap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311301	Eingliederungshilfe für	19.900.957,63	-20.434.230,45	-533.272,82	0,00	0,00	0,00
	Plan	19.336.000,00	-19.336.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311401	Hilfen zur Gesundheit	947.911,49	-1.009.844,86	-61.933,37	0,00	0,00	0,00
	Plan	779.000,00	-779.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311501	Hilfe in anderen Lebensl	192.829,50	-198.344,37	-5.514,87	0,00	0,00	0,00
	Plan	284.100,00	-290.000,00	-5.900,00	0,00	0,00	0,00
311511	Hilfe z. Überwindung bes	1.442.070,21	-1.295.341,37	146.728,84	0,00	-674,27	-674,27
	Plan	1.369.100,00	-1.400.600,00	-31.500,00	0,00	0,00	0,00
311541	Altenhilfe	25.628,05	-25.687,26	-59,21	0,00	0,00	0,00
	Plan	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt	= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
311601 Grundsicherung im Alter	12.846.746,54	-12.727.075,94	119.670,60	0,00	0,00	0,00
Plan	12.996.500,00	-12.996.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311801 Hilfe zur Pflege (7. Kap	2.502.004,16	-2.534.658,58	-32.654,42	0,00	0,00	0,00
Plan	2.960.000,00	-2.960.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311901 Senioren- u. Pflegestütz	301.742,94	-548.658,65	-246.915,71	0,00	-4.585,03	-4.585,03
Plan	560.200,00	-524.800,00	35.400,00	0,00	0,00	0,00
311902 Durchführung Heimgesetz	79.447,81	-102.206,20	-22.758,39	0,00	-3.641,06	-3.641,06
Plan	7.400,00	-50.500,00	-43.100,00	0,00	0,00	0,00
311903 Verwaltung der Sozialhil	1.238.258,69	-2.924.968,63	-1.686.709,94	0,00	-47.401,19	-47.401,19
Plan	1.018.200,00	-2.545.350,00	-1.527.150,00	0,00	0,00	0,00
312901 Verw. der Grundsicherung	80.959,40	-80.959,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	79.300,00	-79.400,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
313001 Leist. an Leistungsberec	2.252.132,23	-2.517.264,04	-265.131,81	0,00	-13.687,68	-13.687,68
Plan	2.765.100,00	-2.992.000,00	-226.900,00	0,00	0,00	0,00
314100 Leistungen zur medizinis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314200 Leistungen zur Beschäfti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314300 Leistungen zur Teilhabe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314400 Leistungen für Wohnraum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314500 Assistenzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314600 Heilpädagogische Leistun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314700 Kenntnisse und Fähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314800 Sonstige / Weitere Leist	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314901 Verwaltung der Eingliede	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
315001 Soziale Einrichtungen	0,28	-1.860,32	-1.860,04	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
315101 Soziale Einrichtungen fü	203.248,74	-244.435,57	-41.186,83	0,00	-3.843,34	-3.843,34
Plan	234.000,00	-270.700,00	-36.700,00	0,00	0,00	0,00
315201 Soziale Einrichtung für	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
315301 Soziale Einrichtungen fü	0,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
315401 Soziale Einrichtungen fü	1.284.487,04	-486.119,70	798.367,34	0,00	-1.528,34	-1.528,34
Plan	1.639.500,00	-587.000,00	1.052.500,00	0,00	0,00	0,00
315501 Soziale Einrichtungen fü	3.624.112,96	-4.515.481,72	-891.368,76	0,00	-199,98	-199,98
Plan	5.111.250,00	-5.101.950,00	9.300,00	0,00	0,00	0,00
315601 Andere soziale Einrichtu	115.180,86	-1.031.311,56	-916.130,70	0,00	-219,26	-219,26
Plan	316.100,00	-1.005.300,00	-689.200,00	0,00	0,00	0,00
315602 Andere soziale Einrichtu	1.907,65	-145.676,64	-143.768,99	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-176.000,00	-176.000,00	0,00	0,00	0,00
341001 Unterhaltsvorschussleist	3.418.013,84	-3.271.830,38	146.183,46	0,00	-4.585,03	-4.585,03
Plan	3.440.600,00	-3.712.200,00	-271.600,00	0,00	0,00	0,00
344001 Durchf.d.HKG u.HHG; Leis	54.888,24	-59.896,69	-5.008,45	0,00	-943,98	-943,98
Plan	68.500,00	-71.500,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
345001 Landesblindengeld	278.220,00	-270.020,00	8.200,00	0,00	0,00	0,00
Plan	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346001 Wohngeldleistungen	9,12	-319.391,93	-319.382,81	0,00	-471,99	-471,99
Plan	100,00	-392.700,00	-392.600,00	0,00	0,00	0,00
351101 Sonstige soziale Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
351701	Sonstige soziale Angeleg	1.278.263,28	-1.001.683,07	276.580,21	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.152.500,00	-1.281.700,00	-129.200,00	0,00	0,00	0,00
351801	Versicherungsangelegenhe	0,00	-2.880,00	-2.880,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-3.300,00	-3.300,00	0,00	0,00	0,00
361101	Förderung von Kindern in	606.900,40	-381.866,04	225.034,36	0,00	-4.989,60	-4.989,60
	Plan	570.700,00	-318.800,00	251.900,00	0,00	0,00	0,00
361201	Förderung von Kindern in	1.936.347,04	-2.206.870,74	-270.523,70	0,00	-1.348,54	-1.348,54
	Plan	2.106.500,00	-2.446.200,00	-339.700,00	0,00	0,00	0,00
362101	Außerschulische Jugendbi	35.141,43	-157.898,70	-122.757,27	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.200,00	-184.600,00	-137.400,00	0,00	0,00	0,00
363001	Ambulante u. teilstation	2.717.209,79	-2.738.871,86	-21.662,07	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.835.000,00	-2.835.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363111	Jugendsozialarbeit	22.194,95	-38.389,29	-16.194,34	0,00	0,00	0,00
	Plan	5.300,00	-50.400,00	-45.100,00	0,00	0,00	0,00
363121	Erzieherischer Kinder- u	357.210,85	-464.083,42	-106.872,57	0,00	0,00	0,00
	Plan	254.000,00	-499.100,00	-245.100,00	0,00	0,00	0,00
363201	Förderung der Erziehung	1.281.685,80	-2.770.879,22	-1.489.193,42	0,00	-22.116,06	-22.116,06
	Plan	1.325.900,00	-2.811.700,00	-1.485.800,00	0,00	0,00	0,00
363231	Gem.Unterbr.v. Müttern o	411.393,16	-508.572,69	-97.179,53	0,00	0,00	0,00
	Plan	400.000,00	-400.100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
363241	Betr. und Versorg. d. Ki	107,96	107,96	215,92	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363371	Vollzeitpflege	1.153.848,78	-1.714.532,30	-560.683,52	0,00	-2.292,52	-2.292,52
	Plan	1.000.300,00	-1.228.200,00	-227.900,00	0,00	0,00	0,00
363381	Heimerz., Erz. in einer	5.206.694,51	-5.328.100,47	-121.405,96	0,00	0,00	0,00
	Plan	6.700.000,00	-6.716.000,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00
363401	Hilfen f. j. Vollj. / I	4.151.546,24	-4.561.758,83	-410.212,59	0,00	0,00	0,00
	Plan	4.200.000,00	-4.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363511	Mitw.i.Verf.v.d.Vormunds	1.858,93	-1.789,37	69,56	0,00	0,00	0,00
	Plan	5.400,00	-5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363521	Adoptionsvermittlung	0,00	-20.219,98	-20.219,98	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-15.900,00	-15.900,00	0,00	0,00	0,00
363531	Mitw. in Verf. nach dem	0,00	-209.064,10	-209.064,10	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.000,00	-216.600,00	-213.600,00	0,00	0,00	0,00
363541	Amtspflegschaft, Amtsvor	308,34	-748.160,24	-747.851,90	0,00	-2.292,52	-2.292,52
	Plan	2.800,00	-757.000,00	-754.200,00	0,00	0,00	0,00
363901	Verwaltung der Jugendhil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365001	Förd. von Kindertagesst.	2.109.898,95	-12.165.001,19	-10.055.102,24	0,00	106,08	106,08
	Plan	1.157.600,00	-12.098.150,00	-10.940.550,00	0,00	0,00	0,00
365002	Betreuung von Kindern in	10.255.751,40	-19.528.233,62	-9.272.482,22	0,00	-9.950,05	-9.950,05
	Plan	8.435.500,00	-19.574.600,00	-11.139.100,00	0,00	0,00	0,00
366001	Einrichtungen der Jugend	21.069,23	-649.155,11	-628.085,88	0,00	-116,43	-116,43
	Plan	14.500,00	-760.300,00	-745.800,00	0,00	0,00	0,00
367101	Jugendwerkstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
367501	Familienbüro	63.294,47	-237.054,39	-173.759,92	0,00	-1.348,54	-1.348,54
	Plan	37.200,00	-208.300,00	-171.100,00	0,00	0,00	0,00
367601	Einrichtung f. H.z.E. u.	920.942,02	-1.602.269,96	-681.327,94	0,00	-1.933,33	-1.933,33
	Plan	1.433.500,00	-1.868.450,00	-434.950,00	0,00	0,00	0,00
421001	Förderung des Sports	15.268,62	-466.071,41	-450.802,79	0,00	-4.585,03	-4.585,03
	Plan	23.900,00	-518.350,00	-494.450,00	0,00	0,00	0,00
424001	Sportstätten und Bäder	15.523,20	-236.279,18	-220.755,98	0,00	0,00	0,00
	Plan	7.400,00	-188.100,00	-180.700,00	0,00	0,00	0,00
511001	Stadtplanung	119.088,63	-704.022,24	-584.933,61	0,00	0,00	0,00
	Plan	26.100,00	-796.200,00	-770.100,00	0,00	0,00	0,00
511002	Sanierung	1.177.351,06	-1.028.473,54	148.877,52	349.781,86	-98.504,67	251.277,19
	Plan	1.147.400,00	-1.510.900,00	-363.500,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
511003	Vermessung / Geodaten	10.966,00	-389.939,45	-378.973,45	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-387.900,00	-387.900,00	0,00	0,00	0,00
511004	Beurteilung v. Verkehrs	13,03	-122.005,02	-121.991,99	0,00	-674,27	-674,27
	Plan	100,00	-135.600,00	-135.500,00	0,00	0,00	0,00
511005	Nachhaltige Stadtentwick	0,00	-28.370,57	-28.370,57	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
511008	Verträge und Veranlagung	6.626,22	-121.736,97	-115.110,75	0,00	-2.966,79	-2.966,79
	Plan	1.600,00	-122.200,00	-120.600,00	0,00	0,00	0,00
521001	Bauordnung	806.489,81	-1.453.269,82	-646.780,01	0,00	-4.585,03	-4.585,03
	Plan	1.395.100,00	-1.836.500,00	-441.400,00	0,00	0,00	0,00
521002	Aufgaben n.d. Betriebssi	0,00	-4.033,11	-4.033,11	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-3.900,00	-3.900,00	0,00	0,00	0,00
522001	Wohnraumschaffung und Wo	63.721,00	-41.149,97	22.571,03	0,00	0,00	0,00
	Plan	62.500,00	-48.400,00	14.100,00	0,00	0,00	0,00
522002	Städtische Wohnungsbaufö	0,00	-27.232,61	-27.232,61	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-29.800,00	-29.800,00	0,00	0,00	0,00
523001	Denkmalschutz	115.940,96	-258.208,83	-142.267,87	0,00	0,00	0,00
	Plan	86.500,00	-273.100,00	-186.600,00	0,00	0,00	0,00
531001	Elektrizitätsversorgung	2.420.583,66	-167,24	2.420.416,42	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.457.720,00	0,00	2.457.720,00	0,00	0,00	0,00
532001	Gasversorgung	350.671,06	-3.925,81	346.745,25	0,00	0,00	0,00
	Plan	392.680,00	-5.080,00	387.600,00	0,00	0,00	0,00
533001	Wasserversorgung	969.742,54	-21,45	969.721,09	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.132.900,00	0,00	1.132.900,00	0,00	0,00	0,00
534001	Fernwärmerversorgung	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
537001	Abfallwirtschaft	119.820,53	-28.979,37	90.841,16	3.000,00	-471,99	2.528,01
	Plan	115.100,00	-28.000,00	87.100,00	0,00	0,00	0,00
538001	Abwasserbeseitigung im e	12.009.864,09	-12.921.449,56	-911.585,47	40.880,00	-7.956,39	32.923,61
	Plan	11.399.300,00	-13.060.000,00	-1.660.700,00	0,00	0,00	0,00
541001	Gemeindestraßen	4.728.031,44	-8.100.694,61	-3.372.663,17	0,00	-88.020,13	-88.020,13
	Plan	3.943.800,00	-7.192.800,00	-3.249.000,00	0,00	0,00	0,00
541002	Förderung des Radverkehr	33.100,55	-209.706,31	-176.605,76	11.850,85	-31.974,81	-20.123,96
	Plan	74.200,00	-359.400,00	-285.200,00	0,00	0,00	0,00
542001	Kreisstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543001	Landesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.700,00	0,00	3.700,00	0,00	0,00	0,00
545001	Straßenbeleuchtung	214.736,34	-1.653.356,36	-1.438.620,02	298.104,74	-3.371,83	294.732,91
	Plan	206.600,00	-1.641.600,00	-1.435.000,00	0,00	0,00	0,00
545002	Straßenreinigung	1.583.546,97	-921.727,20	661.819,77	0,00	-202,28	-202,28
	Plan	1.449.900,00	-921.400,00	528.500,00	0,00	0,00	0,00
546001	Parkhäuser und öffentlic	3.211.437,22	-1.649.847,00	1.561.590,22	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.431.700,00	-1.778.300,00	1.653.400,00	0,00	0,00	0,00
547001	Förderung ÖPNV/Mobilität	160.664,50	-650.117,61	-489.453,11	0,00	0,00	0,00
	Plan	290.200,00	-796.400,00	-506.200,00	0,00	0,00	0,00
548001	Industriebahn	1.877,67	-13.037,84	-11.160,17	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.100,00	-21.100,00	-19.000,00	0,00	0,00	0,00
551001	Grünanlagen	157.026,52	-1.624.972,41	-1.467.945,89	0,00	0,00	0,00
	Plan	72.800,00	-1.541.900,00	-1.469.100,00	0,00	0,00	0,00
552001	Gewässerunterhaltung	15.236,48	-247.529,29	-232.292,81	0,00	-1.146,26	-1.146,26
	Plan	21.400,00	-250.200,00	-228.800,00	0,00	0,00	0,00
552002	Hafenanlagen	2.861,72	-59.066,24	-56.204,52	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.900,00	-59.100,00	-56.200,00	0,00	0,00	0,00
553001	Friedhofs- und Bestattun	1.191.883,92	-1.397.833,57	-205.949,65	0,00	-9.631,74	-9.631,74
	Plan	1.131.400,00	-1.578.100,00	-446.700,00	0,00	0,00	0,00
555001	Forsten Hansestadt Lüneb	685.563,51	-826.769,81	-141.206,30	0,00	-9.102,65	-9.102,65
	Plan	1.003.200,00	-1.024.700,00	-21.500,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
561001	Klimaschutz/Energie/Umwelt	55.432,61	-81.636,69	-26.204,08	0,00	-2.022,81	-2.022,81
	Plan	54.000,00	-148.000,00	-94.000,00	0,00	0,00	0,00
571001	Wirtschaftsförderung	0,00	-274.944,03	-274.944,03	0,00	0,00	0,00
	Plan	16.900,00	-291.100,00	-274.200,00	0,00	0,00	0,00
573001	Marktwesen	245.972,50	-182.508,49	63.464,01	0,00	-202,28	-202,28
	Plan	217.000,00	-186.700,00	30.300,00	0,00	0,00	0,00
573002	Allg. Einrichtungen u. U	367.641,07	-535.354,96	-167.713,89	0,00	0,00	0,00
	Plan	955.200,00	-630.400,00	324.800,00	0,00	0,00	0,00
573003	Hilfsbetriebe	22.140,26	-5.326.479,38	-5.304.339,12	0,00	0,00	0,00
	Plan	10.200,00	-5.375.100,00	-5.364.900,00	200,00	0,00	200,00
611001	Gemeindesteuern	73.486.224,90	-662.091,34	72.824.133,56	0,00	0,00	0,00
	Plan	68.928.500,00	-450.000,00	68.478.500,00	0,00	0,00	0,00
611002	Allgemeine Zuweisungen u	76.176.045,16	-60.035.417,00	16.140.628,16	75.276,00	0,00	75.276,00
	Plan	75.625.300,00	-60.142.000,00	15.483.300,00	0,00	0,00	0,00
612001	Allgemeine Finanzwirtsch	26.547,44	-4.028.422,29	-4.001.874,85	0,00	0,00	0,00
	Plan	29.200,00	-4.590.950,00	-4.561.750,00	0,00	0,00	0,00
612002	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		282.189.187,64	-276.252.105,21	5.937.082,43	1.788.059,28	-1.741.239,24	46.820,04
	Plan	282.804.970,00	-281.466.880,00	1.338.090,00	2.248.300,00	0,00	2.248.300,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo Investitionstätigkeit
111001 Telekommunikation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111002 EDV und	697.217,69	-4.020.766,65	-3.323.548,96	8.376,65	-196.814,59	-188.437,94
Plan	628.100,00	-4.000.400,00	-3.372.300,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00
111003 Stadtkasse	1.149,21	-652.924,37	-651.775,16	0,00	-1.701,70	-1.701,70
Plan	300,00	-826.180,00	-825.880,00	0,00	0,00	0,00
111004 Personalbetreuung	147.066,30	-1.988.880,61	-1.841.814,31	0,00	-2.613,95	-2.613,95
Plan	194.300,00	-1.732.700,00	-1.538.400,00	0,00	0,00	0,00
111005 Personalabrechnung	432.276,41	-448.092,84	-15.816,43	0,00	0,00	0,00
Plan	450.000,00	-480.800,00	-30.800,00	0,00	0,00	0,00
111006 Organisation und interner	24.943,83	-1.724.010,77	-1.699.066,94	9.899,61	-28.880,98	-18.981,37
Plan	10.000,00	-1.576.400,00	-1.566.400,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00
111007 Arbeits- und Gesundheits	0,00	-246.161,72	-246.161,72	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-280.600,00	-280.600,00	0,00	0,00	0,00
111008 Kopierarbeiten und Layout	132.914,88	-124.940,70	7.974,18	0,00	0,00	0,00
Plan	30.000,00	-161.500,00	-131.500,00	0,00	0,00	0,00
111009 Finanzservice	0,00	-379.743,01	-379.743,01	0,00	0,00	0,00
Plan	2.800.000,00	-1.464.500,00	1.335.500,00	0,00	0,00	0,00
111010 Steuerverwaltung	3.250,80	-519.162,32	-515.911,52	0,00	0,00	0,00
Plan	6.600,00	-511.300,00	-504.700,00	0,00	0,00	0,00
111011 Erbbaurechtsverwaltung	1.015.206,96	-118.088,82	897.118,14	0,00	0,00	0,00
Plan	953.900,00	-129.050,00	824.850,00	0,00	0,00	0,00
111012 Betriebswirtschaft und Co	1.267.376,27	-1.690.102,41	-422.726,14	0,00	0,00	0,00
Plan	906.600,00	-1.651.600,00	-745.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
111013 Antikorruptionsarbeit	0,00	-2.487,34	-2.487,34	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
111015 Betreuung politischer Gre	2.825,36	-529.518,05	-526.692,69	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-511.200,00	-511.200,00	0,00	0,00	0,00
111016 Stadtrepräsentation	2.598,00	-342.043,08	-339.445,08	0,00	0,00	0,00
Plan	100,00	-314.000,00	-313.900,00	0,00	0,00	0,00
111017 Presse und Öffentlichkeit	0,00	-198.571,68	-198.571,68	0,00	0,00	0,00
Plan	2.700,00	-193.500,00	-190.800,00	0,00	0,00	0,00
111018 Städt. Internetauftritt	0,00	-173.536,57	-173.536,57	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-168.400,00	-168.400,00	0,00	0,00	0,00
111019 Europaangelegenheiten	0,00	-25.846,18	-25.846,18	0,00	0,00	0,00
Plan	100,00	-42.300,00	-42.200,00	0,00	0,00	0,00
111020 Datenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111021 Lüneburger Bürgerstiftung	59.938,25	-66.728,18	-6.789,93	0,00	0,00	0,00
Plan	53.800,00	-87.800,00	-34.000,00	0,00	0,00	0,00
111022 Rechnungsprüfung	0,00	-397.768,39	-397.768,39	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-381.100,00	-381.100,00	0,00	0,00	0,00
111023 Personalrat, Schwerbehind	0,00	-247.641,91	-247.641,91	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-263.100,00	-263.100,00	0,00	0,00	0,00
111024 Vergabe	0,00	-65.617,77	-65.617,77	0,00	0,00	0,00
Plan	2.000,00	-63.000,00	-61.000,00	0,00	0,00	0,00
111025 Ausschussbetreuung	0,00	-45.830,78	-45.830,78	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-45.000,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00
111026 Dienstleistungen 06	730,35	-146.519,06	-145.788,71	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-182.500,00	-182.500,00	0,00	0,00	0,00
111027 Förderung der Gleichstell	0,00	-4.420,03	-4.420,03	0,00	0,00	0,00
Plan	500,00	-4.200,00	-3.700,00	0,00	0,00	0,00
111028 Verwaltungssteuerung vom	35.028,60	-1.518.076,87	-1.483.048,27	0,00	0,00	0,00
Plan	27.600,00	-1.548.950,00	-1.521.350,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo Investitionstätigkeit
111029	Rechtl. unselbständige St	34.931,50	-1.039,36	33.892,14	0,00	0,00	0,00
	Plan	23.170,00	-10.500,00	12.670,00	0,00	0,00	0,00
111030	Beb.u.unbeb.	0,00	-567.172,23	-567.172,23	57.470,00	-919.809,33	-862.339,33
	Plan	0,00	-25.400,00	-25.400,00	2.443.000,00	-107.000,00	2.336.000,00
111031	Dienstleistg. d. Rechtsam	69.536,97	-532.531,22	-462.994,25	0,00	0,00	0,00
	Plan	293.300,00	-825.700,00	-532.400,00	0,00	0,00	0,00
111032	Dienstleistungen des Rech	93.817,16	-188.318,36	-94.501,20	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-83.100,00	-83.100,00	0,00	0,00	0,00
111033	Steuerungsunterstützung f	0,00	-23.269,76	-23.269,76	0,00	0,00	0,00
	Plan	200,00	-106.500,00	-106.300,00	0,00	0,00	0,00
111034	Verwaltung der Hospitäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111035	DL Gebäudewirtschaft	548.141,78	-5.976.761,91	-5.428.620,13	0,00	-360.697,47	-360.697,47
	Plan	516.100,00	-6.088.950,00	-5.572.850,00	10.000,00	-830.000,00	-820.000,00
111036	Forderungsbuchhaltung	176.121,24	-601.954,17	-425.832,93	0,00	0,00	0,00
	Plan	260.300,00	-581.000,00	-320.700,00	0,00	0,00	0,00
111037	Steuerungsunterstützung f	0,00	-75.340,13	-75.340,13	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-12.700,00	-12.700,00	0,00	0,00	0,00
111038	Digitalstrategie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00
111039	Internes Nachhaltigkeitsm	0,00	-4.754,56	-4.754,56	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121001	Wahlen	105.984,54	-222.102,38	-116.117,84	0,00	0,00	0,00
	Plan	78.000,00	-207.700,00	-129.700,00	0,00	0,00	0,00
121002	Bevölkerungsstatistik	30,70	-4.844,59	-4.813,89	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-5.800,00	-5.800,00	0,00	0,00	0,00
122001	Umweltbehördliche	53.533,36	-620.697,61	-567.164,25	0,00	0,00	0,00
	Plan	30.300,00	-623.000,00	-592.700,00	0,00	0,00	0,00
122005	Gewerbeangelegenheiten	81.834,27	-184.951,10	-103.116,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	90.500,00	-185.200,00	-94.700,00	0,00	0,00	0,00
122006	Gaststättenangelegenheite	9.386,00	-93.817,42	-84.431,42	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.000,00	-63.400,00	-61.400,00	0,00	0,00	0,00
122007	Straßenverkehr	43.544,19	-162.156,79	-118.612,60	0,00	-16.884,91	-16.884,91
	Plan	0,00	-148.000,00	-148.000,00	0,00	-22.000,00	-22.000,00
122008	Erlaubnisse u. Genehmigun	391.820,99	-317.411,55	74.409,44	0,00	0,00	0,00
	Plan	395.400,00	-338.000,00	57.400,00	0,00	0,00	0,00
122009	Sicherheit und Ordnung	85.198,29	-301.191,27	-215.992,98	0,00	0,00	0,00
	Plan	235.100,00	-513.000,00	-277.900,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
122010	Versammlungen u.	0,00	-34.694,78	-34.694,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-23.900,00	-23.900,00	0,00	0,00	0,00
122011	Ermittlungsdienst	0,00	-95.642,23	-95.642,23	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-98.500,00	-98.500,00	0,00	0,00	0,00
122012	Meldeangelegenheiten	84.585,60	-504.956,54	-420.370,94	0,00	0,00	0,00
	Plan	51.000,00	-556.000,00	-505.000,00	0,00	-4.100,00	-4.100,00
122013	Ausweis und sonstige Doku	476.843,82	-610.638,42	-133.794,60	0,00	0,00	0,00
	Plan	525.000,00	-618.500,00	-93.500,00	0,00	0,00	0,00
122014	Sonst. Bürgerangelegenhei	129.710,17	-370.821,66	-241.111,49	0,00	0,00	0,00
	Plan	56.000,00	-381.200,00	-325.200,00	0,00	-5.500,00	-5.500,00
122015	Ausländerangelegenheiten	741.314,81	-1.609.759,94	-868.445,13	0,00	0,00	0,00
	Plan	555.000,00	-1.566.400,00	-1.011.400,00	0,00	0,00	0,00
122016	Personenstandsangelegenh	220.249,04	-605.500,10	-385.251,06	0,00	0,00	0,00
	Plan	203.400,00	-601.600,00	-398.200,00	0,00	0,00	0,00
122017	Kriminalpräventionsrat	0,00	-3.110,71	-3.110,71	0,00	0,00	0,00
	Plan	100,00	-5.000,00	-4.900,00	0,00	0,00	0,00
122018	Verwarnverf.:Verkehrsordn	738.753,85	-439.338,81	299.415,04	0,00	0,00	0,00
	Plan	700.000,00	-481.100,00	218.900,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo Investitionstätigkeit
122019	Sonstige Dienstleistungen	92,50	-41.975,85	-41.883,35	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-39.800,00	-39.800,00	0,00	0,00	0,00
126001	Feuerwehr und Brandschutz	221.438,14	-2.258.991,11	-2.037.552,97	68.521,00	-884.021,33	-815.500,33
	Plan	168.900,00	-2.273.100,00	-2.104.200,00	55.000,00	-991.200,00	-936.200,00
211001	Grundschulen	492.892,63	-3.812.815,86	-3.319.923,23	7.917,87	-3.146.625,90	-3.138.708,03
	Plan	356.200,00	-4.395.050,00	-4.038.850,00	636.100,00	-4.206.700,00	-3.570.600,00
212001	Hauptschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215001	Realschulen	0,00	0,07	0,07	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216001	Oberschulen	808.044,71	-1.103.027,75	-294.983,04	385.867,01	-528.414,66	-142.547,65
	Plan	779.200,00	-1.001.950,00	-222.750,00	1.548.900,00	-2.517.300,00	-968.400,00
217001	Gymnasien	1.403.332,35	-1.977.785,18	-574.452,83	1.916.007,75	-977.300,37	938.707,38
	Plan	1.414.200,00	-1.754.600,00	-340.400,00	1.256.100,00	-3.283.500,00	-2.027.400,00
218001	Gesamtschule	543.414,34	-1.012.108,74	-468.694,40	2.648.176,28	-2.559.230,81	88.945,47
	Plan	697.600,00	-920.500,00	-222.900,00	318.100,00	-652.000,00	-333.900,00
221001	Förderschulen	70.058,23	-209.524,75	-139.466,52	1.996,02	-9.748,78	-7.752,76
	Plan	126.300,00	-172.800,00	-46.500,00	700,00	-1.000,00	-300,00
242001	Fördermaßnahmen für	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
243001	Sonstige schulische Aufga	239.071,21	-656.838,63	-417.767,42	0,00	0,00	0,00
	Plan	505.600,00	-735.900,00	-230.300,00	389.750,00	-707.500,00	-317.750,00
244001	Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	-959.000,00	-959.000,00
251001	Archivierung und Informat	58.624,36	-1.117.152,06	-1.058.527,70	8.657,39	-38.645,39	-29.988,00
	Plan	38.000,00	-1.060.300,00	-1.022.300,00	0,00	0,00	0,00
252001	Museen	0,00	-906.117,64	-906.117,64	0,00	-295.941,74	-295.941,74
	Plan	70.000,00	-867.000,00	-797.000,00	180.000,00	-300.000,00	-120.000,00
252002	Bildende Kunst	0,00	-28.504,37	-28.504,37	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.000,00	-31.900,00	-29.900,00	0,00	0,00	0,00
261001	Theater	126.300,00	-1.812.275,84	-1.685.975,84	0,00	0,00	0,00
	Plan	114.600,00	-1.777.600,00	-1.663.000,00	0,00	0,00	0,00
262001	Musikförderung	11.000,00	-102.674,01	-91.674,01	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-118.700,00	-118.700,00	0,00	0,00	0,00
263001	Musikschule	895.861,16	-1.424.483,93	-528.622,77	0,00	-25.738,35	-25.738,35
	Plan	985.600,00	-1.443.200,00	-457.600,00	0,00	-30.500,00	-30.500,00
271001	Volkshochschule	450,00	-220.661,29	-220.211,29	0,00	0,00	0,00
	Plan	98.200,00	-313.200,00	-215.000,00	0,00	0,00	0,00
272001	Bibliothekarische Medien-	134.974,58	-1.036.066,24	-901.091,66	15.000,00	-342.155,37	-327.155,37
	Plan	72.800,00	-912.700,00	-839.900,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
273001	Sonstige Volksbildung	30.000,00	-42.500,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	0,00	0,00
281001	Kulturförderung	22.047,61	-236.598,80	-214.551,19	35.000,00	-1.046.720,71	-1.011.720,71
	Plan	31.900,00	-268.670,00	-236.770,00	0,00	0,00	0,00
281002	Literaturförderung	0,00	-33.202,86	-33.202,86	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-33.900,00	-33.900,00	0,00	0,00	0,00
291001	Förderung religiöser Zwec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311101	Hilfe zum Lebensunterhalt	2.348.927,28	-2.515.118,46	-166.191,18	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.412.600,00	-3.412.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311201	Hilfe zur Pflege (7. Kapi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311301	Eingliederungshilfe für b	19.889.834,38	-19.889.834,38	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	19.336.000,00	-19.336.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311401	Hilfen zur Gesundheit	947.911,49	-947.911,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	779.000,00	-779.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo Investitionstätigkeit
311501	Hilfe in anderen Lebensla Plan	173.486,77 284.100,00	-190.337,40 -290.000,00	-16.850,63 -5.900,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311511	Hilfe z. Überwindung bes. Plan	1.392.495,38 1.369.000,00	-1.287.462,07 -1.398.200,00	105.033,31 -29.200,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311541	Altenhilfe Plan	25.628,05 20.000,00	-25.628,05 -20.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311601	Grundsicherung im Alter u Plan	12.347.196,28 12.996.500,00	-12.780.903,31 -12.996.500,00	-433.707,03 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311801	Hilfe zur Pflege (7. Kapi Plan	2.352.656,97 2.960.000,00	-2.509.444,17 -2.960.000,00	-156.787,20 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311901	Senioren- u. Pflegestützp Plan	309.375,17 559.600,00	-520.881,54 -508.600,00	-211.506,37 51.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311902	Durchführung Heimgesetz Plan	126.925,43 6.900,00	-81.618,53 -38.000,00	45.306,90 -31.100,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311903	Verwaltung der Sozialhilf Plan	1.210.223,76 985.000,00	-2.627.084,71 -2.369.650,00	-1.416.860,95 -1.384.650,00	0,00 0,00	-3.332,00 0,00	-3.332,00 0,00
312901	Verw. der Grundsicherung Plan	80.696,74 79.300,00	-80.959,40 -79.400,00	-262,66 -100,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
313001	Leist. an Leistungsberech Plan	2.416.458,57 2.763.200,00	-2.417.087,85 -2.944.900,00	-629,28 -181.700,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314100	Leistungen zur medizinisc Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314200	Leistungen zur Beschäftig Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314300	Leistungen zur Teilhabe a Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314400	Leistungen für Wohnraum Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314500	Assistenzleistungen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314600	Heilpädagogische Leistung Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314700	Kenntnisse und Fähigkeiten Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314800	Sonstige / Weitere Leistu Plan	0,00 0,00	-1.501,15 0,00	-1.501,15 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314901	Verwaltung der Einglieder Plan	0,00 0,00	-15.484,05 0,00	-15.484,05 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
315001	Soziale Einrichtungen Plan	0,26 0,00	-1.860,06 -5.000,00	-1.859,80 -5.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
315101	Soziale Einrichtungen für Plan	252.065,16 233.400,00	-218.862,85 -257.400,00	33.202,31 -24.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
315201	Soziale Einrichtung für p Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
315301	Soziale Einrichtungen für Plan	0,00 0,00	-3.000,00 -1.000,00	-3.000,00 -1.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
315401	Soziale Einrichtungen für Plan	1.123.651,38 1.639.400,00	-518.084,85 -582.000,00	605.566,53 1.057.400,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
315501	Soziale Einrichtungen für Plan	3.582.173,39 5.106.050,00	-4.566.982,98 -5.079.050,00	-984.809,59 27.000,00	394.051,28 394.000,00	0,00 0,00	394.051,28 394.000,00
315601	Andere soziale Einrichtun Plan	114.048,18 313.900,00	-865.131,54 -981.300,00	-751.083,36 -667.400,00	0,00 0,00	-45.195,83 -40.000,00	-45.195,83 -40.000,00
315602	Andere soziale Einrichtun Plan	3.286,05 0,00	-146.473,19 -176.000,00	-143.187,14 -176.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
341001	Unterhaltsvorschussleistu Plan	2.746.267,87 3.440.000,00	-3.058.027,97 -3.696.500,00	-311.760,10 -256.500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo Investitionstätigkeit
344001	Durchf.d.HkG u.HHG; Leist	54.360,00	-59.190,00	-4.830,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	68.400,00	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
345001	Landesblindengeld	280.766,50	-278.220,00	2.546,50	0,00	0,00	0,00
	Plan	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346001	Wohngeldleistungen	0,00	-315.960,80	-315.960,80	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-390.400,00	-390.400,00	0,00	0,00	0,00
351101	Sonstige soziale Hilfen u	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351701	Sonstige soziale Angelege	1.258.967,01	-790.524,49	468.442,52	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.152.500,00	-1.281.700,00	-129.200,00	0,00	0,00	0,00
351801	Versicherungsangelegenhei	0,00	-2.880,00	-2.880,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-3.300,00	-3.300,00	0,00	0,00	0,00
361101	Förderung von Kindern in	542.762,36	-263.221,22	279.541,14	0,00	0,00	0,00
	Plan	570.000,00	-301.500,00	268.500,00	0,00	0,00	0,00
361201	Förderung von Kindern in	1.924.754,38	-2.189.177,44	-264.423,06	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.100.000,00	-2.435.000,00	-335.000,00	0,00	0,00	0,00
362101	Außerschulische Jugendbil	26.716,13	-146.855,08	-120.138,95	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.200,00	-183.100,00	-135.900,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00
363001	Ambulante u. teilstationä	2.750.581,63	-2.750.581,63	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.835.000,00	-2.835.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363111	Jugendsozialarbeit	11.942,44	-26.486,43	-14.543,99	0,00	0,00	0,00
	Plan	5.000,00	-50.400,00	-45.400,00	0,00	0,00	0,00
363121	Erzieherischer Kinder- un	287.210,85	-462.986,83	-175.775,98	0,00	0,00	0,00
	Plan	254.000,00	-499.100,00	-245.100,00	0,00	0,00	0,00
363201	Förderung der Erziehung i	1.523.771,44	-2.619.673,51	-1.095.902,07	0,00	-24.216,50	-24.216,50
	Plan	1.322.800,00	-2.735.600,00	-1.412.800,00	0,00	0,00	0,00
363231	Gem.Unterbr.v. Müttern o.	505.042,61	-505.042,61	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	400.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363241	Betr. und Versorg. d. Kin	107,96	107,96	215,92	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363371	Vollzeitpflege	1.259.257,07	-1.503.793,02	-244.535,95	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.000.000,00	-1.220.300,00	-220.300,00	0,00	0,00	0,00
363381	Heimerz., Erz. in einer s	5.591.204,00	-5.606.334,08	-15.130,08	0,00	0,00	0,00
	Plan	6.700.000,00	-6.716.000,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00
363401	Hilfen f. j. Vollj. / In	4.452.185,32	-4.452.185,32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	4.200.000,00	-4.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363511	Mitw.i.Verf.v.d.Vormundsc	1.858,93	-1.858,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	5.400,00	-5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363521	Adoptionsvermittlung	0,00	-20.219,98	-20.219,98	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-15.900,00	-15.900,00	0,00	0,00	0,00
363531	Mitw. in Verf. nach dem J	0,00	-209.064,10	-209.064,10	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.000,00	-216.600,00	-213.600,00	0,00	0,00	0,00
363541	Amtspflegschaft, Amtsvorm	264,05	-734.867,31	-734.603,26	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.500,00	-748.700,00	-746.200,00	0,00	0,00	0,00
363901	Verwaltung der Jugendhilf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365001	Förd. von Kindertagesst.	2.166.979,03	-11.339.925,40	-9.172.946,37	1.845.135,32	-603.116,17	1.242.019,15
	Plan	1.008.900,00	-11.777.850,00	-10.768.950,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00
365002	Betreuung von Kindern in	9.611.911,26	-18.487.028,66	-8.875.117,40	348.000,00	-2.478.855,51	-2.130.855,51
	Plan	8.330.700,00	-19.237.800,00	-10.907.100,00	178.200,00	-281.200,00	-103.000,00
366001	Einrichtungen der Jugenda	18.571,82	-598.314,81	-579.742,99	0,00	-2.550,00	-2.550,00
	Plan	8.500,00	-730.700,00	-722.200,00	0,00	-255.000,00	-255.000,00
367101	Jugendwerkstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
367501	Familienbüro	63.268,42	-220.820,51	-157.552,09	0,00	0,00	0,00
	Plan	37.000,00	-197.900,00	-160.900,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo Investitionstätigkeit
367601	Einrichtung f. H.z.E. u.	1.024.367,12	-1.556.651,29	-532.284,17	0,00	-4.152,39	-4.152,39
	Plan	1.432.800,00	-1.858.250,00	-425.450,00	0,00	0,00	0,00
421001	Förderung des Sports	8.883,36	-354.289,73	-345.406,37	0,00	-2.645,40	-2.645,40
	Plan	9.000,00	-410.950,00	-401.950,00	0,00	0,00	0,00
424001	Sportstätten und Bäder	288,00	-229.567,27	-229.279,27	0,00	-4.800,00	-4.800,00
	Plan	7.400,00	-187.600,00	-180.200,00	250.000,00	-740.000,00	-490.000,00
511001	Stadtplanung	114.974,20	-707.510,89	-592.536,69	0,00	0,00	0,00
	Plan	20.500,00	-786.200,00	-765.700,00	0,00	0,00	0,00
511002	Sanierung	387.979,05	-779.696,17	-391.717,12	1.136.999,52	-935.082,58	201.916,94
	Plan	271.600,00	-656.700,00	-385.100,00	1.629.000,00	-2.476.000,00	-847.000,00
511003	Vermessung / Geodaten	0,00	-381.333,87	-381.333,87	0,00	-44.920,74	-44.920,74
	Plan	0,00	-384.300,00	-384.300,00	0,00	0,00	0,00
511004	Beurteilung v. Verkehrslä	0,00	-118.505,26	-118.505,26	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-133.200,00	-133.200,00	0,00	0,00	0,00
511005	Nachhaltige Stadtentwickl	0,00	-22.539,57	-22.539,57	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
511008	Verträge und Veranlagunge	6.639,90	-105.044,49	-98.404,59	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.200,00	-112.000,00	-110.800,00	0,00	0,00	0,00
521001	Bauordnung	825.759,54	-1.431.416,43	-605.656,89	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.394.500,00	-1.820.200,00	-425.700,00	0,00	0,00	0,00
521002	Aufgaben n.d. Betriebssic	0,00	-4.033,11	-4.033,11	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-3.900,00	-3.900,00	0,00	0,00	0,00
522001	Wohnraumschaffung und	63.542,50	-41.149,97	22.392,53	0,00	0,00	0,00
	Plan	62.500,00	-48.400,00	14.100,00	0,00	0,00	0,00
522002	Städtische	0,00	-2.538,79	-2.538,79	0,00	-228.200,00	-228.200,00
	Plan	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00
523001	Denkmalschutz	4.706,00	-252.160,47	-247.454,47	0,00	-502.485,54	-502.485,54
	Plan	4.600,00	-245.300,00	-240.700,00	0,00	0,00	0,00
531001	Elektrizitätsversorgung	2.421.203,66	-167,24	2.421.036,42	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.457.720,00	0,00	2.457.720,00	0,00	0,00	0,00
532001	Gasversorgung	360.651,06	-3.925,81	356.725,25	0,00	0,00	0,00
	Plan	392.680,00	-5.080,00	387.600,00	0,00	0,00	0,00
533001	Wasserversorgung	969.742,54	0,00	969.742,54	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.132.900,00	0,00	1.132.900,00	0,00	0,00	0,00
534001	Fernwärmeverversorgung	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
537001	Abfallwirtschaft	119.129,24	-25.561,70	93.567,54	0,00	0,00	0,00
	Plan	115.000,00	-25.600,00	89.400,00	0,00	0,00	0,00
538001	Abwasserbeseitigung im ei	11.933.110,84	-12.886.797,69	-953.686,85	0,00	0,00	0,00
	Plan	11.396.900,00	-13.032.000,00	-1.635.100,00	0,00	0,00	0,00
541001	Gemeindestraßen	52.916,78	-2.746.424,71	-2.693.507,93	1.242.040,53	-1.841.995,14	-599.954,61
	Plan	56.800,00	-2.166.000,00	-2.109.200,00	1.408.750,00	-3.499.000,00	-2.090.250,00
541002	Förderung des Radverkehrs	0,00	-109.273,22	-109.273,22	27.268,08	-373.805,60	-346.537,52
	Plan	0,00	-195.400,00	-195.400,00	360.000,00	-860.000,00	-500.000,00
542001	Kreisstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543001	Landesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545001	Straßenbeleuchtung	1.480,00	-1.457.264,61	-1.455.784,61	0,00	-36.248,70	-36.248,70
	Plan	200.000,00	-1.455.300,00	-1.255.300,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00
545002	Straßenreinigung	1.568.523,47	-920.589,07	647.934,40	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.449.900,00	-920.600,00	529.300,00	0,00	0,00	0,00
546001	Parkhäuser und öffentlich	3.244.507,17	-1.633.741,18	1.610.765,99	30.000,00	-151.176,34	-121.176,34
	Plan	3.160.200,00	-1.420.600,00	1.739.600,00	30.000,00	-120.000,00	-90.000,00
547001	Förderung ÖPNV/Mobilität	144.650,00	-688.853,81	-544.203,81	130.466,25	-150.245,70	-19.779,45
	Plan	276.500,00	-780.000,00	-503.500,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2019

Produkt	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo Investitionstätigkeit
548001	Industriebahn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-6.500,00	-6.500,00	0,00	0,00
551001	Grünanlagen	83.164,74	-1.375.564,23	-1.292.399,49	3.500,00	-197.467,68
	Plan	26.800,00	-1.400.800,00	-1.374.000,00	0,00	-140.500,00
552001	Gewässerunterhaltung	0,00	-218.960,06	-218.960,06	0,00	-22.133,68
	Plan	6.000,00	-224.200,00	-218.200,00	0,00	-218.000,00
552002	Hafenanlagen	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00
553001	Friedhofs- und Bestattung	1.150.134,89	-1.319.546,70	-169.411,81	0,00	-143.418,87
	Plan	1.095.700,00	-1.444.700,00	-349.000,00	0,00	-55.000,00
555001	Forsten Hansestadt Lünebu	484.988,33	-540.592,57	-55.604,24	0,00	0,00
	Plan	1.001.800,00	-986.200,00	15.600,00	0,00	-3.000,00
561001	Klimaschutz/Energie/Umwel	50.028,30	-64.628,48	-14.600,18	0,00	-15.805,00
	Plan	50.100,00	-137.200,00	-87.100,00	0,00	0,00
571001	Wirtschaftsförderung	0,00	-263.435,71	-263.435,71	0,00	0,00
	Plan	0,00	-255.700,00	-255.700,00	200.000,00	-310.000,00
573001	Marktwesen	265.062,53	-181.041,79	84.020,74	0,00	0,00
	Plan	211.300,00	-155.900,00	55.400,00	0,00	0,00
573002	Allg. Einrichtungen u. Un	361.933,86	-522.854,96	-160.921,10	0,00	-350.000,00
	Plan	955.200,00	-630.400,00	324.800,00	0,00	0,00
573003	Hilfsbetriebe	16.712,56	-5.262.312,04	-5.245.599,48	0,00	0,00
	Plan	10.400,00	-5.375.100,00	-5.364.700,00	0,00	0,00
611001	Gemeindesteuern	72.002.353,74	-463.421,00	71.538.932,74	0,00	0,00
	Plan	68.728.500,00	-450.000,00	68.278.500,00	0,00	0,00
611002	Allgemeine Zuweisungen	78.001.029,98	-59.006.069,00	18.994.960,98	0,00	0,00
	Plan	74.768.000,00	-60.142.000,00	14.626.000,00	0,00	0,00
612001	Allgemeine Finanzwirtscha	7.238,44	-4.062.843,90	-4.055.605,46	23.802,28	-991.460,50
	Plan	29.200,00	-4.590.950,00	-4.561.750,00	24.000,00	24.000,00
612002	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		272.786.956,58	-256.478.653,54	16.308.303,04	10.344.152,84	-20.535.256,21
	Plan	273.243.120,00	-265.855.880,00	7.387.240,00	11.311.600,00	-13.219.900,00

HANSESTADT LÜNEBURG

Jahresrechnung 2019

Kontenübersichten
Ergebnis- und
Finanzrechnung

Kontenübersicht Ergebnisrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2018
1.	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	108.542.314,53	111.634.500	117.644.279,23	6.009.779,23	1.820.000,00	0,00
3011	Grundsteuer A	36.405,94	36.500	36.726,47	226,47	0,00	0,00
3012	Grundsteuer B	13.980.212,69	14.692.000	14.517.882,24	-174.117,76	0,00	0,00
3013	Gewerbesteuer	49.565.184,78	50.500.000	55.828.826,75	5.328.826,75	1.820.000,00	0,00
3021	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	34.042.155,00	35.250.000	35.657.577,00	407.577,00	0,00	0,00
3022	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.139.295,00	8.206.000	9.013.670,00	807.670,00	0,00	0,00
3031	Vergnügungssteuer	1.965.326,60	2.100.000	1.801.253,01	-298.746,99	0,00	0,00
3032	Hundesteuer	239.973,57	230.000	247.238,59	17.238,59	0,00	0,00
3034	Zweitwohnungssteuer	46.129,10	70.000	61.024,90	-8.975,10	0,00	0,00
3039	Beherbergungssteuer	527.631,85	550.000	480.080,27	-69.919,73	0,00	0,00
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.422.581,62	58.266.500	57.496.018,35	-770.481,65	0,00	0,00
3111	Schlüsselzuweisungen vom Land	21.113.720,00	23.760.000	24.217.952,00	457.952,00	0,00	0,00
3131	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	3.234.808,00	3.312.000	3.331.456,00	19.456,00	0,00	0,00
3140	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	638.205,91	613.600	1.241.393,81	627.793,81	0,00	0,00
3141	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.986.096,25	7.223.700	8.542.365,47	1.318.665,47	0,00	0,00
3142	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.635,00	7.000	-190.546,03	-197.546,03	0,00	0,00
3142	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	26.598.790,50	20.894.600	18.302.837,69	-2.591.762,31	0,00	0,00
3142	Sonderzuweisungen LK Lüneburg	2.467.079,94	2.440.000	1.298.090,04	-1.141.909,96	0,00	0,00
3144	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0,00	10.500	0,00	-10.500,00	0,00	0,00
3145	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. verbund. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	175.000,00	0	595.000,00	595.000,00	0,00	0,00
3147	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	3.449,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3148	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	196.796,38	5.100	157.469,37	152.369,37	0,00	0,00
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.474.130,10	7.674.200	6.855.803,82	-818.396,18	0,00	0,00
3161	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.732.712,25	6.853.100	6.135.089,04	-718.010,96	0,00	0,00
3371	Erträge Auflösung Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	741.417,85	821.100	720.714,78	-100.385,22	0,00	0,00
1.04	sonstige Transfererträge	4.519.683,46	6.635.500	5.416.263,11	-1.219.236,89	0,00	0,00
3210	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.240.324,68	2.383.000	2.208.794,77	-174.205,23	0,00	0,00
3220	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	2.191.230,74	4.252.500	2.292.210,00	-1.960.290,00	0,00	0,00
3291	Andere sonstige Transfererträge	88.128,04	0	915.258,34	915.258,34	0,00	0,00
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	20.914.587,94	20.585.500	20.057.896,64	-527.603,36	0,00	0,00
3311	Verwaltungsgebühren	2.547.828,27	2.804.000	2.451.916,61	-352.083,39	0,00	0,00
3321	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	8.152.757,61	7.280.300	6.800.296,51	-480.003,49	0,00	0,00
3321	Erträge aus Benutzungsgebühren u.ä. durch FB8	464.163,77	507.600	506.557,99	-1.042,01	0,00	0,00
3321	Niederschlagswassergebühr	1.912.431,26	1.919.700	1.941.590,54	21.890,54	0,00	0,00
3321	Gebühren für Gräber u. Bestattungen	1.048.745,31	1.000.000	1.072.194,00	72.194,00	0,00	0,00
3321	Engelte für Friedhofsleistungen	19.972,95	37.900	19.103,97	-18.796,03	0,00	0,00
3321	Schmutzwassergebühren	6.752.445,55	7.036.000	7.266.237,02	230.237,02	0,00	0,00
3321	Abfallbeseitigungsgebühren	16.243,22	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.06	privatrechtliche Entgelte	4.791.356,96	4.798.600	4.778.777,55	-19.822,45	0,00	0,00
3411	Erträge aus Vermietung und Verpachtung	579.045,21	595.500	570.995,98	-24.504,02	0,00	0,00

Kontenübersicht Ergebnisrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2018
3411	Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	895.397,00	910.500	970.504,43	60.004,43	0,00	0,00
3411	Erträge aus Mieten und Pachten durch FB 8	749.836,31	746.900	871.679,89	124.779,89	0,00	0,00
3421	Erträge aus Verkauf	604.003,28	568.200	369.856,21	-198.343,79	0,00	0,00
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	750.686,39	776.800	765.444,62	-11.355,38	0,00	0,00
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte FB 8	1.212.388,77	1.200.700	1.230.296,42	29.596,42	0,00	0,00
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	51.737.954,95	61.468.950	60.969.155,74	-499.794,26	0,00	0,00
3480	Erstattungen vom Bund	46.019,28	410.800	43.183,34	-367.616,66	0,00	0,00
3481	Erstattungen vom Land	2.755.300,13	3.134.500	4.042.856,54	908.356,54	0,00	0,00
3481	Erstattungen vom Land - Sozialleistungen	452.372,67	446.500	406.471,37	-40.028,63	0,00	0,00
3482	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.386.172,93	3.036.500	3.122.038,52	85.538,52	0,00	0,00
3482	Erstattungen vom LK Lüneburg	38.173.557,54	46.856.800	46.822.245,60	-34.554,40	0,00	0,00
3482	Erstattungen vom LK Lüneburg FB 8	3.448.810,51	3.855.550	2.575.834,48	-1.279.715,52	0,00	0,00
3483	Erstattungen von Zweckverbänden und dgl.	100,00	0	61,00	61,00	0,00	0,00
3484	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	303.929,14	100.000	497.541,68	397.541,68	0,00	0,00
3485	Erstattungen v. verbund. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	674.357,53	339.400	813.666,91	474.266,91	0,00	0,00
3485	Erstattungen v. verbund. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen FB 8	14.774,75	79.000	0,00	-79.000,00	0,00	0,00
3486	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	927.653,74	2.322.800	428.298,03	-1.894.501,97	0,00	0,00
3487	Erstattungen von privaten Unternehmen	172.976,23	319.800	561.046,64	241.246,64	0,00	0,00
3488	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.381.930,50	567.300	1.655.911,63	1.088.611,63	0,00	0,00
1.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.023.166,97	691.770	351.279,73	-340.490,27	0,00	0,00
3610	Zinserträge	151.495,45	141.770	158.585,42	16.815,42	0,00	0,00
3691	Verzinsung v.Steuernachforderungen	871.677,52	550.000	192.690,00	-357.310,00	0,00	0,00
3699	Weitere sonstige Finanzerträge	-6,00	0	4,31	4,31	0,00	0,00
1.09	aktivierte Eigenleistungen	1.432.474,18	1.512.000	1.319.306,58	-192.693,42	0,00	0,00
3711	Aktivierte Eigenleistungen	1.432.474,18	1.512.000	1.319.306,58	-192.693,42	0,00	0,00
1.11	sonstige ordentliche Erträge	9.695.575,41	9.537.450	7.300.406,89	-2.237.043,11	0,00	0,00
3511	Konzessionsabgaben Strom	2.483.463,12	2.457.720	2.420.583,66	-37.136,34	0,00	0,00
3511	Konzessionsabgaben Gas	402.472,14	392.680	350.671,06	-42.008,94	0,00	0,00
3511	Konzessionsabgaben Wasser	1.031.678,28	1.000.000	836.806,65	-163.193,35	0,00	0,00
3511	Erträge Leitungsrecht Fernwärme	340.000,00	340.000	370.000,00	30.000,00	0,00	0,00
3511	Erträge aus Gestattungen FB 8	25.804,00	16.200	10.117,61	-6.082,39	0,00	0,00
3560	Buß-, Verwarn-, Zwangsgelder, Säumniszuschläge etc.	1.415.142,89	1.197.800	1.325.541,08	127.741,08	0,00	0,00
3582	Ertr.a.d.Aufl.od.Herabsg.v.Wertber. v.Rückstell.	757.336,72	175.100	546.296,70	371.196,70	0,00	0,00
3583	Sonst.nicht zahlungswirksame ordentl.Erträge	256.213,08	201.150	1.090.578,40	889.428,40	0,00	0,00
3591	Andere sonst. ordentl. Erträge	84,90	2.806.400	17,33	-2.806.382,67	0,00	0,00
3651	Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.983.380,28	950.400	349.794,40	-600.605,60	0,00	0,00
1.12	= Ordentliche Erträge	269.553.826,12	282.804.970	282.189.187,64	-615.782,36	1.820.000,00	0,00
2.	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	-67.992.464,51	-71.822.600	-72.209.347,87	-386.747,87	19.500,00	0,00
4010	Dienstaufwend.-Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-48.551.299,49	-52.447.200	-51.639.385,15	807.814,85	19.500,00	0,00
4020	Dienstaufwend.-Beiträge zu Versorgungskassen	-6.149.246,81	-6.490.900	-6.461.167,62	29.732,38	0,00	0,00

Kontenübersicht Ergebnisrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2018
4030	Dienstaufwend.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-8.480.456,53	-9.632.700	-9.358.140,70	274.559,30	0,00	0,00
4040	Dienstaufwend.-Beihilfen u.Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-1.050.603,68	-928.900	-1.119.662,40	-190.762,40	0,00	0,00
4050	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-3.300.237,00	-2.147.400	-3.030.858,00	-883.458,00	0,00	0,00
4060	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-460.621,00	-175.500	-600.134,00	-424.634,00	0,00	0,00
2.02	Auswendungen für Versorgung	-3.559,28	-4.000	-3.630,39	369,61	0,00	0,00
4110	Versorgungsaufwendungen Beamte, Arbeitnehmer, Sonstige Beschäftigte	-3.559,28	-4.000	-3.630,39	369,61	0,00	0,00
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-23.972.620,57	-26.702.350	-26.524.294,41	178.055,59	-1.488.990,14	-1.305.455,00
4211	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude	-581.796,98	-120.400	-778.132,59	-657.732,59	-50.000,00	-25.200,00
4211	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen durch FB 8	-4.123.957,68	-3.504.700	-3.572.884,11	-68.184,11	-250.000,00	0,00
4212	Unterhaltung Brücken und sonstige Bauwerke	-87.942,02	-150.000	-319.417,13	-169.417,13	-185.000,00	0,00
4212	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-343.786,05	-337.900	-176.857,18	161.042,82	0,00	0,00
4212	Unterhaltung Beleuchtung	-138,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4212	Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-239.209,18	-260.000	-279.554,81	-19.554,81	0,00	0,00
4212	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-1.281,16	-30.000	0,00	30.000,00	0,00	0,00
4212	Pflege und Unterhaltung Wald	-1.981,95	-27.200	-27,82	27.172,18	0,00	0,00
4212	Beseitigung von Schäden	-28.172,00	-10.000	-19.376,16	-9.376,16	0,00	0,00
4212	Unterhaltung sonst.unbewegl.Vermögens	-70.110,88	-19.500	-70.058,13	-50.558,13	0,00	0,00
4212	Straßensanierung	-218.602,14	-200.000	-1.185.357,69	-985.357,69	-1.015.000,00	0,00
4212	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens durch FB 8	-22.479,00	-14.700	-50.086,87	-35.386,87	0,00	0,00
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens	-138.711,75	-154.900	-108.604,65	46.295,35	0,00	0,00
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens durch FB 8	-92.021,06	-69.650	-95.214,53	-25.564,53	0,00	0,00
4221	Unterhaltung der Einrichtung 3. K-Klassen	0,00	-600	0,00	600,00	0,00	0,00
4221	Unterhaltung hortähnll, Einrichtung HLS	0,00	-400	0,00	400,00	0,00	0,00
4221	Unterhaltung Einrichtung Ganztagsbetreuung	0,00	-600	-2.362,20	-1.762,20	0,00	0,00
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-613.148,10	-1.297.700	-1.380.653,69	-82.953,69	12.487,86	-750.000,00
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände durch FB 8	-65.147,67	-77.600	-56.323,63	21.276,37	0,00	0,00
4231	Mieten und Pachten	-91.308,39	-292.200	-173.850,11	118.349,89	31.000,00	-12.500,00
4231	Mieten und Pachten durch FB 8	-5.128.166,90	-5.164.100	-4.943.016,67	221.083,33	0,00	0,00
4232	Leasing	-264.500,86	-395.290	-200.666,49	194.623,51	0,00	0,00
4232	Leasing durch FB 8	-217.831,86	-220.000	-217.831,86	2.168,14	0,00	0,00
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen	-420.252,58	-416.200	-340.742,85	75.457,15	0,00	0,00
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-6.018.774,77	-6.377.650	-5.675.983,45	701.666,55	-50.000,00	0,00
4251	Haltung von Fahrzeugen	-235.397,43	-222.250	-136.446,86	85.803,14	0,00	0,00
4261	Personalbezogene Sachkosten	-461.906,89	-681.200	-714.701,45	-33.501,45	-25.728,00	-92.500,00
4261	Personalbezogene Sachkosten FB 8	-3.023,50	-2.000	-5.952,35	-3.952,35	0,00	0,00
4271	Strom, Gas, Wasser etc. für Betriebszwecke	-71.673,03	-85.600	-76.120,53	9.479,47	0,00	0,00
4271	Lehr- und Lernmittel	-248.236,38	-194.600	-234.920,82	-40.320,82	0,00	-99.671,00
4271	Kochunterricht	-2.107,00	-5.000	-2.109,60	2.890,40	0,00	0,00
4271	Verpflegung	-535.862,06	-636.900	-593.112,06	43.787,94	0,00	0,00
4271	Kosten des Schwimmunterrichts	-49.209,40	-58.900	-49.341,60	9.558,40	0,00	0,00
4271	Schülerwanderung / Schulveranstaltungen	-100,00	0	-100,00	-100,00	0,00	0,00
4271	Hausaufgabenhilfe	0,00	-100	0,00	100,00	0,00	0,00
4271	Förderung ausländischer Schüler	-222,82	-400	-265,92	134,08	0,00	0,00

Kontenübersicht Ergebnisrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2018
4271	Kosten der Schülerbeförderung	-131.635,29	-62.800	-151.506,14	-88.706,14	0,00	-66.080,00
4271	Bekleidungsgeld	-2.804,74	-7.000	-2.358,74	4.641,26	0,00	0,00
4271	Spielzeug und sonstiges	-58.256,47	-71.000	-84.965,16	-13.965,16	0,00	0,00
4271	Taschengeld	-10.546,67	-18.000	-10.499,69	7.500,31	0,00	0,00
4271	Aufw. im Rahmen der Heimunterbringung	-13.911,81	-48.200	-11.805,26	36.394,74	0,00	0,00
4271	Sprachförderung in Kita's	-220.696,72	-578.000	-473.124,91	104.875,09	0,00	-100.000,00
4271	Sonst. Geräte u. Ausstattungsgegenstände	-56.342,89	-125.600	-81.565,69	44.034,31	0,00	0,00
4271	Sonst.Verwaltungs-u.Betriebsaufwendungen	-522.057,46	-662.600	-650.801,62	11.798,38	0,00	0,00
4271	Repräsentation und Betreuung von Besuchern	-29.476,40	-31.400	-36.652,63	-5.252,63	0,00	0,00
4271	Pflege von Paten/Partner- und Städtefreundschaften	-24.925,55	-31.600	-38.009,49	-6.409,49	0,00	0,00
4271	Internationaler Jugendaustausch	-11.028,00	-10.000	-100,00	9.900,00	0,00	0,00
4271	Sachkosten Europaprojekte	0,00	-100	0,00	100,00	0,00	0,00
4271	EDV-Kosten	-1.029.297,90	-1.262.510	-1.277.441,11	-14.931,11	12.000,00	-6.270,00
4271	Kosten Erbbauverträge	0,00	-10.000	0,00	10.000,00	0,00	0,00
4271	Buchbinde- u. Restaurierungskosten	-11.035,32	-19.500	-14.387,09	5.112,91	0,00	-3.000,00
4271	Ergänzung d. Archiv- u. Büchereibestände	-101.290,03	-99.000	-103.113,96	-4.113,96	0,00	-7.100,00
4271	Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	-817.013,81	-1.021.100	-616.577,07	404.522,93	31.250,00	-54.273,00
4271	Öffentlichkeitsarbeit	-9.532,27	-10.500	-11.198,72	-698,72	0,00	0,00
4271	Entschädigungen	-80.300,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4271	Aufwendungen für Veranstaltungen	-79.640,00	-96.800	-76.844,75	19.955,25	0,00	-865,00
4271	Kleinwerkzeuge u. Ersatzteile < 1000 €	-15.173,38	-14.000	-37.498,61	-23.498,61	0,00	0,00
4271	Internetkosten	-46.946,77	-71.600	-52.181,50	19.418,50	0,00	0,00
4271	Moonlightsport	-1.051,28	-5.000	-697,20	4.302,80	0,00	0,00
4271	Spenden-Verwalt.u.Betriebsaufwendungen	-196.173,24	0	-189.348,26	-189.348,26	0,00	0,00
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen durch FB 8	-56.405,53	-11.500	-54.851,60	-43.351,60	0,00	0,00
4291	Aufw.f.sonst.Sach- und Dienstleistg.	-70.018,92	-1.406.300	-1.088.691,40	317.608,60	0,00	-87.996,00
2.04	Abschreibungen	-13.285.323,25	-13.163.100	-11.760.579,70	1.402.520,30	0,00	0,00
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-12.076.440,19	-12.713.100	-11.167.438,54	1.545.661,46	0,00	0,00
4721	Abschreibungen auf Finanzvermögen	-1.208.883,06	-450.000	-593.141,16	-143.141,16	0,00	0,00
2.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.477.763,12	-5.040.950	-4.492.295,72	548.654,28	0,00	0,00
4510	Zinsaufwendungen	-3.663.298,90	-4.090.200	-3.551.810,22	538.389,78	0,00	0,00
4520	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	-467.039,58	-500.000	-463.578,18	36.421,82	0,00	0,00
4591	Kreditbeschaffungskosten	-3.914,64	-750	-13.382,32	-12.632,32	0,00	0,00
4592	Verzinsung von Steuererstattungen	-213.510,00	-450.000	-463.525,00	-13.525,00	0,00	0,00
4593	Aufwand Ablösung Dauerlasten	-130.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.06	Transferaufwendungen	-134.171.364,09	-141.336.400	-139.756.533,31	1.579.866,69	-187.750,00	-58.350,00
4312	Zuweisungen an Gemeinden und GV	-20.770,65	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4313	Zuweisungen an Zweckverbände und dgl.	-8.000,00	-8.000	-8.000,00	0,00	0,00	0,00
4314	Zuweisg.an den sonst.öffentl.Bereich	0,00	-3.000	0,00	3.000,00	0,00	0,00
4316	Zuschüsse an sonst.öffentl.Sonderrechnungen	-1.916.801,27	-1.992.300	-1.992.853,50	-553,50	0,00	0,00
4317	Zuschüsse an private Unternehmen	-698.366,04	-687.700	-755.522,92	-67.822,92	0,00	-10.000,00
4318	Förderung v.Kindern in Tageseinrichtungen	-9.883.539,17	-10.700.000	-11.570.907,23	-870.907,23	-200.000,00	0,00
4318	Sonst. Zuschüsse	-1.129.890,70	-1.352.800	-1.071.272,40	281.527,60	12.250,00	0,00
4318	Zuschüsse an Vereine FB 8	-3.200,00	-6.500	-3.200,00	3.300,00	0,00	0,00

Kontenübersicht Ergebnisrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2018
4318	Stadtteilorientierte Arbeit	-207.088,80	-267.700	-238.765,57	28.934,43	0,00	0,00
4318	Förderung des Sports	-170.599,61	-207.400	-225.281,98	-17.881,98	0,00	-17.250,00
4318	Förderung des Tierschutzes	-42.500,00	-42.500	-45.220,00	-2.720,00	0,00	0,00
4318	Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	-782.000,00	-857.400	-883.775,88	-26.375,88	0,00	-6.100,00
4318	Sonst. Zuschüsse an übrige Bereiche	-184,07	-5.200	-2.649,23	2.550,77	0,00	0,00
4320	Schuldendiensthilfen - Aufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
4331	Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E.	-22.463.180,57	-23.397.500	-23.995.549,26	-598.049,26	0,00	0,00
4332	Soziale Leistungen an natürliche Personen i.E.	-35.461.439,01	-38.298.000	-36.039.731,34	2.258.268,66	0,00	0,00
4339	Sonstige soziale Leistungen	-2.894.908,20	-3.368.400	-2.888.387,00	480.013,00	0,00	0,00
4341	Gewerbesteuerumlage - allgemein	-4.619.662,16	-4.930.000	-4.877.455,19	52.544,81	0,00	0,00
4341	Gewerbesteuerumlage - einigungsbedingt	-3.351.129,84	-3.490.000	-3.534.929,81	-44.929,81	0,00	0,00
4371	Allgemeine Umlagen an das Land	-182.744,00	-195.000	-182.808,00	12.192,00	0,00	0,00
4372	Kreisumlage	-50.335.360,00	-51.527.000	-51.440.224,00	86.776,00	0,00	0,00
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.611.796,31	-23.397.480	-21.505.423,81	1.892.056,19	-174.272,00	-262.500,00
4411	Sonst. Personal- und Versorgungsaufwendungen	-45.940,55	-47.200	-58.827,29	-11.627,29	0,00	0,00
4421	Aufw.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeit	-349.747,19	-411.000	-372.991,53	38.008,47	0,00	0,00
4429	Verfügungsmittel	-1.865,40	-2.000	-1.770,50	229,50	0,00	0,00
4429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-125.244,78	-141.850	-128.052,18	13.797,82	0,00	0,00
4431	Geschäftsaufwendungen	-2.432.965,79	-3.191.500	-2.930.679,96	260.820,04	-180.500,00	-262.500,00
4431	Geschäftsaufwendungen durch FB 8	-245.831,69	-282.300	-676.991,79	-394.691,79	0,00	0,00
4441	Versicherungen (nicht Gebäude)	-755.297,12	-872.030	-757.901,13	114.128,87	0,00	0,00
4441	Steuern	-781.154,68	-826.800	-598.299,58	228.500,42	0,00	0,00
4441	Schadenersatzleistungen	-137.055,40	-250.100	-175.977,84	74.122,16	0,00	0,00
4481	Bußgelder/Säumniszuschläge	-7,50	0	-824,25	-824,25	0,00	0,00
4450	Erstattungen an den Bund	-31.639,97	-36.100	-32.963,44	3.136,56	0,00	0,00
4451	Erstattungen an das Land	-330.125,91	-452.000	-350.232,99	101.767,01	0,00	0,00
4452	Erstattungen an den LK Lüneburg	-1.005.701,30	-1.028.600	-1.009.738,74	18.861,26	6.228,00	0,00
4452	Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	0	-929,43	-929,43	0,00	0,00
4453	Erstattungen an Zweckverbände und dgl.	-776,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4454	Erstattungen an den sonst.öffentl.Bereich	0,00	0	-4.380,48	-4.380,48	0,00	0,00
4455	Erstattungen an sonst.verb.Untern.,S-Verm.,u.Beteil.	-12.348.551,42	-13.204.600	-13.131.891,18	72.708,82	0,00	0,00
4456	Erstatt.an sonst.öffentl.Sonderrechnungen	-100,00	0	-2.204,04	-2.204,04	0,00	0,00
4457	Erstattungen an private Unternehmen	-258.510,19	-387.600	-183.642,13	203.957,87	0,00	0,00
4458	Erstattungen an übrige Bereiche	-1.735.136,38	-1.055.400	-1.051.903,45	3.496,55	0,00	0,00
4491	Weitere sonst.Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	-26.144,89	-1.008.400	-35.221,88	973.178,12	0,00	0,00
4621	Mittel zur Deckung Abgr. Invest-ErgHH	0,00	-200.000	0,00	200.000,00	0,00	0,00
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-264.514.891,13	-281.466.880	-276.252.105,21	5.214.774,79	-1.831.512,14	-1.626.305,00
3.	Ordentliches Ergebnis	5.038.934,99	1.338.090	5.937.082,43	4.598.992,43	-11.512,14	-1.626.305,00
4.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.01	Außerordentliche Erträge	5.382.284,31	2.248.300	1.788.059,28	-460.240,72	0,00	0,00
5012	Empf. Schadenersatzleistungen für Vermögensschäden	21.148,25	600	6.000,00	5.400,00	0,00	0,00
5019	Sonst. außergewöhnl. Erträge	2.999.778,74	0	954.469,17	954.469,17	0,00	0,00
5022	Erträge a.d. Aufl. v. Rückstellungen	1.903.900,00	0	125.156,00	125.156,00	0,00	0,00
5311	Ertr.a.d.Veräuß.v.Grundstücken/Gebäuden	455.078,32	2.247.700	696.073,11	-1.551.626,89	0,00	0,00

Kontenübersicht Ergebnisrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2018
5312	Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl. Verm-gegst.> 1000 € Anschaff./Herst.	2.379,00	0	6.361,00	6.361,00	0,00	0,00
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	-731.382,06	0	-1.741.239,24	-1.741.239,24	0,00	0,00
5119	Sonst.außergewönl.Aufwend.	-672.331,69	0	-961.208,18	-961.208,18	0,00	0,00
5122	Nachholung von Rückstellungen	-32.666,26	0	-681.054,15	-681.054,15	0,00	0,00
5131	Außerpl.Abschr.a.imma.Vermögensggst./Sachanl.	-26.345,45	0	-86.216,03	-86.216,03	0,00	0,00
5321	Aufwend.a.d.Veräuß.v.Grundst.u.Gebäuden	-38,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5322	Aufw.a.d.Veräuß.v.bewegl. Verm-gegst.> 1.000 € Anschaff./Herst.	0,00	0	-12.760,88	-12.760,88	0,00	0,00
4.05	Außerordentliches Ergebnis	4.650.902,25	2.248.300	46.820,04	-2.201.479,96	0,00	0,00
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	9.689.837,24	3.586.390	5.983.902,47	2.397.512,47	-11.512,14	-1.626.305,00
8.01	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.874.613,00	7.165.840	6.469.596,49	-696.243,51	0,00	0,00
3811	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.874.613,00	7.165.840	6.469.596,49	-696.243,51	0,00	0,00
8.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.874.613,00	-7.165.840	-6.469.596,49	696.243,51	0,00	0,00
4811	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.874.613,00	-7.165.840	-6.469.596,49	696.243,51	0,00	0,00
8.03	Summe interne Leistungsbeziehung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	9.689.837,24	3.586.390	5.983.902,47	2.397.512,47	-11.512,14	-1.626.305,00

Kontenübersicht Finanzrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2018
00.	Finanzplan	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	108.138.507,22	111.634.500	116.830.004,73	5.195.504,73	1.820.000,00	0,00
6011	Grundsteuer A	35.257,73	36.500	35.878,99	-621,01	0,00	0,00
6012	Grundsteuer B	13.948.815,24	14.692.000	14.007.088,48	-684.911,52	0,00	0,00
6013	Gewerbsteuer	49.035.417,35	50.500.000	55.206.169,83	4.706.169,83	1.820.000,00	0,00
6021	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	34.310.240,00	35.250.000	35.872.782,00	622.782,00	0,00	0,00
6022	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.139.295,00	8.206.000	9.013.670,00	807.670,00	0,00	0,00
6031	Vergnügungssteuer	1.928.984,66	2.100.000	1.831.972,31	-268.027,69	0,00	0,00
6032	Hundesteuer	240.242,00	230.000	248.138,09	18.138,09	0,00	0,00
6034	Zweitwohnungssteuer	47.498,91	70.000	56.213,78	-13.786,22	0,00	0,00
6039	Beherbergungssteuer	452.756,33	550.000	558.091,25	8.091,25	0,00	0,00
01.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.480.109,02	58.266.500	59.903.230,89	1.636.730,89	0,00	0,00
6111	Schlüsselzuweisungen vom Land	20.970.720,00	23.760.000	24.217.952,00	457.952,00	0,00	0,00
6131	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	3.234.808,00	3.312.000	3.331.456,00	19.456,00	0,00	0,00
6140	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	709.854,64	613.600	1.254.863,97	641.263,97	0,00	0,00
6141	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.968.134,97	7.223.700	8.810.638,07	1.586.938,07	0,00	0,00
6142	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden(GV)	8.635,00	7.000	9.147,00	2.147,00	0,00	0,00
6142	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	27.529.705,12	20.894.600	18.023.148,71	-2.871.451,29	0,00	0,00
6142	Sonderzuweisung Landkreis Grundsicherung	0,00	2.440.000	3.765.169,98	1.325.169,98	0,00	0,00
6144	Zuweisungen für lfd.Zwecke v.sonst.öff.Bereich	0,00	10.500	0,00	-10.500,00	0,00	0,00
6145	Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.verb.U.,Bet.u.S-Verm.	0,00	0	420.000,00	420.000,00	0,00	0,00
6147	Zuschüsse für lfd. Zwecke von priv.Untern.	3.449,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6148	Zusch.für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	54.801,65	5.100	70.855,16	65.755,16	0,00	0,00
01.03	sonstige Transfereinzahlungen	3.771.836,19	6.635.500	4.853.502,45	-1.781.997,55	0,00	0,00
6210	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1.584.981,48	2.383.000	1.627.250,76	-755.749,24	0,00	0,00
6220	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb in Einrichtungen	2.183.838,79	4.252.500	2.267.721,81	-1.984.778,19	0,00	0,00
6291	Andere sonstige Transfererträge	3.550,92	0	958.766,38	958.766,38	0,00	0,00
01.04	öffentlich-rechtliche Entgelte	20.607.969,96	20.585.500	19.807.579,09	-777.920,91	0,00	0,00
6311	Verwaltungsgebühren	2.538.873,55	2.804.000	2.448.037,63	-355.962,37	0,00	0,00
6321	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.986.229,31	7.280.300	6.629.664,90	-650.635,10	0,00	0,00
6321	Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u.ä. durch FB 8	485.918,24	507.600	475.114,30	-32.485,70	0,00	0,00
6321	Niederschlagswassergebühr	1.917.196,45	1.919.700	1.928.431,34	8.731,34	0,00	0,00
6321	Gebühren für Gräber u. Bestattungen	991.452,58	1.000.000	1.069.547,16	69.547,16	0,00	0,00
6321	Entgelte für Friedhofsleistungen	18.274,16	37.900	18.097,09	-19.802,91	0,00	0,00
6321	Schmutzwassergebühr	6.669.414,49	7.036.000	7.222.202,10	186.202,10	0,00	0,00
6321	Abfallbeseitigungsgebühren	76,18	0	16.248,07	16.248,07	0,00	0,00
01.05	privatrechtliche Entgelte	4.500.832,48	4.798.600	4.532.619,60	-265.980,40	0,00	0,00
6411	Einz. aus Vermietung und Verpachtung	329.922,21	595.500	334.482,91	-261.017,09	0,00	0,00
6411	Einz. aus Erbbaurecht und Erbpacht	906.674,86	910.500	965.213,37	54.713,37	0,00	0,00
6411	Einzahlungen aus Mieten und Pachten u.ä. durch FB 8	1.879.857,40	1.898.900	1.989.989,95	91.089,95	0,00	0,00
6421	Einzahlungen aus Verkauf	535.868,41	568.200	462.248,47	-105.951,53	0,00	0,00
6461	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	848.509,60	825.500	780.684,90	-44.815,10	0,00	0,00

Kontenübersicht Finanzrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2018
01.06	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	53.329.652,35	61.468.950	60.456.350,28	-1.012.599,72	0,00	0,00
6480	Erstattungen vom Bund	46.019,28	410.800	36.275,26	-374.524,74	0,00	0,00
6481	Erstattungen vom Land	3.492.971,51	3.134.500	4.341.156,97	1.206.656,97	0,00	0,00
6481	Erstattungen vom Land - Sozialleistungen	392.669,69	446.500	391.066,14	-55.433,86	0,00	0,00
6482	Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV	3.212.149,04	3.036.500	3.503.782,29	467.282,29	0,00	0,00
6482	Erstattungen vom LK Lüneburg	43.051.643,07	50.712.350	48.887.887,78	-1.824.462,22	0,00	0,00
6483	Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	100,00	0	61,00	61,00	0,00	0,00
6484	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Ber.	303.929,14	100.000	457.494,26	357.494,26	0,00	0,00
6485	Erstattungen v.verbd.Unternehmen, S-Verm.u.Bet.	915.299,68	418.400	746.429,51	328.029,51	0,00	0,00
6486	Erstattungen von sonstigen öff. S-Rechn.	950.367,02	2.322.800	787.244,70	-1.535.555,30	0,00	0,00
6487	Erstattungen von privaten Unternehmen	143.115,79	319.800	460.874,02	141.074,02	0,00	0,00
6488	Erstattungen von übrigen Bereichen	821.388,13	567.300	844.078,35	276.778,35	0,00	0,00
01.07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	943.530,15	691.770	218.284,25	-473.485,75	0,00	0,00
6610	Zinseinzahlungen	136.282,63	141.770	159.505,79	17.735,79	0,00	0,00
6691	Verzinsung v.Steuernachforderungen	807.160,18	550.000	58.773,01	-491.226,99	0,00	0,00
6699	Weitere sonstige FinanzEinz.	23.969,69	600	2.150,78	1.550,78	0,00	0,00
01.09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.229.552,99	9.161.800	6.185.385,29	-2.976.414,71	0,00	0,00
6511	Konzessionsabgaben Strom	2.472.553,12	2.457.720	2.421.203,66	-36.516,34	0,00	0,00
6511	Konzessionsabgaben Gas	398.792,14	392.680	360.651,06	-32.028,94	0,00	0,00
6511	Konzessionsabgaben Wasser	1.031.678,28	1.000.000	836.806,65	-163.193,35	0,00	0,00
6511	Erträge Leitungsrecht Fernwärme	340.000,00	340.000	370.000,00	30.000,00	0,00	0,00
6511	Einzahlungen aus Gestattungen	26.407,14	16.200	9.675,75	-6.524,25	0,00	0,00
6522	Erstattung von Steuern	517.018,04	0	499.170,68	499.170,68	0,00	0,00
6523	Einzahlung aus Erstattung von Vorsteuer	130.137,94	0	95.939,89	95.939,89	0,00	0,00
6561	Buß-, Verwarn-; Zwangsgelder, Säumniszuschläge	1.040.045,25	1.014.800	968.647,24	-46.152,76	0,00	0,00
6563	Einz.a.d.Inanspruchn.v.Bürgsch.,GewährvEinz.	212.029,84	183.000	271.267,99	88.267,99	0,00	0,00
6591	Andere sonstige ordentliche Einz.	53.628,61	2.806.400	82,64	-2.806.317,36	0,00	0,00
6651	Einz.a.Gewinnant.a.verb.Untern.u.Beteiligungen	2.983.380,28	950.400	349.794,40	-600.605,60	0,00	0,00
01.10	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	259.001.990,36	273.243.120	272.786.956,58	-456.163,42	1.820.000,00	0,00
02.01	Auszahlungen für aktives Personal	-63.789.747,80	-69.374.700	-68.372.761,99	1.001.938,01	19.500,00	0,00
7010	Dienstauszahl.Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-48.056.552,06	-52.322.200	-51.438.198,03	884.001,97	19.500,00	0,00
7020	Dienstauszahl.-Beiträge zu Versorgungskassen	-6.161.257,81	-6.490.900	-6.491.783,83	-883,83	0,00	0,00
7030	Dienstauszahl.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-8.516.364,63	-9.632.700	-9.317.937,66	314.762,34	0,00	0,00
7040	Dienstauszahl.-Beihilfen u.Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-1.055.573,30	-928.900	-1.124.842,47	-195.942,47	0,00	0,00
02.02	Auszahlungen für Versorgung	-3.559,28	-4.000	-14.470,34	-10.470,34	0,00	0,00
7110	Versorgungsaufzahlungen Beamte, Arbeitnehmer, Sonstige Beschäftigte	-3.559,28	-4.000	-14.470,34	-10.470,34	0,00	0,00
02.03	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.205.783,64	-26.702.350	-24.112.134,41	2.590.215,59	-1.488.990,14	-1.305.455,00
7211	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude	-193.859,53	-120.400	-95.639,12	24.760,88	-50.000,00	-25.200,00
7211	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude durch FB 8	-2.756.278,05	-3.504.700	-3.024.886,12	479.813,88	-250.000,00	0,00
7212	Unterhaltung Brücken und sonstige Bauwerke	-171.194,40	-150.000	-158.366,00	-8.366,00	-185.000,00	0,00
7212	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-309.856,24	-337.900	-238.216,86	99.683,14	0,00	0,00
7212	Unterhaltung Beleuchtung	-138,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenübersicht Finanzrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2018
7212	Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-253.820,84	-260.000	-275.750,09	-15.750,09	0,00	0,00
7212	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-1.281,16	-30.000	0,00	30.000,00	0,00	0,00
7212	Pflege und Unterhaltung Wald	-1.041,25	-27.200	-968,52	26.231,48	0,00	0,00
7212	Beseitigung von Schäden	-35.540,74	-10.000	-17.694,33	-7.694,33	0,00	0,00
7212	Straßenanierung	-732.576,17	-200.000	-817.182,80	-617.182,80	-1.015.000,00	0,00
7212	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens durch FB 8	-28.385,63	-14.700	-92.062,71	-77.362,71	0,00	0,00
7212	Unterhaltg sonst.unbeweglichen Vermögens	-70.110,88	-19.500	-70.058,13	-50.558,13	0,00	0,00
7221	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-136.055,20	-154.900	-115.992,27	38.907,73	0,00	0,00
7221	Unterhaltung des beweglichen Vermögens durch FB 8	-112.692,61	-69.650	-127.760,00	-58.110,00	0,00	0,00
7221	Unterhaltung der Einrichtung 3. K-Klassen	0,00	-600	0,00	600,00	0,00	0,00
7221	Unterhaltung hortähnliche Einrichtung HLS	0,00	-400	0,00	400,00	0,00	0,00
7221	Unterhaltung der Einrichtung Ganztagsbetreuung	0,00	-600	-2.362,20	-1.762,20	0,00	0,00
7222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenst bis 150 €	-812.207,23	-1.297.700	-1.328.478,58	-30.778,58	12.487,86	-750.000,00
7222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenst bis 150 € durch FB 8	-66.085,81	-77.600	-112.785,94	-35.185,94	0,00	0,00
7231	Mieten und Pachten	-17.416,94	-292.200	-124.694,77	167.505,23	31.000,00	-12.500,00
7231	Mieten und Pachten durch FB 8	-5.198.384,36	-5.164.100	-4.922.904,97	241.195,03	0,00	0,00
7232	Leasing	-248.841,25	-395.290	-203.639,45	191.650,55	0,00	0,00
7232	Leasing durch FB 8	-217.831,86	-220.000	-217.831,86	2.168,14	0,00	0,00
7241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen	-440.744,09	-416.200	-321.687,36	94.512,64	0,00	0,00
7241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-5.818.167,71	-6.377.650	-5.943.960,80	433.689,20	-50.000,00	0,00
7251	KfZ-Versicherungen	-238.485,98	-222.250	-133.201,05	89.048,95	0,00	0,00
7261	Personalbezogene Sachkosten	-491.779,76	-683.200	-632.596,38	50.603,62	-25.728,00	-92.500,00
7271	Strom, Gas, Wasser etc. für Betriebszwecke	-74.552,88	-85.600	-74.723,74	10.876,26	0,00	0,00
7271	Lehr- und Lernmittel	-254.485,01	-194.600	-236.581,50	-41.981,50	0,00	-99.671,00
7271	Kochunterricht	-1.950,60	-5.000	-2.266,00	2.734,00	0,00	0,00
7271	Verpflegung	-522.813,41	-636.900	-597.596,41	39.303,59	0,00	0,00
7271	Kosten des Schwimmunterrichts	-50.548,90	-58.900	-49.272,60	9.627,40	0,00	0,00
7271	Schülerwanderung / Schulveranstaltungen	-100,00	0	-100,00	-100,00	0,00	0,00
7271	Hausaufgabenhilfe	0,00	-100	0,00	100,00	0,00	0,00
7271	Förderung ausländischer Schüler	-222,82	-400	-265,92	134,08	0,00	0,00
7271	Kosten der Schülerbeförderung	-125.647,05	-62.800	-142.782,36	-79.982,36	0,00	-66.080,00
7271	Bekleidungsgehd	-3.121,45	-7.000	-2.471,73	4.528,27	0,00	0,00
7271	Spielzeug und sonstiges	-62.040,43	-71.000	-88.088,74	-17.088,74	0,00	0,00
7271	Taschengeld	-10.546,67	-18.000	-10.568,40	7.431,60	0,00	0,00
7271	Ausz. im Rahmen der Heimunterbringung	-17.068,77	-48.200	-10.090,10	38.109,90	0,00	0,00
7271	Sprachförderung in Kita s	-235.871,30	-578.000	-353.903,26	224.096,74	0,00	-100.000,00
7271	Sonst. Geräte und Ausstattungsgegenstände	-60.629,10	-125.600	-81.428,02	44.171,98	0,00	0,00
7271	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-621.825,66	-662.600	-636.313,88	26.286,12	0,00	0,00
7271	Repräsentation und Betreuung von Besuchern	-28.204,66	-31.400	-37.419,86	-6.019,86	0,00	0,00
7271	Pflege von Paten/Partner-und Städtefreundschaften	-21.998,39	-31.600	-37.503,49	-5.903,49	0,00	0,00
7271	Internationaler Jugendaustausch	-11.028,00	-10.000	-100,00	9.900,00	0,00	0,00
7271	Sachkosten Europaprojekte	0,00	-100	0,00	100,00	0,00	0,00
7271	EDV-Kosten	-1.354.958,83	-1.262.510	-917.525,21	344.984,79	12.000,00	-6.270,00
7271	Kosten ErbbauEinz.	0,00	-10.000	0,00	10.000,00	0,00	0,00
7271	Buchbinde- und Restaurierungskosten	-14.325,21	-19.500	-13.830,17	5.669,83	0,00	-3.000,00

Kontenübersicht Finanzrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2018
7271	Ergänzung der Archiv- u.Büchereibestände	-100.221,15	-99.000	-100.182,53	-1.182,53	0,00	-7.100,00
7271	Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	-739.425,47	-1.021.100	-587.145,31	433.954,69	31.250,00	-54.273,00
7271	Öffentlichkeitsarbeit	-9.334,28	-10.500	-9.139,91	1.360,09	0,00	0,00
7271	Entschädigungen	-300,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7271	Auszahlungen für Veranstaltungen	-96.092,87	-110.800	-128.053,49	-17.253,49	0,00	-865,00
7271	Internetkosten	-47.754,21	-71.600	-51.275,93	20.324,07	0,00	0,00
7271	Moonlightsport	-1.054,65	-5.000	-697,20	4.302,80	0,00	0,00
7271	Spenden-Verwalt.u.Betriebsaufwendungen	-56.786,75	0	-56.689,05	-56.689,05	0,00	0,00
7271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen durch FB 8	-68.918,82	-11.500	-63.041,02	-51.541,02	0,00	0,00
7291	Ausz.f.sonst.Sach- und Dienstleistg.	-261.179,98	-1.406.300	-844.358,27	561.941,73	0,00	-87.996,00
02.04	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-4.513.982,31	-5.040.950	-4.527.437,58	513.512,42	0,00	0,00
7510	Zinsaufwendungen	-3.696.887,29	-4.090.200	-3.598.888,27	491.311,73	0,00	0,00
7521	Zinsauszahlungen für Liquiditätskredite	-460.612,52	-500.000	-462.256,76	37.743,24	0,00	0,00
7591	Kreditbeschaffungskosten	-12.750,00	-750	-2.047,30	-1.297,30	0,00	0,00
7592	Verzinsung von Steuererstattungen	-213.725,00	-450.000	-463.421,00	-13.421,00	0,00	0,00
7593	Aufwand Ablösung Dauerlasten	-130.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7599	Sonstige Finanzaufwendungen	-44.776,88	0	-21.575,18	-21.575,18	0,00	0,00
7599	Sonstige außergewöhnliche Auszahlungen	-1,38	0	-576.348,97	-576.348,97	0,00	0,00
02.05	Transferzahlungen	-133.351.134,32	-141.336.400	-137.216.522,34	4.119.877,66	-187.750,00	-58.350,00
7312	Zuweisungen an Gemeinden und GV	-20.770,65	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7313	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	-8.000,00	-8.000	-8.000,00	0,00	0,00	0,00
7314	Zuweisg.an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-3.000	0,00	3.000,00	0,00	0,00
7316	Zuschüsse an sonst.öffentl.Sonderrechnungen	-2.291.156,98	-1.992.300	-1.888.116,93	104.183,07	0,00	0,00
7317	Zuschüsse an private Unternehmen	-701.458,04	-687.700	-750.486,40	-62.786,40	0,00	-10.000,00
7318	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen	-9.350.732,87	-10.700.000	-10.956.183,01	-256.183,01	-200.000,00	0,00
7318	sonst. Zuschüsse	-1.114.810,13	-1.359.300	-1.036.425,59	322.874,41	12.250,00	0,00
7318	Stadtteilorientierte Arbeit	-204.439,20	-267.700	-224.152,43	43.547,57	0,00	0,00
7318	Förderung des Sports	-169.799,61	-207.400	-226.081,98	-18.681,98	0,00	-17.250,00
7318	Förderung des Tierschutzes	-42.500,00	-42.500	-45.220,00	-2.720,00	0,00	0,00
7318	Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	-805.750,00	-857.400	-873.475,88	-16.075,88	0,00	-6.100,00
7318	Sonst. Zuschüsse an übrige Bereiche	-184,07	-5.200	-184,07	5.015,93	0,00	0,00
7320	Schuldendiensthilfen - Aufwand	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
7331	Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E.	-21.947.935,66	-23.397.500	-23.677.004,12	-279.504,12	0,00	0,00
7332	Soziale Leistungen an natürliche Personen a.i.E.	-35.167.165,85	-38.298.000	-35.621.734,42	2.676.265,58	0,00	0,00
7339	Sonstige soziale Leistungen	-2.931.454,50	-3.368.400	-2.899.186,15	469.213,85	0,00	0,00
7341	Gewerbesteuerumlage allgemein	-4.681.763,68	-4.930.000	-4.702.122,79	227.877,21	0,00	0,00
7341	Gewerbesteuerumlage einigungsbedingt	-3.395.055,32	-3.490.000	-3.410.914,21	79.085,79	0,00	0,00
7371	Allgemeine Umlagen an das Land	-182.744,00	-195.000	-182.808,00	12.192,00	0,00	0,00
7372	Kreisumlage	-50.335.360,00	-51.527.000	-50.710.224,00	816.776,00	0,00	0,00
7391	Sonstige Transferauszahlungen	-53,76	0	-4.202,36	-4.202,36	0,00	0,00
02.06	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-20.962.673,09	-23.397.480	-22.235.326,88	1.162.153,12	-174.272,00	-262.500,00
7411	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	-48.041,97	-47.200	-55.964,12	-8.764,12	0,00	0,00
7421	Ausz.f.ehrenamtliche u.sonstige Tätigkeit	-348.067,87	-411.000	-377.800,56	33.199,44	0,00	0,00
7429	Verfügungsmittel	-1.865,40	-2.000	-1.420,50	579,50	0,00	0,00
7429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-125.219,78	-141.850	-127.677,18	14.172,82	0,00	0,00

Kontenübersicht Finanzrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2018
7431	Geschäftsauszahlungen	-2.557.023,49	-3.191.500	-2.691.218,06	500.281,94	-180.500,00	-262.500,00
7431	Geschäftsauszahlungen durch FB 8	-281.594,36	-282.300	-434.387,61	-152.087,61	0,00	0,00
7441	Versicherungen (nicht Gebäude)	-756.582,06	-872.030	-757.698,34	114.331,66	0,00	0,00
7441	Steuern	-1.380.942,20	-826.800	-1.377.578,65	-550.778,65	0,00	0,00
7441	Schadenersatzleistungen	-139.127,33	-250.100	-168.161,61	81.938,39	0,00	0,00
7450	Erstattungen an den Bund	-31.639,97	-36.100	-32.963,44	3.136,56	0,00	0,00
7451	Erstattungen an das Land	-330.125,91	-452.000	-237.930,24	214.069,76	0,00	0,00
7452	Erstattungen an den Landkreis Lüneburg	-982.725,92	-1.028.600	-1.034.788,10	-6.188,10	6.228,00	0,00
7452	Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	0	-929,43	-929,43	0,00	0,00
7453	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-776,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7454	Erstattungen an den sonst.öffentl.Bereich	0,00	0	-3.860,79	-3.860,79	0,00	0,00
7455	Erstattungen an sonst. verb.Untern.,S-Verm.und Bet	-12.256.966,89	-13.204.600	-13.243.338,92	-38.738,92	0,00	0,00
7456	Erst.an sonst.öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0	-2.304,04	-2.304,04	0,00	0,00
7457	Erstattungen an private Unternehmen	-261.930,65	-387.600	-182.064,14	205.535,86	0,00	0,00
7458	Erstattungen an übrige Bereiche	-1.410.064,88	-1.055.400	-906.844,65	148.555,35	0,00	0,00
7481	Bußgelder/Säumniszuschläge	-7,50	0	-824,25	-824,25	0,00	0,00
7491	Weitere sonst.Ausz.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	-5.200,00	-1.208.400	-472,35	1.207.927,65	0,00	0,00
02.07	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-245.826.880,44	-265.855.880	-256.478.653,54	9.377.226,46	-1.831.512,14	-1.626.305,00
03.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.175.109,92	7.387.240	16.308.303,04	8.921.063,04	-11.512,14	-1.626.305,00
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.505.777,05	8.275.600	9.855.308,28	1.579.708,28	115.000,00	0,00
6810	Investitionszuw. v. Bu.	2.212.330,05	761.050	25.601,74	-735.448,26	0,00	0,00
6811	Investitionszuw. v. Land	1.748.753,47	3.484.000	3.473.588,75	-10.411,25	0,00	0,00
6812	Investitionszuw. v. Landkreis Lbg.	946.622,05	2.011.500	5.495.383,45	3.483.883,45	115.000,00	0,00
6812	Investitionszuw. v. d. Gem.	0,00	1.380.300	0,00	-1.380.300,00	0,00	0,00
6815	Investitionszuw. verb.UN, Betellig. u. Sonddev.	10.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6816	Investitionszuw. öff. Sond.echnungen	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	0,00	0,00
6817	Investitionszuw. v. priv. UN	687.892,12	145.000	207.625,00	62.625,00	0,00	0,00
6818	Investitionszuw. übriger Ber.	900.179,36	483.750	653.109,34	169.359,34	0,00	0,00
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	350,22	175.000	0,00	-175.000,00	0,00	0,00
6891	Beiträge Entgelte	350,22	175.000	0,00	-175.000,00	0,00	0,00
04.03	Veräußerung von Sachanlagen	1.080.830,55	2.443.000	70.991,00	-2.372.009,00	0,00	0,00
6821	Abgang Unbaute Grundstücke	383.450,55	1.923.000	57.470,00	-1.865.530,00	0,00	0,00
6821	Abgang Bebaute Grundstücke	544.807,87	520.000	0,00	-520.000,00	0,00	0,00
6831	Abgang Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.380,00	0	13.271,00	13.271,00	0,00	0,00
6831	Abgang Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0	250,00	250,00	0,00	0,00
6871	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	150.192,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00
04.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	567.963,56	418.000	417.853,56	-146,44	0,00	0,00
6861	Investmentzertifikate	150.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6880	Einzahlungen, die Forderungen auf Ausleihungen mindern	417.963,56	418.000	417.853,56	-146,44	0,00	0,00
04.06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.154.921,38	11.311.600	10.344.152,84	-967.447,16	115.000,00	0,00
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.501.259,19	-100.000	-1.214.666,76	-1.114.666,76	0,00	-4.570.498,00
7820	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-1.427.350,61	-100.000	-1.214.666,76	-1.114.666,76	0,00	-4.570.498,00

Kontenübersicht Finanzrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2018
05.02	Baumaßnahmen	-16.545.566,83	-17.709.700	-14.178.587,80	3.531.112,20	-1.190.000,00	-25.617.592,00
7871	Hochbaumaßnahmen	-13.281.616,62	-12.997.700	-10.933.802,76	2.063.897,24	-1.190.000,00	-21.896.933,00
7872	Tiefbaumaßnahmen	-3.189.482,73	-4.697.000	-2.877.572,87	1.819.427,13	0,00	-3.695.960,00
7873	Sonstige Baumaßnahmen	-148.376,06	-15.000	-367.212,17	-352.212,17	0,00	-24.699,00
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.798.786,90	-2.666.800	-2.423.841,74	242.958,26	-80.694,86	-2.275.136,91
7831	Vermögensgegenstände über 1.000 €	-1.798.786,90	-2.666.800	-2.423.841,74	242.958,26	-80.694,86	-2.272.737,60
7831	Vermögensgegenstände über 150 € bis 1.000 €	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-2.399,31
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-644.636,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7850	Erwerb von Beteiligungen	-8.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7860	Erwerb von Wertpapieren	-636.636,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00
05.05	aktivierbare Zuwendungen	-842.259,57	-4.055.000	-2.358.200,04	1.696.799,96	475.000,00	-7.063.042,00
7812	Zuweis. u. Zusch. f. Invest. Landkreis Lbg.	-489.375,00	-959.000	0,00	959.000,00	0,00	-1.187.584,00
7814	Zuweis. u. Zusch. f. Invest. sonst. öff. Bereich	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
7816	Zuweis. u. Zusch. f. Invest. s. öff. Sonderrng.	-70.000,00	-70.000	0,00	70.000,00	0,00	0,00
7817	Zuweis. u. Zusch. f. Invest. priv. UN	-161.247,99	-1.390.000	-1.129.660,50	260.339,50	0,00	-3.644.674,00
7818	Zuweis. u. Zusch. f. Invest. übrige Bereiche	-121.636,58	-1.636.000	-1.228.539,54	407.460,46	475.000,00	-2.130.784,00
05.06	sonstige Investitionstätigkeit	-123.856,04	0	-359.959,87	-359.959,87	0,00	0,00
7831	sonst. immat. Vermögen	-123.856,04	0	-359.959,87	-359.959,87	0,00	0,00
05.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-21.456.364,86	-24.531.500	-20.535.256,21	3.996.243,79	-795.694,86	-39.526.268,91
06.	Saldo Investitionstätigkeit	-13.301.443,48	-13.219.900	-10.191.103,37	3.028.796,63	-680.694,86	-39.526.268,91
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-126.333,56	-5.832.660	6.117.199,67	11.949.859,67	-692.207,00	-41.152.573,91
08.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	14.408.248,00	13.219.900	13.861.070,56	641.170,56	0,00	18.435.854,78
6920	Kreditaufnahmen für Investitionen	14.408.248,00	13.219.900	7.750.000,00	-5.469.900,00	0,00	18.435.854,78
6925	Umschuldung Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	6.111.070,56	6.111.070,56	0,00	0,00
08.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	-7.883.335,22	-9.273.600	-13.615.902,69	-4.342.302,69	0,00	0,00
7920	Tilgung von Krediten für Investitionen	-7.883.335,22	-9.273.600	-7.504.832,13	1.768.767,87	0,00	0,00
7925	Umschuldung Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	-6.111.070,56	-6.111.070,56	0,00	0,00
7930	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-10.000.000,00	0	-10.000.000,00	-10.000.000,00	0,00	0,00
08.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.524.912,78	3.946.300	245.167,87	-3.701.132,13	0,00	18.435.854,78
09.	Finanzmittelveränderung	6.398.579,22	-1.886.360	6.362.367,54	8.248.727,54	-692.207,00	-22.716.719,13

HANSESTADT LÜNEBURG

Jahresrechnung 2019

Plan-Ist-Vergleich

**Plan-Ist-Vergleich
2019**

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
0020010 Zugang Lizenzen	40.000,00	0,00	12.487,86	0,00	0,00	268.254,09	59.741,00	0,00	0,00	-215.766,23	-59.741,00
0020020 Abgang Lizenzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-218.108,16	0,00	0,00	0,00	218.108,16	0,00
0025010 Zugang DV-Software	52.807,00	32.400,00	0,00	-10.000,00	-30.000,00	16.057,86	0,00	0,00	0,00	26.749,14	2.400,00
0025020 Abgang DV-Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.772,16	0,00	0,00	0,00	25.772,16	0,00
0040120 Abg. immat.Vermögen. a.gel. Invest.Zuwend. Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.717,72	0,00	0,00	0,00	2.717,72	0,00
0041020 Abg. immat.Vermögen. a.gel. Invest.Zuwend. Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.806,53	0,00	0,00	0,00	6.806,53	0,00
0042010 Zug. immat.Vermögen. a.gel. Invest.Zuwend.Ldkr.	959.000,00	1.187.584,0	0,00	-48.000,00	-11.584,00	910.394,00	125.636,00	0,00	0,00	606,00	1.050.364,00
0042020 Abg. immat.bue.Vermögen. a.gel. Invest.Zuwend.Ldkr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.707,19	0,00	0,00	0,00	170.707,19	0,00
0042120 Abg. immat.Vermögen. a.gel. Invest.Zuwend. Gem.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-346,86	0,00	0,00	0,00	346,86	0,00
0044010 Zug. immat.Vermö. a.gel. Invest.Zuwend. s.öff.Ber.	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
0045020 Abg. immat.Vermö. a.gel. Invest.Zuwend.verb.Untern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-196.969,57	0,00	0,00	0,00	196.969,57	0,00
0046010 Zug. immat.Vermö.a.gel. Invest.Zuwend.son.öff.Sond	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00
0046020 Abg. immat.Vermö.a.gel. Invest.Zuwend.son.öff.Sond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.196,83	0,00	0,00	0,00	54.196,83	0,00
0047010 Zug. immat.Vermö.a.gel. Invest.Zuwend.priv.Unterne	1.390.000,00	3.644.674,0	0,00	0,00	0,00	1.434.003,48	150.000,00	0,00	0,00	-44.003,48	3.494.674,00
0047020 Abg. immat.Vermö.a.gel. Invest.Zuwend.priv.Unterne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-106.505,29	0,00	0,00	0,00	106.505,29	0,00
0048010 Zug. immat.Vermö.a.gel. Invest.Zuwend.übr.Bereiche	1.636.000,00	2.130.784,0	-475.000,00	-30.000,00	0,00	533.960,01	1.197.181,99	0,00	0,00	597.039,99	933.602,01
0048020 Abg. immat.Vermö.a.gel. Invest.Zuwend.übr.Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-395.019,83	0,00	0,00	0,00	395.019,83	0,00
0090010 Zugang Anzahlung immat.Vermögensggst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.840,90	350.000,00	0,00	0,00	-71.840,90	-350.000,00
0099999 Su.Immat. Vermögensgegen.	4.147.807,00	7.095.442,0	-462.512,14	-88.000,00	-41.584,00	2.057.360,20	1.882.558,99	0,00	0,00	1.539.934,66	5.171.299,01
0110010 Zugang Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.932,18	0,00	0,00	0,00	-179.932,18
0150020 Abgang Gewerbeflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-332.110,57	0,00	0,00	0,00	332.110,57	0,00
0180010 Zugang Bauland, Rohbau- u. Bauerwartungsland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.328,16	0,00	0,00	0,00	-79.328,16	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
0180020 Abgang Bauland, Rohbau- u. Bauerwartungsland	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.113,18	0,00	0,00	0,00	-1.467.886,82	0,00
0190010 Zugang sonst. unbebaute Grundstücke	100.000,00	2.354.413,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	2.354.413,00
0190020 Abgang sonst. unbebaute Grundstücke	-423.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-423.000,00	0,00
0199999 SU unbeb.Grund.,grdstgl.R. unbeb.Grund.	-	2.354.413,0	0,00	0,00	0,00	-284.895,59	179.932,18	0,00	0,00	-1.538.104,41	2.174.480,82
0211010 Zugang Grund u. Boden bei Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.150,00	0,00	0,00	0,00	7.150,00	0,00
0211110 Zugang G.u.B.erbbaurechtl.belast.Grdstck.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.847,50	0,00	0,00	0,00	-160.847,50	0,00
0211120 Abgang G.u.B.erbbaurechtl.belast.Grdstck.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.630,00	0,00	0,00	0,00	3.630,00	0,00
0212020 Abg.Geb.,Aufb. bei Wohnb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.537,48	0,00	0,00	0,00	4.537,48	0,00
0219999 SU Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145.530,02	0,00	0,00	0,00	-145.530,02	0,00
0221010 Zugang Grund u.Boden bei soz. Einrichtungen	0,00	1.866.426,0	0,00	0,00	0,00	759.329,86	0,00	0,00	0,00	-759.329,86	1.866.426,00
0222010 Zu. Geb., Aufb. bei Soz. Einr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.017,57	74.998,53	0,00	0,00	-21.017,57	-74.998,53
0222020 Ab. Geb., Aufb. bei Soz.Einr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-315.632,47	0,00	0,00	0,00	315.632,47	0,00
0229999 SU Grundstücke mit Sozialen Einrichtungen	0,00	1.866.426,0	0,00	0,00	0,00	464.714,96	74.998,53	0,00	0,00	-464.714,96	1.791.427,47
0231010 Zugang Grund u. Boden mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.275,00	416.070,21	0,00	0,00	28.275,00	-416.070,21
0232010 Zugang Geb, Aufb. bei Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.642.319,17	159.763,25	0,00	0,00	-3.642.319,17	-159.763,25
0232020 Abgang Gebä, Aufb. bei Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.549.935,44	0,00	0,00	0,00	1.549.935,44	0,00
0239999 SU Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.064.108,73	575.833,46	0,00	0,00	-2.064.108,73	-575.833,46
0241010 Zug. G.u.B. m.Kultur-/Sport-/Freizeil/Garten.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.273,07	0,00	0,00	0,00	-12.273,07	0,00
0241020 Abg. G.u.B. m.Kultur-/Sport-/Freizeit-/Garten.	-520.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-520.000,00	0,00
0242010 Zu.Geb/Aufb/Kul-/Sport/Freiz- /Garten	140.500,00	135.576,00	0,00	0,00	0,00	303.150,68	40.105,94	0,00	0,00	-162.650,68	95.470,06
0242020 Ab.Geb/Aufb/Kult.-Sport/Freiz/Garten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-297.290,87	0,00	0,00	0,00	297.290,87	0,00
0249999 SU Grund.m.Kultur-/Sport-/Freiz-/Garten.	-379.500,00	135.576,00	0,00	0,00	0,00	18.132,88	40.105,94	0,00	0,00	-397.632,88	95.470,06
0252020 Abgang Geb., Aufb. f.Brandschutz,Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.425,52	0,00	0,00	0,00	21.425,52	0,00
0259999 SU Grundst. f.Brandsch.,Rettungsd. Katastrophsch.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.425,52	0,00	0,00	0,00	21.425,52	0,00
0291010 Zu.GuB.m.sonst.Dienst-/Geschäfts-/Betriebsgeb.	0,00	250.730,00	0,00	0,00	0,00	8,10	0,00	0,00	0,00	-8,10	250.730,00
0292010 Zu.Geb/Aufb. son.Dst/Geschäfts/Betr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	995.305,54	11.798,96	0,00	0,00	-995.305,54	-11.798,96
0292020 Ab.Geb/Aufb.son.Dst-/Geschäfts/Betr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-632.874,20	0,00	0,00	0,00	632.874,20	0,00
0299998 SU Grund.m.sonst.Dienst-/Geschäfts-/Betriebsgeb.	0,00	250.730,00	0,00	0,00	0,00	362.439,44	11.798,96	0,00	0,00	-362.439,44	238.931,04
0299999 SU Beb.Grund.u.grdstgl. R. an beb.Grund.	-379.500,00	2.252.732,0	0,00	0,00	0,00	3.033.500,51	702.736,89	0,00	0,00	-3.413.000,51	1.549.995,11
0310010 Zugang GuB des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.517,05	2.739,83	0,00	0,00	-19.517,05	-2.739,83

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
0310020 Abgang GuB des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.161,50	0,00	0,00	0,00	17.161,50	0,00
0320010 Zugang Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.062,98	0,00	0,00	0,00	-45.062,98	0,00
0320020 Abgang Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-416.888,47	0,00	0,00	0,00	416.888,47	0,00
0330020 Ab. Gleisanl. m.Streckenaur./Sicherheitsanl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.508,02	0,00	0,00	0,00	3.508,02	0,00
0351010 Zu. Straßen, Wege, Plätze	126.000,00	374.381,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	1.014.162,02	73.131,91	0,00	0,00	-894.162,02	295.249,09
0351020 Ab. Straßen, Wege, Plätze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.148.443,29	0,00	0,00	0,00	4.148.443,29	0,00
0352010 Zu. Lichtenanlagen, Straßenbeleuchtung, Schilder	15.000,00	19.415,00	0,00	0,00	0,00	417.853,19	182.823,29	0,00	0,00	-402.853,19	-163.408,29
0352020 Ab. Lichtenanlagen, Straßenbeleuchtung, Schilder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.686,39	0,00	0,00	0,00	400.686,39	0,00
0352999 SU Straßen, Wege, Plätze, Signalanlagen	141.000,00	393.796,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-3.117.114,47	255.955,20	0,00	0,00	3.252.114,47	131.840,80
0360020 Ab. Strom-/Gas-/Wasserleitungen/zugeh.Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.383,89	0,00	0,00	0,00	12.383,89	0,00
0370020 Abgang Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.113,26	0,00	0,00	0,00	7.113,26	0,00
0381010 Zugang Grund u. Boden f. Friedhöfe	0,00	98.929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.929,00
0382010 Zugang Gebäude u.Aufb. f.Friedhöfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.869,00	0,00	0,00	0,00	-35.869,00	0,00
0382020 Abgang Gebäude u.Aufb. f.Friedhöfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.809,66	0,00	0,00	0,00	62.809,66	0,00
0390010 Zu. Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	5.284,00	0,00	0,00	0,00	142.484,12	0,00	0,00	0,00	-142.484,12	5.284,00
0390020 Ab.Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-136.763,17	0,00	0,00	0,00	136.763,17	0,00
0399999 SU Infrastrukturvermögen	141.000,00	498.009,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-3.530.809,29	258.695,03	0,00	0,00	3.665.809,29	233.313,97
0410020 Abgang Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-64.978,69	0,00	0,00	0,00	64.978,69	0,00
0499999 SU Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-64.978,69	0,00	0,00	0,00	64.978,69	0,00
0511010 Zugang Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-920,00	3.047,76	0,00	0,00	920,00	-3.047,76
0511020 Abgang Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.394,38	0,00	0,00	0,00	7.394,38	0,00
0550010 Zugang Kulturdenkmäler	0,00	1.294.326,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.294.326,00
0550020 Abgang Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.315,00	0,00	0,00	0,00	1.315,00	0,00
0599999 SU Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	1.294.326,0	0,00	0,00	0,00	-9.629,38	3.047,76	0,00	0,00	9.629,38	1.291.278,24
0611010 Zugang Fahrzeuge	791.000,00	164.815,00	0,00	0,00	0,00	848.271,54	48.225,96	0,00	0,00	-57.271,54	116.589,04
0611020 Abgang Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-309.279,29	0,00	0,00	0,00	309.279,29	0,00
0620010 Zugang Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.958,19	0,00	0,00	0,00	-47.958,19
0620020 Abgang Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.791,17	0,00	0,00	0,00	8.791,17	0,00
0621020 Abgang Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.308,50	0,00	0,00	0,00	6.308,50	0,00
0699999 SU Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	791.000,00	164.815,00	0,00	0,00	0,00	523.892,58	96.184,15	0,00	0,00	267.107,42	68.630,85

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
0710010 Zugang Betriebsvorrichtungen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.872,56	18.855,55	0,00	0,00	-98.872,56	-18.855,55
0710020 Abgang Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-168.564,79	0,00	0,00	0,00	168.564,79	0,00
0721010 Zugang BGA	714.000,00	1.130.564,6	50.000,00	-103.000,00	-309.000,00	412.160,13	640.313,36	54,97	0,00	248.784,90	181.251,24
0721020 Abgang BGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-895.971,74	0,00	0,00	0,00	895.971,74	0,00
0723110 Zugang IT-Ausstattung	750.000,00	784.624,00	0,00	0,00	0,00	114.737,16	268.381,21	0,00	0,00	635.262,84	516.242,79
0723120 Abgang IT-Ausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-287.049,04	0,00	0,00	0,00	287.049,04	0,00
0725010 Zugang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	255.200,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	41.968,56	46.063,76	0,00	0,00	213.231,44	78.936,24
0725020 Abgang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.378,77	0,00	0,00	0,00	17.378,77	0,00
0729010 Zugang sonst.Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.000,00	35.334,00	0,00	0,00	-34.000,00	2.941,30	0,00	0,00	0,00	29.058,70	1.334,00
0729020 Abgang sonst.Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.409,86	0,00	0,00	0,00	8.409,86	0,00
0729999 SU Allgemeine Büro- und Geschäftsausstattung	1.751.200,00	2.075.522,6	50.000,00	-103.000,00	-343.000,00	-637.002,26	954.758,33	54,97	0,00	2.335.147,29	777.764,27
0751010 Sammelposten über 150 € bis 1.000 €	0,00	2.399,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.399,31
0751020 Sammelposten über 150 € bis 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-308.061,95	0,00	0,00	0,00	308.061,95	0,00
0799999 SU Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.801.200,00	2.077.921,9	50.000,00	-103.000,00	-343.000,00	-964.756,44	973.613,88	54,97	0,00	2.712.901,47	761.308,03
0910010 Zugänge Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.421.312,12	792.574,20	0,00	0,00	1.421.312,12	-792.574,20
0910110 Zugänge Geleistete Anz. auf bewegl. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508.788,81	21.422,50	0,00	0,00	-508.788,81	-21.422,50
0961010 Zugang AiB Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-174.766,01	0,00	0,00	0,00	174.766,01	0,00
0961020 Zugang AiB soziale Einrichtungen	1.225.000,00	780.000,00	195.000,00	0,00	0,00	197.415,11	936.701,53	0,00	0,00	1.222.584,89	-156.701,53
0961030 Zugang AiB Schulen	10.154.000,0	13.541.893,	762.100,00	-300.000,00	0,00	-2.029.412,88	5.421.379,25	0,00	0,00	12.645.512,88	8.120.513,75
0961040 Zugang AiB Kultur/Sport/Freizeit/Garten	350.000,00	1.350.743,0	297.900,00	0,00	0,00	124.092,35	461.462,87	0,00	0,00	523.807,65	889.280,13
0961050 Zugang AiB Kita	168.200,00	3.677.849,0	115.000,00	0,00	0,00	98.083,76	2.014.303,40	0,00	0,00	185.116,24	1.663.545,60
0961070 Zugang AiB Dienst-/Geschäfts-/Betriebsgeb.	760.000,00	1.316.546,0	-180.000,00	0,00	0,00	-1.335.127,12	890.880,20	0,00	0,00	1.915.127,12	425.665,80
0961999 SU Anlagen im Bau Gebäude	12.657.200,0	20.667.031,	1.190.000,00	-300.000,00	0,00	-3.119.714,79	9.724.727,25	0,00	0,00	16.666.914,79	10.942.303,7
0962010 Zugang AiB Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.924.545,09	1.120.782,90	0,00	0,00	1.924.545,09	-1.120.782,90
0962030 Zugang AiB Entwässerungs- u.Abwasserbeseitigungsan	218.000,00	102.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.000,00	102.000,00
0962040 Zugang AiB Straßen, Wege, Plätze, Signalanl.	4.353.000,00	3.219.579,0	0,00	-248.500,00	-170.000,00	-608.404,25	1.201.123,51	0,00	0,00	4.712.904,25	1.848.455,49
0962999 SU Anlagen im Bau Infrastrukturvermögen	4.571.000,00	3.321.579,0	0,00	-248.500,00	-170.000,00	-2.532.949,34	2.321.906,41	0,00	0,00	6.855.449,34	829.672,59
0969999 SU Anlagen im Bau	17.228.200,0	23.988.610,	1.190.000,00	-548.500,00	-170.000,00	-5.652.664,13	12.046.633,66	0,00	0,00	23.522.364,13	11.771.976,3
0999998 Su.gel. Anzahlungen Anlagen im Bau	17.228.200,0	23.988.610,	1.190.000,00	-548.500,00	-170.000,00	-6.565.187,44	12.860.630,36	0,00	0,00	24.434.887,44	10.957.979,6

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
0999999 SU Immat. Vermögensgegenstände und Sachanlagen	21.906.707,0	39.726.268,91	777.487,86	-745.500,00	-560.584,00	-5.805.503,54	16.957.399,24	54,97	0,00	27.744.143,43	22.208.285,67
1220010 Zugänge Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.250,31	0,00	0,00	0,00	-26.250,31	0,00
1220020 Abgänge Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.848,54	0,00	0,00	0,00	9.848,54	0,00
1299999 SU Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.401,77	0,00	0,00	0,00	-16.401,77	0,00
1315320 Abgang Laufzeit 5 Jahre und mehr	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-417.853,56	0,00	0,00	0,00	393.853,56	0,00
1315999 Su. Ausleih.a.verb.Untern./Beteil/Sondervermö.	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-417.853,56	0,00	0,00	0,00	393.853,56	0,00
1318320 Abgang Laufzeit 5 Jahre und mehr	-394.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-394.000,00	0,00
1318999 Su. Ausleih. an sonstige inländischen Bereich	-394.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-394.000,00	0,00
1399999 SU Ausleihungen	-418.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-417.853,56	0,00	0,00	0,00	-146,44	0,00
1500000 Forderungssammelkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.514,75	0,00	0,00	0,00	-82.514,75	0,00
1500001 Ausbuchung Forderungssammelkonto (EWB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-64.391,49	0,00	0,00	0,00	64.391,49	0,00
1500010 Ausbuchung Forderungssammelkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.123,26	0,00	0,00	0,00	18.123,26	0,00
1511000 Öffentlich rechtl. Ford.aus Dienstleist.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.967,87	0,00	0,00	0,00	-181.967,87	0,00
1519150 Einzelwert-Zweifelh. ö.r.Ford.aus Dienstleist.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.011,93	0,00	0,00	0,00	3.011,93	0,00
1519200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.674,15	0,00	0,00	0,00	1.674,15	0,00
1519999 SU öffentl.-rechtl. Ford. a. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.281,79	0,00	0,00	0,00	-177.281,79	0,00
1531000 Ford. aus Transferleist.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.391.513,70	0,00	0,00	0,00	1.391.513,70	0,00
1539150 Einzelwert-Zweifelhafte Ford. aus Transferleist.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.475,59	0,00	0,00	0,00	-266.475,59	0,00
1539200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.559,82	0,00	0,00	0,00	-6.559,82	0,00
1539999 SU Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.118.478,29	0,00	0,00	0,00	1.118.478,29	0,00
1541000 Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.277,39	0,00	0,00	0,00	-40.277,39	0,00
1549999 SU Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.277,39	0,00	0,00	0,00	-40.277,39	0,00
1591000 Übrige ö.r. Ford und kommunale Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.127.530,84	0,00	0,00	0,00	-1.127.530,84	0,00
1599150 Einzelwert-Zweifelh. Übrige ö.r. Ford	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364.193,37	0,00	0,00	0,00	-364.193,37	0,00
1599200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.682,91	0,00	0,00	0,00	8.682,91	0,00
1599899 SU Kommunale Steuern u. übrige ö.r.Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.483.041,30	0,00	0,00	0,00	-1.483.041,30	0,00
1599999 SU Öff-recht.Ford.u.Ford.aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582.122,19	0,00	0,00	0,00	-582.122,19	0,00
1611000 Sonst. Privat rechtliche Ford./Verm.gegenst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.529,54	0,00	0,00	0,00	68.529,54	0,00
1619150 Einzelwert- Zweif.Son.privre.Ford./Verm.gegenst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.529,81	0,00	0,00	0,00	-10.529,81	0,00
1619200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.338,46	0,00	0,00	0,00	-1.338,46	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
1619999 SU Privatrechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.661,27	0,00	0,00	0,00	56.661,27	0,00
1641000 Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-219.977,28	0,00	0,00	0,00	219.977,28	0,00
1641100 Forderungen Hansestadt/Hospitäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.269,16	0,00	0,00	0,00	-6.269,16	0,00
1649999 SU Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-213.708,12	0,00	0,00	0,00	213.708,12	0,00
1680000 Vorsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.746,73	27.042,92	0,00	0,00	-229.746,73	-27.042,92
1691000 Übrige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.365,92	0,00	0,00	0,00	12.365,92	0,00
1699150 Einzelwert- Zweifelh.Sonst.privrechtl. Ford.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.509,26	0,00	0,00	0,00	-8.509,26	0,00
1699200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.572,88	0,00	0,00	0,00	-1.572,88	0,00
1699899 SU Übrige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.283,78	0,00	0,00	0,00	2.283,78	0,00
1699999 SU Sonst.privatrechtl.Ford./sonst.Verm.gegenst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.906,44	27.042,92	0,00	0,00	42.906,44	-27.042,92
1711010 Zahlweg 10 - Sparkasse Lüneburg 554	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.350,85	0,00	0,00	0,00	-8.350,85	0,00
1711011 Zahlweg 11 - Sparkasse Lüneburg 8540	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,50	0,00	0,00	0,00	-98,50	0,00
1711019 Zahlweg 19 - Postbank 4119204	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.479.759,19	0,00	0,00	0,00	4.479.759,19	0,00
1721000 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-126,75	0,00	0,00	0,00	126,75	0,00
1799999 SU Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.471.436,59	0,00	0,00	0,00	4.471.436,59	0,00
1801000 Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-673.902,74	0,00	0,00	0,00	673.902,74	0,00
1809999 SU Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-673.902,74	0,00	0,00	0,00	673.902,74	0,00
1899999 SU aktive RAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-673.902,74	0,00	0,00	0,00	673.902,74	0,00
1999998 SU Finanzanl./Umlaufverm./aktive RAP	-418.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.007.575,37	27.042,92	0,00	0,00	4.589.575,37	-27.042,92
1999999 SU Aktiva	21.488.707,0	39.726.268,	777.487,86	-745.500,00	-560.584,00	-10.813.078,91	16.984.442,16	54,97	0,00	32.333.718,80	22.181.242,7
2040010 Zugang Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-853.176,35	0,00	0,00	0,00	853.176,35	0,00
2040020 Abgang Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.645,47	0,00	0,00	0,00	-37.645,47	0,00
2040110 Zugang Rücklagen Vermächtnisse/Nachlässe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.335,87	0,00	0,00	0,00	35.335,87	0,00
2040120 Abgang Rücklagen Vermächtnisse/Nachlässe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.076,52	0,00	0,00	0,00	-1.076,52	0,00
2040210 Zugang Infrastrukturrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-375.945,13	0,00	0,00	0,00	375.945,13	0,00
2040220 Abgang Infrastrukturrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.322,69	0,00	0,00	0,00	-142.322,69	0,00
2051010 Zugang Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-133.288,58	0,00	0,00	0,00	133.288,58	0,00
2051020 Abgang Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.568,75	0,00	0,00	0,00	-142.568,75	0,00
2060110 Zugang Ergebnis des laufenden Jahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.285,13	0,00	0,00	0,00	21.285,13	0,00
2060120 Abgang Ergebnis des laufenden Jahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.173.965,35	0,00	0,00	0,00	-9.173.965,35	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
2060130 Zu- und Abgänge aus Sopo aus Gebührengleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-557.789,40	0,00	0,00	0,00	557.789,40	0,00
2061010 Zugang Ergebnisvortrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.960.167,87	0,00	0,00	0,00	7.960.167,87	0,00
2069999 SU Ergebnis und Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	634.722,95	0,00	0,00	0,00	-634.722,95	0,00
2099999 SU Nettoposition (Basis Reinvermögen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644.003,12	0,00	0,00	0,00	-644.003,12	0,00
2111010 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss Bund	-761.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-697.361,79	0,00	0,00	0,00	-63.688,21	0,00
2111020 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.088,98	0,00	0,00	0,00	-109.088,98	0,00
2111110 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss Land	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.101.627,18	-107.578,74	0,00	0,00	-382.372,82	107.578,74
2111120 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.767.946,43	0,00	0,00	0,00	-3.767.946,43	0,00
2111210 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss Landkreis Lbg.	-	0,00	-115.000,00	0,00	0,00	-621.627,12	-1.313.609,00	0,00	0,00	-1.504.872,88	1.313.609,00
2111220 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss Landkreis Lbg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040.934,11	0,00	0,00	0,00	-1.040.934,11	0,00
2111260 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss Gemeinden/GV	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.148,04	0,00	0,00	0,00	-1.353.151,96	0,00
2111270 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.785,80	0,00	0,00	0,00	-48.785,80	0,00
2111320 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.888,49	0,00	0,00	0,00	-1.888,49	0,00
2111410 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss so.Öff.Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.372,53	0,00	0,00	0,00	8.372,53	0,00
2111420 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss so.Öff.Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.441,99	0,00	0,00	0,00	-2.441,99	0,00
2111510 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss verb. UN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.000,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00
2111520 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss verb. UN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.565,94	0,00	0,00	0,00	-7.565,94	0,00
2111610 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss so.öff.Sondere.	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.160,00	0,00	0,00	0,00	-1.840,00	0,00
2111620 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss so.öff.Sondere.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.449,34	0,00	0,00	0,00	-28.449,34	0,00
2111710 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss priv. UN	-145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.727,34	-2.875,00	0,00	0,00	-72.272,66	2.875,00
2111720 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss priv. UN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581.509,82	0,00	0,00	0,00	-581.509,82	0,00
2111810 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss übr. Bereich	-483.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-185.076,31	-522.406,57	0,00	0,00	-298.673,69	522.406,57
2111820 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss übr. Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297.915,98	0,00	0,00	0,00	-297.915,98	0,00
2112020 Abgang SoPo Sammelposten Zuweis./Zuschuss Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,17	0,00	0,00	0,00	-130,17	0,00
2112110 Zugang SoPo Sammelposten Zuweis./Zuschuss Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-803.700,00	0,00	0,00	0,00	803.700,00
2112120 Abgang SoPo Sammelposten Zuweis./Zuschuss Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.474,89	0,00	0,00	0,00	-9.474,89	0,00
2112220 Abgang SoPo Sammelpost. Zuweis./Zuschuss Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.245,46	0,00	0,00	0,00	-61.245,46	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
2112720 Abgang SoPo Sammelposten Zuweis./Zuschuss priv. UN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.671,76	0,00	0,00	0,00	-6.671,76	0,00
2112820 Abgang SoPo Sammelposten Zuweis./Zusch.übr.Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.760,03	0,00	0,00	0,00	-10.760,03	0,00
2119999 SU SoPo aus Invest.zuweisungen und -zuschüsse	-	0,00	-115.000,00	0,00	0,00	1.230.708,88	-2.750.169,31	0,00	0,00	-9.621.308,88	2.750.169,31
2121020 Ab. SoPo aus Erschließungsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	618.098,89	0,00	0,00	0,00	-618.098,89	0,00
2122010 Zu. SoPo aus Straßenausbaubeiträgen	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-175.000,00	0,00
2122020 Ab. SoPo aus Straßenausbaubeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.651,35	0,00	0,00	0,00	-55.651,35	0,00
2125020 Ab. SoPo aus ähnl. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.964,54	0,00	0,00	0,00	-46.964,54	0,00
2129999 SU Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720.714,78	0,00	0,00	0,00	-895.714,78	0,00
2130010 Zugang Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-993.402,71	0,00	0,00	0,00	993.402,71	0,00
2130020 Abgang Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.551.192,11	0,00	0,00	0,00	-1.551.192,11	0,00
2150010 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	671.760,05	6.791,44	0,00	0,00	-671.760,05	-6.791,44
2150110 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.590.569,58	-1.793.529,87	0,00	0,00	-2.590.569,58	1.793.529,87
2150210 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo Landkreis Lbg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-465.858,02	-3.075.056,89	0,00	0,00	465.858,02	3.075.056,89
2150260 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo Gem.(GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.148,04	0,00	0,00	0,00	-27.148,04	0,00
2150510 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo verb.UN/Bet./Sond.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	-22.000,00	0,00
2150710 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo priv. UN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.809,33	-140.000,00	0,00	0,00	17.809,33	140.000,00
2150810 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo übr. Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.987,42	-7.617,87	0,00	0,00	-95.987,42	7.617,87
2190020 Abgang Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.279,85	0,00	0,00	0,00	-160.279,85	0,00
2199999 SU Sonderposten	-	0,00	-115.000,00	0,00	0,00	5.593.290,65	-7.759.582,50	0,00	0,00	-	7.759.582,50
2311320 Ab.Laufzeit 5 Jahre und mehr/Euro/fester Z.	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.064,02	0,00	0,00	0,00	35,98	0,00
2311999 SU Verb. aus Kreditaufnahmen für Inv.beim Land	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.064,02	0,00	0,00	0,00	35,98	0,00
2317301 Zu.Laufzeit 5 Jahre und mehr/Euro/fester Z.	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.750.000,00	0,00	0,00	-	-
2317302 Ab.Laufzeit 5 Jahre und mehr/Euro/fester Z.	8.280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.442.445,64	0,00	0,00	0,00	837.554,36	0,00
2317303 Umsch. Zu.Laufzeit 5 Jahre und mehr/Euro/fester Z.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.111.070,56	0,00	0,00	0,00	6.111.070,56	0,00
2317304 Umsch. Ab.Laufzeit 5 Jahre und mehr/Euro/fester Z.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.111.070,56	0,00	0,00	0,00	-6.111.070,56	0,00
2317999 SU Verb.a.KA f.Inv.b.Kreditinst.	-	-	0,00	0,00	0,00	7.442.445,64	-7.750.000,00	0,00	0,00	-	-

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
2319999 SU Zugang Verb.a.Kreditaufn.f.Investitionen	-	-	0,00	0,00	0,00	7.444.509,66	-7.750.000,00	0,00	0,00	-	-
2397112 Ab.Laufzeit bis einschl. 1 Jahr Euro/variable Z.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
2397120 Inanspruchnahme Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.479.759,19	0,00	0,00	0,00	-4.479.759,19	0,00
2397999 SU Verb.a. Kreditaufn. bei Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.479.759,19	0,00	0,00	0,00	-	0,00
2399989 SU Verb.aus KA z.Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.479.759,19	0,00	0,00	0,00	-	0,00
2399999 SU Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	-	-	0,00	0,00	0,00	21.924.268,85	-7.750.000,00	0,00	0,00	-	-
2442200 Ab. sonst. ÖPP-Projekte	991.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991.460,50	0,00	0,00	0,00	39,50	0,00
2449999 SU ÖPP-Projekte	991.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991.460,50	0,00	0,00	0,00	39,50	0,00
2499999 SU Verb.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften	991.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991.460,50	0,00	0,00	0,00	39,50	0,00
2500000 Verbindlichkeitsammelkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.409.246,78	0,00	0,00	0,00	3.409.246,78	0,00
2500010 Ausbuchung Verbindlichkeitsammelkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.409.246,78	0,00	0,00	0,00	-3.409.246,78	0,00
2511100 Zu. Verbindlichkeiten a.Lieferungen u.Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.098.911,66	0,00	0,00	0,00	2.098.911,66	0,00
2519999 SU Verb.aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.098.911,66	0,00	0,00	0,00	2.098.911,66	0,00
2611100 Zu. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.350.612,51	0,00	0,00	0,00	1.350.612,51	0,00
2699999 SU Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.350.612,51	0,00	0,00	0,00	1.350.612,51	0,00
2721000 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-511.183,98	0,00	0,00	0,00	511.183,98	0,00
2721010 Saldo aus Vor- und Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289.469,63	0,00	0,00	0,00	-289.469,63	0,00
2724121 Zugang Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.656.700,14	0,00	0,00	0,00	8.656.700,14	0,00
2724122 Abgang Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.656.700,14	0,00	0,00	0,00	-8.656.700,14	0,00
2724141 Zugang Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.857.753,70	0,00	0,00	0,00	17.857.753,70	0,00
2724142 Abgang Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.857.753,70	0,00	0,00	0,00	-	0,00
2724151 Zugang Zusatzversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.834.430,36	0,00	0,00	0,00	3.834.430,36	0,00
2724152 Abgang Zusatzversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.834.430,36	0,00	0,00	0,00	-3.834.430,36	0,00
2724161 Zugang Beistandschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-485.195,18	0,00	0,00	0,00	485.195,18	0,00
2724162 Abgang Beistandschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488.633,59	0,00	0,00	0,00	-488.633,59	0,00
2724181 Zugang Verschiedene Verwahrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-555.924,14	0,00	0,00	0,00	555.924,14	0,00
2724182 Abgang Verschiedene Verwahrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565.734,96	0,00	0,00	0,00	-565.734,96	0,00
2724201 Zugang Überzahlungen Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.014,61	0,00	0,00	0,00	30.014,61	0,00
2724202 Abgang Überzahlungen Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.014,61	0,00	0,00	0,00	-30.014,61	0,00
2724221 Zugang Amtshilfeersuchen fremder Behörden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-187.232,43	0,00	0,00	0,00	187.232,43	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
2724222 Abgang Amtshilfeersuchen fremder Behörden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.519,40	0,00	0,00	0,00	-202.519,40	0,00
2724231 Zugang Einziehung GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-217.711,33	0,00	0,00	0,00	217.711,33	0,00
2724232 Abgang Einziehung GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.882,19	0,00	0,00	0,00	-213.882,19	0,00
2724281 Zugang Gehaltvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.025,71	0,00	0,00	0,00	14.025,71	0,00
2724282 Abgang Gehaltvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.025,71	0,00	0,00	0,00	-14.025,71	0,00
2724321 Zugang Gehalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.251.708,65	0,00	0,00	0,00	33.251.708,65	0,00
2724322 Abgang Gehalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.251.708,65	0,00	0,00	0,00	-	0,00
2724331 Zugang Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-416.810,26	0,00	0,00	0,00	416.810,26	0,00
2724332 Abgang Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416.810,26	0,00	0,00	0,00	-416.810,26	0,00
2724341 Zugang Abfallgebühren der GfA gkAöR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.650,05	0,00	0,00	0,00	23.650,05	0,00
2724342 Abgang Abfallgebühren der GfA gkAöR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.628,29	0,00	0,00	0,00	-30.628,29	0,00
2724999 SU Verwahr und Vorschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.685,30	0,00	0,00	0,00	-31.685,30	0,00
2729999 SU Durchlaufende Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-190.029,05	0,00	0,00	0,00	190.029,05	0,00
2741000 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.019.988,36	0,00	0,00	0,00	-1.019.988,36	0,00
2791000 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.320,44	0,00	0,00	0,00	42.320,44	0,00
2799999 SU Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787.638,87	0,00	0,00	0,00	-787.638,87	0,00
2811010 Zugang Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.612.669,00	0,00	0,00	0,00	3.612.669,00	0,00
2811020 Abgang Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.027,00	0,00	0,00	0,00	-13.027,00	0,00
2812010 Zugang Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-692.590,00	0,00	0,00	0,00	692.590,00	0,00
2819999 SU Pensionsrückst.u.ähnl.Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.292.232,00	0,00	0,00	0,00	4.292.232,00	0,00
2821010 Zugang Rückst.f.nicht i.Anspr.gen.Urlaub	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-82.899,19	0,00	0,00	0,00	82.899,19	0,00
2822010 Zugang Rückst.für geleistete Überstd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.881,82	0,00	0,00	0,00	90.881,82	0,00
2823010 Zugang Rückst.f.d.Inanspr.v.Altersteilz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.013,38	0,00	0,00	0,00	57.013,38	0,00
2829999 SU Rückst.für Altersteilzeit und andere Maßn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-230.794,39	0,00	0,00	0,00	230.794,39	0,00
2831010 Zugang Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.870.700,00	0,00	0,00	0,00	2.870.700,00	0,00
2831020 Abgang Instandhaltungsrückstellungen Inanspruchn.	0,00	0,00	0,00	-2.628.868,50	0,00	1.917.387,23	0,00	0,00	0,00	-4.546.255,73	0,00
2831021 Abgang Instandhaltungsrückstellung Herabsetzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406.326,78	0,00	0,00	0,00	-406.326,78	0,00
2831022 Abgang Instandhaltungsrückstellung Auflösung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.880,00	0,00	0,00	0,00	-49.880,00	0,00
2861010 Zugang Rückstellungen i.R.d.Finanzausgleichs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-730.000,00	0,00	0,00	0,00	730.000,00	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
2861022 Abgang Rückstellungen i.R.d. FAGs Auflösung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.276,00	0,00	0,00	0,00	-75.276,00	0,00
2862010 Zugang Rückst.f.Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.052,60	0,00	0,00	0,00	33.052,60	0,00
2862020 Abgang Rückst.f.Steuerschuldverhältnisse Inanspr.	0,00	0,00	0,00	-2.054.744,98	0,00	192.655,80	0,00	0,00	0,00	-2.247.400,78	0,00
2869999 SU Rückst.i.R.d.Finanzausgl.u.v.Steuerschuldv.	0,00	0,00	0,00	-2.054.744,98	0,00	-495.120,80	0,00	0,00	0,00	-1.559.624,18	0,00
2871020 Ab.R.f.droh.V.a.Bürg.,Gewähr.u.a.Gerichtsv. Inansp	0,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00	3.165,36	0,00	0,00	0,00	-31.165,36	0,00
2891010 Zugang Andere Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.002.372,00	0,00	0,00	0,00	2.002.372,00	0,00
2891020 Abgang Andere Rückstellungen Inanspruchnahme	0,00	0,00	0,00	-30.498,49	0,00	1.377.556,46	0,00	0,00	0,00	-1.408.054,95	0,00
2891021 Abgang Andere Rückstellungen Herabsetzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.281,09	0,00	0,00	0,00	-75.281,09	0,00
2891110 Zug Andere Rückstellungen - Energie -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.690,00	0,00	0,00	0,00	45.690,00	0,00
2891120 Abg Andere Rückstellungen - Energie - Inanspruchn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.544,23	0,00	0,00	0,00	-48.544,23	0,00
2891121 Abg Andere Rückstellungen - Energie - Herabsetzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.661,83	0,00	0,00	0,00	-51.661,83	0,00
2899999 SU Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	-4.742.111,97	0,00	-6.007.106,21	0,00	0,00	0,00	1.264.994,24	0,00
2901000 Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-253.020,59	0,00	0,00	0,00	253.020,59	0,00
2999989 SU Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-253.020,59	0,00	0,00	0,00	253.020,59	0,00
2999999 SU Passiva	-	-	-115.000,00	-4.742.111,97	0,00	19.147.598,35	-	0,00	0,00	-	-2.926.272,28
3011000 Grundsteuer A	-36.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.726,47	0,00	0,00	0,00	226,47	0,00
3012000 Grundsteuer B	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.517.882,24	0,00	0,00	0,00	-174.117,76	0,00
3013000 Gewerbesteuer	-	0,00	-	0,00	0,00	-55.828.826,75	0,00	0,00	0,00	3.508.826,75	0,00
3019999 SU Realsteuern	-	0,00	-	0,00	0,00	-70.383.435,46	0,00	0,00	0,00	3.334.935,46	0,00
3021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.657.577,00	0,00	0,00	0,00	407.577,00	0,00
3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.013.670,00	0,00	0,00	0,00	807.670,00	0,00
3029999 SU Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.671.247,00	0,00	0,00	0,00	1.215.247,00	0,00
3031000 Vergnügungssteuer	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.801.253,01	0,00	0,00	0,00	-298.746,99	0,00
3032000 Hundesteuer	-230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-247.238,59	0,00	0,00	0,00	17.238,59	0,00
3034000 Zweitwohnungssteuer	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.024,90	0,00	0,00	0,00	-8.975,10	0,00
3039100 Beherbergungssteuer	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-480.080,27	0,00	0,00	0,00	-69.919,73	0,00
3039999 SU Sonstige Gemeindesteuern	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.589.596,77	0,00	0,00	0,00	-360.403,23	0,00
3099999 SU Steuern und ähnliche Abgaben	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	4.189.779,23	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.217.952,00	0,00	0,00	0,00	457.952,00	0,00
3131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.331.456,00	0,00	0,00	0,00	19.456,00	0,00
3139999 SU Sonstige allgemeine Zuweisungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.331.456,00	0,00	0,00	0,00	19.456,00	0,00
3140010 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-559.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.159.998,44	0,00	0,00	0,00	600.398,44	0,00
3140011 Zuweisungen für Lfd. Zwecke v. Bund - Personalaufw	-54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.557,80	0,00	0,00	0,00	-27.442,20	0,00
3140012 Zuweisungen für Lfd. Zwecke v. Bund FB 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.837,57	0,00	0,00	0,00	54.837,57	0,00
3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.057.520,52	0,00	0,00	0,00	1.705.820,52	0,00
3141010 Zuweisungen f.lfd. Zwecke v.Land - Personalaufwand	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.387.451,49	0,00	0,00	0,00	-276.548,51	0,00
3141020 Zuweisungen für Lfd. Zwecke vom Land - Anbu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-959,86	0,00	0,00	0,00	959,86	0,00
3141641 Tageseinrichtungen für Kinder vom Land	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-783.190,92	0,00	0,00	0,00	-16.809,08	0,00
3142000 Zuweisungen für Lfd. Zwecke von Gemeinden(GV)	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.904,00	0,00	0,00	0,00	1.904,00	0,00
3142010 Zuweisungen für Lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.319.367,14	0,00	0,00	0,00	-2.594.132,86	0,00
3142011 Zuweisungen für Lfd. Zwecke vom LK Lüneburg - Pers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99.000,00	0,00	0,00	0,00	99.000,00	0,00
3142020 Zuweisungen gem. § 118 NSchG v. LK Lüneburg	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.156.109,46	0,00	0,00	0,00	-1.014.990,54	0,00
3142021 Zuweisungen Abschlage § 118 NSchG v. LK Lüneburg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.450,03	0,00	0,00	0,00	-199.450,03	0,00
3142030 Sonderzuweisung LK	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.298.090,04	0,00	0,00	0,00	-1.141.909,96	0,00
3142651 Tageseinrichtungen für Kinder vom Landkreis	-810.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.728.361,09	0,00	0,00	0,00	918.361,09	0,00
3144000 Zuweisungen für Lfd.Zwecke v. gesetzl. Sozialvers.	-10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00
3145000 Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.verb.U.,Bet.u.S-Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-595.000,00	0,00	0,00	0,00	595.000,00	0,00
3148000 Zusch.für Lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
3148010 Sonstige Zuweisungen von übr. Bereichen	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
3148020 Spenden - Moonlightsportprojekt	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
3148050 Spenden/Sponsor. f.lfd. Zwecke v. übr.Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-177.469,37	0,00	0,00	0,00	177.469,37	0,00
3149999 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.946.610,35	0,00	0,00	0,00	-1.247.889,65	0,00
3161000 Ertr.a.d.Auflös.von SoPo a. Investitionszuw.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.886.526,88	0,00	0,00	0,00	-718.273,12	0,00
3161010 Ertr.a.d.Auflösung v.sonst. SoPo	-160.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160.279,85	0,00	0,00	0,00	-20,15	0,00
3162000 Ertr.a.d.Auflös. v.SoPo aus Zuwend. f.Sammelposten	-88.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-88.282,31	0,00	0,00	0,00	282,31	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3199999 SU Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.631.107,39	0,00	0,00	0,00	-1.488.492,61	0,00
3211102 HLU - lfd. Leistungen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	-24.800,00	0,00
3211122 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.501,16	0,00	0,00	0,00	-56.498,84	0,00
3211124 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.139,38	0,00	0,00	0,00	7.139,38	0,00
3211129 SU Sozialhilfe	-99.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.840,54	0,00	0,00	0,00	-74.159,46	0,00
3211141 Jugendarbeit - Beiträge Jugendberufshilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-411,41	0,00	0,00	0,00	411,41	0,00
3211144 Hilfe z. Erziehung - Kostenbeitr. (§ 33 SGB VIII)	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.521,59	0,00	0,00	0,00	-3.478,41	0,00
3211145 Hilfen für junge Volljährige/ Inobhutnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-811,56	0,00	0,00	0,00	811,56	0,00
3211146 Unterhaltsvorschuss -privatrechtl.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-840.898,23	0,00	0,00	0,00	-159.101,77	0,00
3211147 Unterhaltsvorschuss - öffentlichrechtl.	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.345,45	0,00	0,00	0,00	22.345,45	0,00
3211148 Vollzeitpflege-Kostenbeitr.(§§41/35a/33 SGB VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8,50	0,00	0,00	0,00	8,50	0,00
3211149 Vollverzinsung UVG-Leistungen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-507,25	0,00	0,00	0,00	-9.492,75	0,00
3211150 SU Jugendhilfe	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-911.503,99	0,00	0,00	0,00	-148.496,01	0,00
3211199 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - ö. Träger	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-936.344,53	0,00	0,00	0,00	-222.655,47	0,00
3211212 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-560,00	0,00	0,00	0,00	-24.440,00	0,00
3211299 SU Sozialhilfe	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-560,00	0,00	0,00	0,00	-24.440,00	0,00
3211998 SU Ko-beitr.u.Aufw-ersatz,etc.a.eig.Eink.o.Verm.	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-560,00	0,00	0,00	0,00	-24.440,00	0,00
3211999 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - üö. Träger	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-936.904,53	0,00	0,00	0,00	-247.095,47	0,00
3212102 HLU - lfd. Leistungen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.733,44	0,00	0,00	0,00	21.733,44	0,00
3212119 SU Sozialhilfe	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.733,44	0,00	0,00	0,00	21.733,44	0,00
3212121 Übergeleit. Unterhaltsanspr. gegen UH-Verpflichtet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.864,80	0,00	0,00	0,00	1.864,80	0,00
3212122 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32,07	0,00	0,00	0,00	32,07	0,00
3212123 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.164,30	0,00	0,00	0,00	4.164,30	0,00
3212199 SU Überg.U-ansprüche gg.bgl-rechtl.U-verpfl.-ö.T.	-21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.794,61	0,00	0,00	0,00	27.794,61	0,00
3212999 SU Übergeg.U-ansprüche gg.bgl-rechtl.U-verpfl.	-21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.794,61	0,00	0,00	0,00	27.794,61	0,00
3213102 HLU - lfd. Leistungen	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.976,08	0,00	0,00	0,00	17.976,08	0,00
3213122 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-266.239,71	0,00	0,00	0,00	66.239,71	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3213124 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00
3213129 SU Sozialhilfe	-243.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-299.215,79	0,00	0,00	0,00	56.215,79	0,00
3213140 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.195,06	0,00	0,00	0,00	-4.304,94	0,00
3213149 SU Asylbewerber	-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.195,06	0,00	0,00	0,00	-4.304,94	0,00
3213152 Hilfe z. Erziehung - Vollzeitpfl. (§ 33 SGB VIII)	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.590,27	0,00	0,00	0,00	-2.409,73	0,00
3213154 Hilfe f. junge Volljährige (§§ 41/ 33 SGB VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.361,01	0,00	0,00	0,00	4.361,01	0,00
3213159 SU Jugendhilfe	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.951,28	0,00	0,00	0,00	1.951,28	0,00
3213199 SU Leistungen von Sozialleistungsträgern - ö. T.	-288.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-342.362,13	0,00	0,00	0,00	53.862,13	0,00
3213999 SU Leistungen von Sozialleistungsträgern	-288.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-342.362,13	0,00	0,00	0,00	53.862,13	0,00
3214122 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.572,00	0,00	0,00	0,00	-1.928,00	0,00
3214129 SU Sozialhilfe	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.572,00	0,00	0,00	0,00	-1.928,00	0,00
3214137 Leistungen n.d.Asylbewerberleistungsgesetz- Geduld.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,32	0,00	0,00	0,00	0,32	0,00
3214139 SU Asylbewerber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,32	0,00	0,00	0,00	0,32	0,00
3214141 Förd. V. Kindern i. Tageseinricht. u. Tagespflege	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-547.429,01	0,00	0,00	0,00	-52.570,99	0,00
3214149 SU Jugendhilfe	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-547.429,01	0,00	0,00	0,00	-52.570,99	0,00
3214199 SU Sonstige Ersatzleistungen - ö. Träger	-607.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-553.001,33	0,00	0,00	0,00	-54.498,67	0,00
3214999 SU Sonstige Ersatzleistungen	-607.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-553.001,33	0,00	0,00	0,00	-54.498,67	0,00
3215102 HLU - lfd. Leistungen	-85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.255,56	0,00	0,00	0,00	-29.744,44	0,00
3215114 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-206.154,65	0,00	0,00	0,00	31.154,65	0,00
3215116 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.468,80	0,00	0,00	0,00	-531,20	0,00
3215117 Hilfe in anderen Lebenslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.997,17	0,00	0,00	0,00	3.997,17	0,00
3215119 SU Sozialhilfe	-265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-269.876,18	0,00	0,00	0,00	4.876,18	0,00
3215127 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.909,40	0,00	0,00	0,00	38.909,40	0,00
3215128 Leistungen n.d.Asylbewerberleistungsgesetz- Geduld.	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.592,22	0,00	0,00	0,00	2.592,22	0,00
3215129 SU Asylbewerber a.v.E.	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.501,62	0,00	0,00	0,00	41.501,62	0,00
3215131 Hilfe zur Erziehung (§§ 33, 34 SGB VIII)	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.354,37	0,00	0,00	0,00	-645,63	0,00
3215139 SU Jugendhilfe	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.354,37	0,00	0,00	0,00	-645,63	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3215999 SU Rückzahlung gew.Hilfen (Tilg.u.Zins.v.Darl)	-282.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-327.732,17	0,00	0,00	0,00	45.732,17	0,00
3219999 SU Ersatz v.soz.Leistungen außerh.v.Einrichtungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.208.794,77	0,00	0,00	0,00	-174.205,23	0,00
3221115 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.259,28	0,00	0,00	0,00	5.259,28	0,00
3221117 Eingliederungshilfe für behind. Menschen über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-660,00	0,00	0,00	0,00	660,00	0,00
3221122 Hilfe zur Erzieh. - Kostenbeitr. (§ 32 SGB VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.006,00	0,00	0,00	0,00	1.006,00	0,00
3221123 Hilfe zur Erzieh. - Kostenbeitr. (§ 34 SGB VIII)	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.216,56	0,00	0,00	0,00	16.216,56	0,00
3221124 Eingliederungshilfe -Heim-Kostenb. (§35a SGB VIII)	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.702,64	0,00	0,00	0,00	4.702,64	0,00
3221125 Hilfe f. j. Volljähr. -Kostenb. (§§41/34 SGB VIII)	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.783,77	0,00	0,00	0,00	5.783,77	0,00
3221126 Inobhutnahmen - Kostenbeitr. (§42 SGB VIII)	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.066,16	0,00	0,00	0,00	6.066,16	0,00
3221127 Hilfe f.j. Volljähr. -Kostenb. (§§41/35a SGB VIII)	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.521,26	0,00	0,00	0,00	8.521,26	0,00
3221128 Förd. d. Erziehung i.d.Fam. Kostenb (§19 SGB VIII)	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.768,90	0,00	0,00	0,00	-231,10	0,00
3221139 SU Jugendhilfe	-61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-103.065,29	0,00	0,00	0,00	42.065,29	0,00
3221199 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - ö. Träger	-61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-108.984,57	0,00	0,00	0,00	47.984,57	0,00
3221202 HLU - lfd. Leistungen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
3221219 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.333,60	0,00	0,00	0,00	-36.666,40	0,00
3221221 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.877,58	0,00	0,00	0,00	-21.122,42	0,00
3221229 SU Sozialhilfe	-162.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-94.211,18	0,00	0,00	0,00	-67.788,82	0,00
3221299 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - üö. Träger	-162.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-94.211,18	0,00	0,00	0,00	-67.788,82	0,00
3221999 SU Ko-beitr.u.Aufw-ersatz,etc.a.eig.Eink.o.Verm.	-223.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-203.195,75	0,00	0,00	0,00	-19.804,25	0,00
3222102 HLU - lfd. Leistungen	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.008,14	0,00	0,00	0,00	-2.991,86	0,00
3222112 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.884,13	0,00	0,00	0,00	15.884,13	0,00
3222113 Eingliederungshilfe für behind. Menschen unter 60	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-163,75	0,00	0,00	0,00	-1.836,25	0,00
3222114 Eingliederungshilfe für behind. Menschen über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.513,71	0,00	0,00	0,00	2.513,71	0,00
3222116 GruSi im Alter und bei Erwerbsminderung	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.405,32	0,00	0,00	0,00	-15.594,68	0,00
3222119 SU Sozialhilfe	-27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.975,05	0,00	0,00	0,00	-2.024,95	0,00
3222199 SU Überg.U-anspr. gg.bgl-rechtl.U-verpfl. - ö.T.	-27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.975,05	0,00	0,00	0,00	-2.024,95	0,00
3222202 HLU - lfd. Leistungen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.912,55	0,00	0,00	0,00	8.912,55	0,00
3222219 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.403,22	0,00	0,00	0,00	3.403,22	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3222220 GruSi im Alter und bei Erwerbsminderung	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
3222229 SU Sozialhilfe	-73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.315,77	0,00	0,00	0,00	-7.684,23	0,00
3222299 SU Überg.U-anspr. gg.bgl-rechtl.U-verpfl. - üö.T.	-73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.315,77	0,00	0,00	0,00	-7.684,23	0,00
3222999 SU Übergeg.U-ansprüche gg.bgl-rechtl.U-verpfl.	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.290,82	0,00	0,00	0,00	-9.709,18	0,00
3223102 HLU - lfd. Leistungen	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.678,96	0,00	0,00	0,00	-48.321,04	0,00
3223122 Leistungen n.d.Asylbewerberleistungsgesetz-Geduld.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.284,00	0,00	0,00	0,00	1.284,00	0,00
3223123 Hilfe zur Pflege unter 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-146,00	0,00	0,00	0,00	146,00	0,00
3223124 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.014,51	0,00	0,00	0,00	8.014,51	0,00
3223125 Eingliederungshilfe für behind. Menschen unter 60	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.301,25	0,00	0,00	0,00	2.301,25	0,00
3223126 Eingliederungshilfe für behind. Menschen über 60	-108.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-157.744,44	0,00	0,00	0,00	49.744,44	0,00
3223128 GruSi im Alter und bei Erwerbsminderung	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-227.046,10	0,00	0,00	0,00	27.046,10	0,00
3223129 SU Sozialhilfe	-384.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-424.215,26	0,00	0,00	0,00	40.215,26	0,00
3223131 Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	-956.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.048,11	0,00	0,00	0,00	-920.951,89	0,00
3223132 Hilfe für junge Volljährige (§ 41/ 34 SGB VIII)	-41.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.016,85	0,00	0,00	0,00	-683,15	0,00
3223133 Hilfe für junge Volljährige (§§ 41/ 35a KJHG)	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.108,23	0,00	0,00	0,00	108,23	0,00
3223135 Hilfe z. Erziehung - Heimunterbr. (§ 34 SGB VIII)	-667.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-236.298,81	0,00	0,00	0,00	-430.901,19	0,00
3223136 Förd.Erzieh.i.d.Fam.Soziall.(§19 SGB VIII i.v.E.)	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.898,88	0,00	0,00	0,00	5.898,88	0,00
3223137 Eingliederungshilfe - Sozialleistungen (§ 35a)	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.460,71	0,00	0,00	0,00	-539,29	0,00
3223138 Heimunterbringung Taschengeld	-14.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.100,00	0,00
3223142 SU Jugendhilfe	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-372.831,59	0,00	0,00	0,00	-1.361.168,41	0,00
3223199 SU Leistungen von Sozialleistungsträgern - ö.T.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-797.046,85	0,00	0,00	0,00	-1.320.953,15	0,00
3223202 HLU - lfd. Leistungen	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-103.129,03	0,00	0,00	0,00	-396.870,97	0,00
3223222 GruSi im Alter und bei Erwerbsminderung	-650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-563.626,64	0,00	0,00	0,00	-86.373,36	0,00
3223227 Kostenerst.f.Sonderkinderg. sprach +hörgesch.Kinder	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.370,57	0,00	0,00	0,00	29.370,57	0,00
3223228 Ansprüche a.d.SGB VI u.a. Renten	-51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.539,52	0,00	0,00	0,00	-18.460,48	0,00
3223229 Sonst.Leist. v.Sozialleistungsträgern	-585.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-391.608,54	0,00	0,00	0,00	-193.391,46	0,00
3223230 SU Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-646.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-463.518,63	0,00	0,00	0,00	-182.481,37	0,00
3223239 SU Sozialhilfe	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.130.274,30	0,00	0,00	0,00	-665.725,70	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Sperre		Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
				HH-Rest	Rest						
3223299 SU Leistungen von Sozialleistungsträgern - üö.T.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.130.274,30	0,00	0,00	0,00	-665.725,70	0,00
3223999 SU Leistungen von Sozialleistungsträgern	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.927.321,15	0,00	0,00	0,00	-1.986.678,85	0,00
3224115 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.446,12	0,00	0,00	0,00	3.446,12	0,00
3224120 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.446,12	0,00	0,00	0,00	3.446,12	0,00
3224122 Leistungen n.d.Asylbewerberleistungsgesetz-Geduld.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.589,65	0,00	0,00	0,00	1.589,65	0,00
3224199 SU Sonstige Ersatzleistungen - ö. Träger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.035,77	0,00	0,00	0,00	5.035,77	0,00
3224234 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.086,26	0,00	0,00	0,00	8.086,26	0,00
3224239 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.086,26	0,00	0,00	0,00	8.086,26	0,00
3224299 SU Sonstige Ersatzleistungen - üö. Träger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.086,26	0,00	0,00	0,00	8.086,26	0,00
3224999 SU Sonstige Ersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.122,03	0,00	0,00	0,00	13.122,03	0,00
3225108 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-211,56	0,00	0,00	0,00	211,56	0,00
3225109 Eingliederungshilfe für behind. Menschen unter 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.583,26	0,00	0,00	0,00	2.583,26	0,00
3225110 Eingliederungshilfe für behind. Menschen über 60	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.350,11	0,00	0,00	0,00	-649,89	0,00
3225112 GruSi im Alter und bei Erwerbsminderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.676,51	0,00	0,00	0,00	3.676,51	0,00
3225119 SU Sozialhilfe	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.821,44	0,00	0,00	0,00	5.821,44	0,00
3225121 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.716,59	0,00	0,00	0,00	13.716,59	0,00
3225122 Leistungen n.d.Asylbewerberleistungsgesetz-Geduld.	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.565,53	0,00	0,00	0,00	8.065,53	0,00
3225199 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg. v. Darl) - ö.T.	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.103,56	0,00	0,00	0,00	27.603,56	0,00
3225215 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.176,69	0,00	0,00	0,00	15.176,69	0,00
3225219 SU Sozialhilfe	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.176,69	0,00	0,00	0,00	15.176,69	0,00
3225299 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg. v. Darl) - üö.T.	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.176,69	0,00	0,00	0,00	15.176,69	0,00
3225999 SU Rückzahlung gew.Hilfen (Tilg. v. Darl)	-15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58.280,25	0,00	0,00	0,00	42.780,25	0,00
3229999 SU Ers.v.soz.Leistungen in Einrichtungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.292.210,00	0,00	0,00	0,00	-1.960.290,00	0,00
3291341 Spenden-Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2 AsylbLG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.253,14	0,00	0,00	0,00	6.253,14	0,00
3291403 Spenden Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.948,26	0,00	0,00	0,00	15.948,26	0,00
3291409 SU Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.201,40	0,00	0,00	0,00	22.201,40	0,00
3291532 Spenden Geschwister-Scholl-Haus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-107,00	0,00	0,00	0,00	107,00	0,00
3291533 Bonhoeffer-Haus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.301,95	0,00	0,00	0,00	3.301,95	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3291539 SU Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.408,95	0,00	0,00	0,00	3.408,95	0,00
3291631 Jugendhilfeverbund Kinder- u Jugendhaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-886.019,45	0,00	0,00	0,00	886.019,45	0,00
3291639 SU Erstattungen von Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-886.019,45	0,00	0,00	0,00	886.019,45	0,00
3291661 Spenden Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
3291662 Spenden Jugendhilfeverbund Kinder-u Jugendhaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.428,54	0,00	0,00	0,00	3.428,54	0,00
3291669 SU Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.628,54	0,00	0,00	0,00	3.628,54	0,00
3299998 Andere sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-915.258,34	0,00	0,00	0,00	915.258,34	0,00
3299999 SU sonst. Transfererträge	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.416.263,11	0,00	0,00	0,00	-1.219.236,89	0,00
3311000 Verwaltungsgebühren	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.451.916,61	0,00	0,00	0,00	-352.083,39	0,00
3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.941.711,29	0,00	0,00	0,00	-148.088,71	0,00
3321001 Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte - steuerfrei	-164.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-153.365,68	0,00	0,00	0,00	-11.134,32	0,00
3321010 Niederschlagswassergebühr	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.941.590,54	0,00	0,00	0,00	21.890,54	0,00
3321020 Gebühren für Gräber u. Bestattungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.072.194,00	0,00	0,00	0,00	72.194,00	0,00
3321030 Entgelte für Friedhofsleistungen	-37.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.103,97	0,00	0,00	0,00	-18.796,03	0,00
3321040 Schmutzwassergebühren	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.266.237,02	0,00	0,00	0,00	230.237,02	0,00
3321060 Musikschule - Entgelte Projektangebote	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.508,97	0,00	0,00	0,00	24.508,97	0,00
3321070 Sonst. Benutzungsgebühren	-2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00
3321120 Einrichtungen für Wohnungslose	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-254.259,12	0,00	0,00	0,00	-245.740,88	0,00
3321130 Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.009.353,60	0,00	0,00	0,00	-90.646,40	0,00
3321140 Tageseinrichtungen für Kinder	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.413.715,35	0,00	0,00	0,00	-12.284,65	0,00
3321180 Einnahmen Parkhäuser	-505.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-506.557,99	0,00	0,00	0,00	1.557,99	0,00
3321999 SU Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.605.980,03	0,00	0,00	0,00	-175.519,97	0,00
3371100 Ertr.a.d.Auflösung v.SoPo f.d.Erschließungsbeitrag	-626.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-618.098,89	0,00	0,00	0,00	-8.601,11	0,00
3371200 Ertr.a.d.Auflösung v.SoPo f.Straßenbaubeitr.	-147.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.651,35	0,00	0,00	0,00	-91.848,65	0,00
3371500 Ertr.a.d.Auflösung v.SoPo f.ähnl. Entgelte	-46.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.964,54	0,00	0,00	0,00	64,54	0,00
3371999 SU Ertr.a.d.Auflösung von SoPo für Beiträge	-821.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-720.714,78	0,00	0,00	0,00	-100.385,22	0,00
3399999 SU Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.778.611,42	0,00	0,00	0,00	-627.988,58	0,00
3411010 Erträge aus Vermietung und Verpachtung	-595.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-570.995,98	0,00	0,00	0,00	-24.504,02	0,00
3411020 Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	-910.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-970.504,43	0,00	0,00	0,00	60.004,43	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3411030 Erträge a.Verpachtung v.Grundstcken (fremd bebaut)	-128.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-105.541,80	0,00	0,00	0,00	-22.458,20	0,00
3411040 Erträge a.Verpachtung v.Grundstücken (unbebaut)	-86.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-119.042,56	0,00	0,00	0,00	32.842,56	0,00
3411050 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Verm.u.Verpacht. v. Grdst.	-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-142,48	0,00	0,00	0,00	-757,52	0,00
3411060 Erträge aus der Vermietung von Wohnräumen	-69.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.606,99	0,00	0,00	0,00	31.006,99	0,00
3411070 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermietung v. Wohnräumen	-59.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-66.444,59	0,00	0,00	0,00	6.744,59	0,00
3411080 Erträge aus der Vermietung von Geschäftsräumen	-242.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-249.418,12	0,00	0,00	0,00	6.718,12	0,00
3411090 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermiet.v. Geschäftsräumen	-62.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.710,79	0,00	0,00	0,00	-589,21	0,00
3411100 Erträge a. d. Verm. v. Dienst- u. Werkswohnungen	-15.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.383,00	0,00	0,00	0,00	-9.367,00	0,00
3411110 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Verm. v. Dienst- u.Werksw.	-5.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.120,84	0,00	0,00	0,00	-3.829,16	0,00
3411120 Erträge aus der Vermietung von PKW-Stellplätzen, G	-30.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.045,64	0,00	0,00	0,00	5.645,64	0,00
3411130 Erträge aus Jagd- und Fischereipacht	-6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.102,84	0,00	0,00	0,00	2.402,84	0,00
3411140 Erträge a.d. Vermiet. v. Flächen f. Veranstaltung.	-4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-306,72	0,00	0,00	0,00	-4.393,28	0,00
3411150 Erträge a. Vermietung Rad am Bahnhof netto	-12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.222,96	0,00	0,00	0,00	22,96	0,00
3411160 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Verm. Rad am Bahnhof netto	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-204,00	0,00	0,00	0,00	-96,00	0,00
3411170 Erträge a. Werbeflächen und Plakatanschlag	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-81.942,81	0,00	0,00	0,00	67.942,81	0,00
3411180 Erträge Miete Wohnmobilstellplatz Sülzwiesen	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.459,62	0,00	0,00	0,00	9.459,62	0,00
3411190 Erträge aus der Vermietung von VG	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.790,50	0,00	0,00	0,00	3.490,50	0,00
3411200 Erträge aus Toilettennutzung	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-193,63	0,00	0,00	0,00	-6,37	0,00
3411999 Mieten und Pachten	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.413.180,30	0,00	0,00	0,00	160.280,30	0,00
3421000 Erträge aus Verkauf	-563.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-367.651,21	0,00	0,00	0,00	-195.848,79	0,00
3421010 Erträge aus Nebennutzungen	-4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.205,00	0,00	0,00	0,00	-2.495,00	0,00
3422999 SU Erträge aus Verkauf	-568.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-369.856,21	0,00	0,00	0,00	-198.343,79	0,00
3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-283.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-175.750,59	0,00	0,00	0,00	-107.349,41	0,00
3461005 Sonst. privatrechtl. Leistgsentgelte-Personalaufw.	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-482.364,00	0,00	0,00	0,00	32.364,00	0,00
3461010 Entgelt Personalverpflegung	-11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.737,59	0,00	0,00	0,00	1.237,59	0,00
3461020 Erstattung aus Nebentätigkeiten	-19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.252,06	0,00	0,00	0,00	9.252,06	0,00
3461030 Vermischte Erträge	-3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3461040 Erstattung Telekommunikationsaufwendungen	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.735,72	0,00	0,00	0,00	14.635,72	0,00
3461050 Empf. Schadensersatzleistungen GVG	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.052,56	0,00	0,00	0,00	40.052,56	0,00
3461060 Empf. Schadensersatzleistungen Sammelposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.552,10	0,00	0,00	0,00	1.552,10	0,00
3461703 Privatr. Erträge Parkhäuser	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.139.077,47	0,00	0,00	0,00	-12.922,53	0,00
3461705 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FB 8	-48.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-91.218,95	0,00	0,00	0,00	42.518,95	0,00
3462999 SU Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.995.741,04	0,00	0,00	0,00	18.241,04	0,00
3480010 Erstattungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.080,58	0,00	0,00	0,00	54.080,58	0,00
3480011 Erstattungen vom Bund - Personalaufwand	-410.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.897,24	0,00	0,00	0,00	-421.697,24	0,00
3481000 Erstattungen vom Land	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.828.353,99	0,00	0,00	0,00	963.753,99	0,00
3481010 Erstattungen vom Land - Personalaufwand	-196.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-134.720,55	0,00	0,00	0,00	-61.879,45	0,00
3481050 Erstattungen vom Land - § 4 NfVG	-73.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.782,00	0,00	0,00	0,00	6.482,00	0,00
3481222 Blindenhilfe	-78.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58.480,25	0,00	0,00	0,00	-19.619,75	0,00
3481223 Landesblindengeld	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-278.220,00	0,00	0,00	0,00	-21.780,00	0,00
3481224 Leist. f. pol. Flüchtlinge u.äh.	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.870,00	0,00	0,00	0,00	-13.530,00	0,00
3481229 SU Erstattungen vom Land - Sozialhilfe ö.Tr.	-446.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-391.570,25	0,00	0,00	0,00	-54.929,75	0,00
3481810 Blindenhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.901,12	0,00	0,00	0,00	14.901,12	0,00
3481819 SU Erstattungen vom Land - Sozialhilfe ü.ö.Tr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.901,12	0,00	0,00	0,00	14.901,12	0,00
3482010 Erstattungen vom LK Lüneburg	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.390.156,03	0,00	0,00	0,00	-522.843,97	0,00
3482011 Erst. LK Lüneburg - Personalaufwand	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.069.939,77	0,00	0,00	0,00	902.639,77	0,00
3482012 Erst. LK Lüneburg - Sachaufwand	-670.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-758.926,75	0,00	0,00	0,00	88.926,75	0,00
3482013 Erst. LK Lüneburg - Fachbereich 8	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.575.834,48	0,00	0,00	0,00	-1.279.715,52	0,00
3482040 Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.107.771,15	0,00	0,00	0,00	71.271,15	0,00
3482050 Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV - Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.267,37	0,00	0,00	0,00	14.267,37	0,00
3482264 HLU- lfd. Leistungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.927.027,69	0,00	0,00	0,00	-604.972,31	0,00
3482265 HLU - einm. Leistungen an Empfänger lfd. Leistung	-115.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-133.363,53	0,00	0,00	0,00	17.863,53	0,00
3482266 HLU - einm. Leistungen an sonst. Empfänger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.506,35	0,00	0,00	0,00	1.506,35	0,00
3482283 Hilfen zur Gesundheit	-779.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-947.911,49	0,00	0,00	0,00	168.911,49	0,00
3482284 Hilfe z. Überwindung bes. sozialer Schwierigkeiten	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.442.057,18	0,00	0,00	0,00	110.057,18	0,00
3482286 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.772,12	0,00	0,00	0,00	30.772,12	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3482287 Altenhilfe	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.628,05	0,00	0,00	0,00	5.628,05	0,00
3482288 Bestattungskosten	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.921,16	0,00	0,00	0,00	-50.078,84	0,00
3482289 Hilfe in sonst. Lebenslagen	-76.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.757,68	0,00	0,00	0,00	-71.242,32	0,00
3482290 Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.512.089,24	0,00	0,00	0,00	-54.410,76	0,00
3482292 Hilfe zur Pflege	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.253.042,97	0,00	0,00	0,00	-36.957,03	0,00
3482293 Eingliederungshilfe	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.104.007,31	0,00	0,00	0,00	705.507,31	0,00
3482294 Leistungen n. BTHG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.501,15	0,00	0,00	0,00	1.501,15	0,00
3482298 SU Erstattungen vom Landkreis - Sozialhilfe ö.Tr.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.463.585,92	0,00	0,00	0,00	224.085,92	0,00
3482311 Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2 AsylbLG)	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.503.766,30	0,00	0,00	0,00	-403.733,70	0,00
3482312 Hilfe in besonderen Lebenslagen (§ 2 AsylbLG)	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-74.360,37	0,00	0,00	0,00	64.360,37	0,00
3482313 Grundl. in Form v. Sachl. (§ 2 AsylbLG)	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.532,23	0,00	0,00	0,00	-15.467,77	0,00
3482314 Grundl. in Form v. Wertgutscheinen (§ 3 AsylbLG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00	-130,00	0,00
3482315 Grundl. i Form v. Geldleist. f. pers. Bedürfn. (")	-198.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.293,55	0,00	0,00	0,00	-123.206,45	0,00
3482316 Grundl. i Form v. Geldleist. f. Lebensunterh. (")	-196.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-105.856,26	0,00	0,00	0,00	-90.143,74	0,00
3482317 Leist. Krankheit/Schwangerschaft/Geburt (§ 4 ")	-320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-336.665,50	0,00	0,00	0,00	16.665,50	0,00
3482318 Sonst. Leist. in Form v. Sachleist. (§ 6 AsylbLG)	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.246,71	0,00	0,00	0,00	-2.753,29	0,00
3482319 Sonst. Leist. in Form v. Geldleist. (§ 6 AsylbLG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.953,79	0,00	0,00	0,00	-2.953,79	0,00
3482329 SU Erstattung vom Landkreis - Asylbew.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.139.637,13	0,00	0,00	0,00	-557.362,87	0,00
3482851 Hilfe zur Pflege	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
3482859 SU Erstattungen v. Landkreis - Sozialhilfe ü.ö.Tr.	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
3482999 SU Erstattungen von Gemeinden (GV)	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.520.118,60	0,00	0,00	0,00	-1.228.731,40	0,00
3483000 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61,00	0,00	0,00	0,00	61,00	0,00
3484010 Erstatt. v. gesetzl. Sozialvers. - Personalaufwand	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-497.541,68	0,00	0,00	0,00	397.541,68	0,00
3485020 Erstattungen v.verbd.Unternehmen, S-Verm.u.Bet.	-339.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700.827,86	0,00	0,00	0,00	361.427,86	0,00
3485021 Erst.v.verbd.Unternehm,S-Verm.u.Bet.- Personalaufw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112.839,05	0,00	0,00	0,00	112.839,05	0,00
3485022 Erst.v.verbd.Unternehm,S-Verm.u.Bet.-Gebäudew.	-79.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.000,00	0,00
3485999 Erst.v.verbd.Unternehmen, S-Verm.u.Bet.	-418.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-813.666,91	0,00	0,00	0,00	395.266,91	0,00
3486000 Erstattungen von sonstigen öff. S-Rechn.	-519.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-159.640,77	0,00	0,00	0,00	-360.259,23	0,00
3486010 Erst.v.sonst.öff.S-Rechn. - Personalaufwand	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-268.657,26	0,00	0,00	0,00	-1.534.242,74	0,00
3487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	-303.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-476.473,50	0,00	0,00	0,00	172.773,50	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3487010 Erstatt. von privaten Unternehmen - Personalaufw.	-9.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.788,88	0,00	0,00	0,00	44.388,88	0,00
3487020 Erstattungen von privaten Unternehmen - Gebäudew.	-6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.784,26	0,00	0,00	0,00	24.084,26	0,00
3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-527.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.296.236,06	0,00	0,00	0,00	768.936,06	0,00
3488010 Erstattungen von übr. Bereichen - Personalaufwand	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-353.505,07	0,00	0,00	0,00	313.505,07	0,00
3488020 Erstattungen von übrigen Bereichen - Gebäudew.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.170,50	0,00	0,00	0,00	6.170,50	0,00
3489999 SU Erträge aus Kostenerstattungen,-umlagen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.969.155,74	0,00	0,00	0,00	-499.794,26	0,00
3499999 SU Priv-rechtl.Leistungsentg/Ko-erstatt.u.-uml	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.747.933,29	0,00	0,00	0,00	-519.616,71	0,00
3511010 Konzessionsabgaben Strom	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.420.583,66	0,00	0,00	0,00	-37.136,34	0,00
3511020 Konzessionsabgaben Gas	-392.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.671,06	0,00	0,00	0,00	-42.008,94	0,00
3511030 Konzessionsabgaben Wasser	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-836.806,65	0,00	0,00	0,00	-163.193,35	0,00
3511040 Erträge Leitungsrecht Fernwärme	-340.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-370.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
3511060 Erträge aus Gestattungen	-16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.117,61	0,00	0,00	0,00	-6.082,39	0,00
3511999 SU Konzessionsabgaben	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.988.178,98	0,00	0,00	0,00	-218.421,02	0,00
3561000 Bußgelder	-38.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.767,49	0,00	0,00	0,00	2.967,49	0,00
3561010 Verwarngelder	-708.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-752.967,01	0,00	0,00	0,00	44.967,01	0,00
3561020 Zwangsgelder	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00
3562000 Säumniszuschläge u. ä.	-266.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-260.251,69	0,00	0,00	0,00	-6.248,31	0,00
3562090 Säumniszuschläge u. ä. GFA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00	-15,00	0,00
3562100 Säumniszuschläge aus übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,32	0,00	0,00	0,00	-9,32	0,00
3563000 Ertr.a.d.Inanspruchn.v.Bürgsch.,Gewährvertr.	-183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-267.679,21	0,00	0,00	0,00	84.679,21	0,00
3569999 SU Besondere Erträge	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.325.541,08	0,00	0,00	0,00	127.741,08	0,00
3582010 Ertr.a.d.Auflösg. v. Pensionsrückst.	-95.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.027,00	0,00	0,00	0,00	-82.073,00	0,00
3582040 Ertr.a.d.Auflösg. nicht gen. Urlaub	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
3582050 Ertr.a.d.Auflösg. gel. Überstunden	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
3582060 Ertr. wegen Inanspruchnahme oder Herabs. v. Rückst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-533.269,70	0,00	0,00	0,00	533.269,70	0,00
3582999 SU Ertr.a.d.Auflösg.od.Herabsetzg.v.Rückst.	-175.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-546.296,70	0,00	0,00	0,00	371.196,70	0,00
3583100 Ertr.a.d.Aufl.od.Herabsg.v.Wertber.a.Ford.	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-963.899,01	0,00	0,00	0,00	763.899,01	0,00
3583900 Sonst.weitere nicht zahlungswirks.ordentl.Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.565,33	0,00	0,00	0,00	4.565,33	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3583950 Erträge aus der Herabsetzung von Rücklagen	-1.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-122.114,06	0,00	0,00	0,00	120.964,06	0,00
3583999 SU Sonst.nicht zahlungswirks.ordentl.Erträge	-201.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.090.578,40	0,00	0,00	0,00	889.428,40	0,00
3589999 SU nicht zahl-wirks. Ordentl.Erträge	-376.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.636.875,10	0,00	0,00	0,00	1.260.625,10	0,00
3591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-17,33	0,00	0,00	0,00	-2.806.382,67	0,00
3599999 SU Sonstige ordentliche Erträge	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.950.612,49	0,00	0,00	0,00	-1.636.437,51	0,00
3615020 Sonst.Zinseinnahmen v. öff. wi. Unternehmen	-7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.238,44	0,00	0,00	0,00	38,44	0,00
3615999 SU Zinserträge von verb.Untern.,Bet.u.S-Vermögen	-7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.238,44	0,00	0,00	0,00	38,44	0,00
3617000 Zinserträge von Kreditinstituten	-1.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.869,13	0,00	0,00	0,00	17.199,13	0,00
3618010 Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	-132.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-132.935,89	0,00	0,00	0,00	35,89	0,00
3618030 Sonst. Zinseinnahmen v. übr. Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458,04	0,00	0,00	0,00	-458,04	0,00
3618999 SU Zinsertr. V. übrigen inländ. Bereichen	-132.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-132.477,85	0,00	0,00	0,00	-422,15	0,00
3619999 SU Zinserträge	-141.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-158.585,42	0,00	0,00	0,00	16.815,42	0,00
3651020 Sonst. Erträge a. Beteiligung, Gewinnabführungen	-950.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-349.794,40	0,00	0,00	0,00	-600.605,60	0,00
3651999 SU Ertr.a.Gewinnant.a.verb.Untern.u.Beteiligungen	-950.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-349.794,40	0,00	0,00	0,00	-600.605,60	0,00
3691000 Verzinsung v.Steuernachforderungen	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-192.690,00	0,00	0,00	0,00	-357.310,00	0,00
3699000 Weitere sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4,31	0,00	0,00	0,00	4,31	0,00
3699089 SU Sonstige Finanzerträge	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-192.694,31	0,00	0,00	0,00	-357.305,69	0,00
3699999 SU Finanzerträge	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-701.074,13	0,00	0,00	0,00	-941.095,87	0,00
3711000 Aktivierte Eigenleistungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.319.306,58	0,00	0,00	0,00	-192.693,42	0,00
3799999 SU Aktivierte Eigenleistg.u.Bestandsveränderg.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.319.306,58	0,00	0,00	0,00	-192.693,42	0,00
3811010 Erträge aus inneren Verrechnungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.629.791,52	0,00	0,00	0,00	-219.998,48	0,00
3811020 Erträge aus der Verwaltungskostenpauschale	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.257.561,06	0,00	0,00	0,00	243.561,06	0,00
3811030 Erträge aus Leistungsverrechnung Baumpflege	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
3811040 Ertr.a. Leistungsverrechnung Betriebshofpersonal	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.531.399,39	0,00	0,00	0,00	-726.400,61	0,00
3811050 Ertr. a. Leistungsverrechnung Handwerkerleistungen	-188.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-342.182,52	0,00	0,00	0,00	153.732,52	0,00
3811060 Ertr.a. Leistungsverrechnung Betriebshof Fuhrpark	-854.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-708.662,00	0,00	0,00	0,00	-146.138,00	0,00
3889999 SU Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.469.596,49	0,00	0,00	0,00	-696.243,51	0,00
3999999 SU Ordentliche Erträge	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-3.132.025,87	0,00
4011000 Beamte	7.379.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.980.469,65	0,00	0,00	0,00	398.630,35	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4011010 Zufühhg.z.Rückst.f. Überstunden f. Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.440,95	0,00	0,00	0,00	-45.440,95	0,00
4011020 Zufühhg.z.Rückst.f.nicht genom.Urlaub f.Beamte	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.159,65	0,00	0,00	0,00	16.840,35	0,00
4012000 Arbeitnehmer	44.912.600,0	0,00	0,00	0,00	0,00	44.458.666,63	0,00	0,00	0,00	453.933,37	0,00
4012010 Zufühhg.z.Rückst.f. Überstunden f. Arbeitnehmer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.440,87	0,00	0,00	0,00	-45.440,87	0,00
4012020 Zufühhg.z.Rückst.f.nicht genom. Url.f.Arbeitnehmer	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.739,54	0,00	0,00	0,00	25.260,46	0,00
4019000 Sonstige Beschäftigte	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.031,91	0,00	0,00	0,00	3.968,09	0,00
4019010 Musikschule - Werkverträge / Projekthonorare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.435,95	0,00	0,00	0,00	-19.435,95	0,00
4019999 SU Dienstaufwendungen	52.427.700,0	0,00	0,00	0,00	0,00	51.639.385,15	0,00	0,00	0,00	788.314,85	0,00
4021000 Beamte	3.317.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.432.876,00	0,00	0,00	0,00	-114.976,00	0,00
4022000 Arbeitnehmer	3.173.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.028.291,62	0,00	0,00	0,00	144.708,38	0,00
4029999 Beiträge zu Versorgungskassen	6.490.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.461.167,62	0,00	0,00	0,00	29.732,38	0,00
4031000 Beamte	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
4032000 Arbeitnehmer	9.627.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.357.244,97	0,00	0,00	0,00	270.455,03	0,00
4039000 Sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895,73	0,00	0,00	0,00	-895,73	0,00
4039999 SU Beiträge zur gesetzlichen Sozialvers.	9.632.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.358.140,70	0,00	0,00	0,00	274.559,30	0,00
4041010 Umlagen und Beiträge an die Versorgungskassen	928.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.119.662,40	0,00	0,00	0,00	-190.762,40	0,00
4041999 SU Beihilfen u.Unterstütz-leistg.f.Beschäftigte	928.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.119.662,40	0,00	0,00	0,00	-190.762,40	0,00
4052010 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	2.147.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.030.858,00	0,00	0,00	0,00	-883.458,00	0,00
4059999 SU Zuführ.z.Pensionsrückst.f.Beamte u.Arbeitnehmer	2.147.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.030.858,00	0,00	0,00	0,00	-883.458,00	0,00
4061000 Zuführ.z.Beihilferückst.f.Beamte u.Arbeitnehmer	175.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.134,00	0,00	0,00	0,00	-424.634,00	0,00
4099999 SU Personalaufwendungen	71.803.100,0	0,00	0,00	0,00	0,00	72.209.347,87	0,00	0,00	0,00	-406.247,87	0,00
4111000 Beamte	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.630,39	0,00	0,00	0,00	369,61	0,00
4119999 SU Versorgungsaufwendungen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.630,39	0,00	0,00	0,00	369,61	0,00
4199999 SU Versorgungsaufwendungen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.630,39	0,00	0,00	0,00	369,61	0,00
4211010 Unterhaltung der Gebäude	49.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.279,72	747,59	0,00	0,00	21.020,28	-747,59
4211015 Unterhaltung des städt. Vermögens (Anl-Buchhalt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	563.729,81	0,00	0,00	0,00	-563.729,81	0,00
4211020 Unterhaltung der Gebäudeeinrichtungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.167,78	0,00	0,00	0,00	-3.167,78	0,00
4211030 Unterhaltung der Außenanlagen	50.100,00	25.200,00	50.000,00	0,00	0,00	96.048,51	8.806,00	0,00	0,00	4.051,49	16.394,00
4211080 Planung u.a. Ingenieurkosten ext.	20.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	76.353,18	0,00	0,00	0,00	-62.353,18	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4211701 Unterhaltung Gebäude und einzelner Räume	3.115.100,00	0,00	250.000,00	-16.500,00	0,00	1.516.200,00	0,00	0,00	0,00	1.832.400,00	0,00
4211703 Unterhaltung Gärten-, Grün- u. sonst. Außenanlagen	35.400,00	0,00	0,00	-3.090,00	0,00	38.228,59	0,00	0,00	0,00	-5.918,59	0,00
4211707 Mauerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.344,04	0,00	0,00	0,00	-64.344,04	0,00
4211708 Abbrucharbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.799,53	0,00	0,00	0,00	-16.799,53	0,00
4211709 Dachdeckerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.024,45	0,00	0,00	0,00	-89.024,45	0,00
4211710 Klempnerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.442,76	0,00	0,00	0,00	-52.442,76	0,00
4211711 Zimmererarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.383,41	0,00	0,00	0,00	-5.383,41	0,00
4211712 Tischlerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.557,93	0,00	0,00	0,00	-120.557,93	0,00
4211713 Gerüstarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.230,41	0,00	0,00	0,00	-8.230,41	0,00
4211714 Stahl- und Metallarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.270,53	0,00	0,00	0,00	-113.270,53	0,00
4211715 Erdarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.553,52	0,00	0,00	0,00	-10.553,52	0,00
4211716 Arbeiten an Grundleitungen und Abwasserleitungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.909,36	0,00	0,00	0,00	-16.909,36	0,00
4211717 Malerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.360,40	0,00	0,00	0,00	-39.360,40	0,00
4211718 Bodenbelagsarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.746,53	0,00	0,00	0,00	-70.746,53	0,00
4211719 Glaserarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.944,24	0,00	0,00	0,00	-34.944,24	0,00
4211720 Heizungsarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.176,37	0,00	0,00	0,00	-92.176,37	0,00
4211721 Arbeiten an Lüftungs- und Klimaanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.345,21	0,00	0,00	0,00	-49.345,21	0,00
4211722 Sanitärarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.663,84	0,00	0,00	0,00	-95.663,84	0,00
4211723 Elektroarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.395,94	0,00	0,00	0,00	-215.395,94	0,00
4211724 Arbeiten an BMA u. Brandschutzanlagen	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.405,64	0,00	0,00	0,00	-45.905,64	0,00
4211726 Arbeiten an sonstige Sicherungs- und Alarmeinricht	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.826,85	0,00	0,00	0,00	-34.626,85	0,00
4211728 Restauratorische Arbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455,00	0,00	0,00	0,00	-455,00	0,00
4211730 Sonst. bauliche Arbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.942,62	0,00	0,00	0,00	-64.942,62	0,00
4211731 Ext. Planungskosten (Architekten-/Ingenieuraufw.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.051,93	0,00	0,00	0,00	-31.051,93	0,00
4211734 Sonst. Instandhaltungsaufwändungen	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.353,40	0,00	0,00	0,00	-23.353,40	0,00
4211735 Reparaturen Küchenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	812,89	0,00	0,00	0,00	-812,89	0,00
4211737 Arbeiten an Aufzügen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.233,75	0,00	0,00	0,00	-30.233,75	0,00
4211745 Arbeiten Einbruchmeldeanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.970,04	0,00	0,00	0,00	-15.970,04	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4211749 Aufwendungen f. Schlösser u. Schlüssel	1.000,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	41.788,90	0,00	0,00	0,00	-41.088,90	0,00
4211751 Vermessungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.811,20	0,00	0,00	0,00	-4.811,20	0,00
4211752 Schadstoffanalysen und Begutachtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.644,68	0,00	0,00	0,00	-61.644,68	0,00
4211753 Elektromaterial	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.158,30	0,00	0,00	0,00	-47.058,30	0,00
4211757 Reparaturen u.a. MSR-Technik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.203,80	0,00	0,00	0,00	-38.203,80	0,00
4211758 Trockenbauarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.990,63	0,00	0,00	0,00	-70.990,63	0,00
4211761 Wartung an Lüftungs- und Klimaanlage	21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.266,50	0,00	0,00	0,00	-22.466,50	0,00
4211762 Wartung an baulichen Anlagen	38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.257,55	0,00	0,00	0,00	21.742,45	0,00
4211763 Wartung Heizungsanlagen	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.894,09	0,00	0,00	0,00	-12.794,09	0,00
4211764 Wartung und Arbeiten Pumpenanlagen	16.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.162,08	0,00	0,00	0,00	-29.062,08	0,00
4211765 Wartung Aufzüge	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.557,46	0,00	0,00	0,00	-8.557,46	0,00
4211766 Wartung Türen, Schiebe- und Trennvorhänge	8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.417,28	0,00	0,00	0,00	-23.717,28	0,00
4211767 Wartung Uhren- und Klingelanlagen	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.789,54	0,00	0,00	0,00	-489,54	0,00
4211768 Wartung an BMA und Brandschutzanlagen	92.900,00	0,00	0,00	-540,00	0,00	73.787,52	0,00	0,00	0,00	18.572,48	0,00
4211769 Wartung Einbruchmeldeanlagen	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.525,40	0,00	0,00	0,00	-2.025,40	0,00
4211999 SU Unterhaltg. d.Grundstücke u.baul. Anlagen	3.625.100,00	25.200,00	300.000,00	-26.430,00	0,00	4.341.463,11	9.553,59	0,00	0,00	-442.793,11	15.646,41
4212010 Unterhaltung Brücken und sonstige Bauwerke	150.000,00	0,00	185.000,00	0,00	0,00	319.417,13	0,00	0,00	0,00	15.582,87	0,00
4212020 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	337.900,00	0,00	0,00	-22.500,00	0,00	176.857,18	0,00	0,00	0,00	138.542,82	0,00
4212040 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.554,81	0,00	0,00	0,00	-19.554,81	0,00
4212050 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	30.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00
4212060 Unterhaltung Erholungswald	27.200,00	0,00	0,00	-8.160,00	0,00	27,82	0,00	0,00	0,00	19.012,18	0,00
4212090 Beseitigung von Schäden	10.000,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	19.376,16	0,00	0,00	0,00	-10.876,16	0,00
4212180 Unterhaltg sonst.unbeweglichen Vermögens	19.500,00	0,00	0,00	-330,00	0,00	70.058,13	0,00	0,00	0,00	-50.888,13	0,00
4212200 Straßensanierung	200.000,00	0,00	1.015.000,00	0,00	0,00	1.185.357,69	0,00	0,00	0,00	29.642,31	0,00
4212704 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	855,48	0,00	0,00	0,00	-55,48	0,00
4212710 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.344,18	0,00	0,00	0,00	-144,18	0,00
4212714 Unterhaltung Parkplätze	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
4212715 Unterhaltung Sportanlagen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.973,53	0,00	0,00	0,00	-2.973,53	0,00
4212716 Unterhaltung Spielplätze	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.712,79	0,00	0,00	0,00	-32.212,79	0,00
4212718 Beseitigung von Schmierereien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,89	0,00	0,00	0,00	-200,89	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4212999 SU Unterhaltg.d. sonst. unbeweglichen Vermögens	1.049.300,00	0,00	1.200.000,00	-41.490,00	0,00	2.100.735,79	0,00	0,00	0,00	107.074,21	0,00
4219999 SU Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	4.674.400,00	25.200,00	1.500.000,00	-67.920,00	0,00	6.442.198,90	9.553,59	0,00	0,00	-335.718,90	15.646,41
4221000 Unterhalt. des beweglichen Vermögens	154.900,00	0,00	0,00	-25.590,00	0,00	101.503,67	7.100,98	0,00	0,00	27.806,33	-7.100,98
4221040 Unterhalt. Einrichtung 3. K-Klassen	600,00	0,00	0,00	-180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420,00	0,00
4221050 Unterhalt. hortähnliche Einrichtung	400,00	0,00	0,00	-120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00	0,00
4221060 Unterhalt. der Einrichtung Ganztagsbetreuung	600,00	0,00	0,00	-180,00	0,00	2.362,20	0,00	0,00	0,00	-1.942,20	0,00
4221710 Wartung Maschinen u. technische Anlagen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.170,32	0,00	0,00	0,00	-24.170,32	0,00
4221711 Wartung Betriebs- u. Geschäftsausstattung	10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.100,00	0,00
4221720 Reparatur Maschinen u. technisch. Anlagen	4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.725,66	0,00	0,00	0,00	-15.125,66	0,00
4221721 Reparatur Betriebs- u. Geschäftsausstattung	14.100,00	0,00	0,00	-540,00	0,00	216,22	0,00	0,00	0,00	13.343,78	0,00
4221723 Reparatur Sportgeräte Schulen	23.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.100,00	0,00
4221724 Raumausstattung	7.300,00	0,00	0,00	-1.650,00	0,00	40.168,18	0,00	0,00	0,00	-34.518,18	0,00
4222000 Erwerb geringwert.Vermögensgegenst. bis 1000 €	1.297.700,00	750.000,00	-12.487,86	-67.630,00	0,00	601.769,38	778.884,31	0,00	0,00	615.812,76	-28.884,31
4222752 Erwerb gwVG bis 1000 EUR o. USt FB 8	77.600,00	0,00	0,00	-4.350,00	0,00	56.323,63	0,00	0,00	0,00	16.926,37	0,00
4229999 SU Unterhalt.u.Erwerb geringwert.Vermögensggst.	1.601.450,00	750.000,00	-12.487,86	-100.240,00	0,00	857.173,41	785.985,29	0,00	0,00	631.548,73	-35.985,29
4231000 Mieten und Pachten	292.200,00	12.500,00	-31.000,00	0,00	0,00	173.850,11	0,00	0,00	0,00	87.349,89	12.500,00
4231701 Mieten für Gebäude und einzelne Diensträume	4.289.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.001.845,92	0,00	0,00	0,00	287.254,08	0,00
4231703 Pachten für Grundstücke	33.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.153,37	0,00	0,00	0,00	146,63	0,00
4231705 Nebenk. f. angemietete Gebäude u. einz.Diensträume	644.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648.638,03	0,00	0,00	0,00	-3.838,03	0,00
4231706 Nebenkosten für angepachtete Grundstücke	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00
4231708 Erbbauzinsen	85.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.137,65	0,00	0,00	0,00	-737,65	0,00
4231709 Nebenkosten für Wegerechte	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	909,73	0,00	0,00	0,00	90,27	0,00
4231710 Mieten für Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.134,84	0,00	0,00	0,00	-10.134,84	0,00
4231713 Mieten für Zeiterfassungs- und andere Geräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	956,76	0,00	0,00	0,00	-956,76	0,00
4231715 Mieten für Sicherungs- und Alarmeinrichtungen	32.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.417,97	0,00	0,00	0,00	-217,97	0,00
4231717 Garagenmiete	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00
4231718 Nutzungsentgelte	47.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.840,99	0,00	0,00	0,00	6.959,01	0,00
4231719 Mieten u. Nutzungslizenz Telemetrie	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246,33	0,00	0,00	0,00	553,67	0,00
4231720 Mieten für Container	21.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.555,08	0,00	0,00	0,00	-56.855,08	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4231730 LWL-Verbindungen	6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00
4232000 Leasing	395.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.510,19	9.156,30	0,00	0,00	203.779,81	-9.156,30
4232712 Mietleasinggebühren - LIDON	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217.831,86	0,00	0,00	0,00	2.168,14	0,00
4239999 Mieten und Pachten	6.071.590,00	12.500,00	-31.000,00	0,00	0,00	5.526.208,83	9.156,30	0,00	0,00	514.381,17	3.343,70
4241010 Grundabgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.494,25	0,00	0,00	0,00	-3.494,25	0,00
4241020 Müllgebühren	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.577,29	0,00	0,00	0,00	-577,29	0,00
4241040 Winterdienst	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,04	0,00	0,00	0,00	-100,04	0,00
4241050 Pflege Außenanlagen	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
4241060 Gebäudereinigung	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.724,40	0,00	0,00	0,00	-3.524,40	0,00
4241090 Bewachung	185.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.403,02	10.344,15	0,00	0,00	46.096,98	-10.344,15
4241110 Sonst. Bewirtschaftungskosten	8.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00
4241120 Gebäudeversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,17	0,00	0,00	0,00	-24,17	0,00
4241130 Inhaltsversicherung	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00
4241140 Elektronikversicherung	15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.878,81	0,00	0,00	0,00	10.821,19	0,00
4241160 Schädlingsbekämpfung Gesundheitspflege	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.415,83	0,00	0,00	0,00	-3.415,83	0,00
4241170 Entsorgung	48.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.091,45	130,07	0,00	0,00	2.708,55	-130,07
4241180 Sonst. Dienstleistungen	124.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.059,37	0,00	0,00	0,00	19.940,63	0,00
4241701 Grundsteuern	54.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.744,83	0,00	0,00	0,00	4.105,17	0,00
4241702 Müllgebühren	165.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217.207,38	0,00	0,00	0,00	-52.157,38	0,00
4241703 Straßenreinigung	51.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.699,53	0,00	0,00	0,00	-14.349,53	0,00
4241704 Winterdienst	159.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.758,65	0,00	0,00	0,00	66.891,35	0,00
4241705 Pflege Außenanlagen	6.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.695,35	0,00	0,00	0,00	-10.495,35	0,00
4241706 Gebäudereinigung	1.600.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.576.773,41	0,00	0,00	0,00	23.326,59	0,00
4241707 Glasreinigung	32.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.537,41	0,00	0,00	0,00	27.362,59	0,00
4241708 Grundreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.674,52	0,00	0,00	0,00	-16.674,52	0,00
4241709 Reinigungsmittel und kleine Reinigungsgegenstände	84.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.825,45	0,00	0,00	0,00	-17.925,45	0,00
4241711 Schornsteinfeger / Emissionsmessungen	5.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.062,76	0,00	0,00	0,00	2.787,24	0,00
4241712 Gebäudeversicherung	91.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.325,67	0,00	0,00	0,00	17.924,33	0,00
4241713 Inhaltsversicherung	30.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.529,15	0,00	0,00	0,00	-16.679,15	0,00
4241714 Elektronikversicherung	21.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.298,79	0,00	0,00	0,00	14.301,21	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4241716 Schädlingsbekämpfung Gesundheitspflege	4.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.185,26	0,00	0,00	0,00	-21.635,26	0,00
4241717 Sonst. Entsorgung	15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.222,94	0,00	0,00	0,00	-23.122,94	0,00
4241718 Kabelgebühren	3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.955,15	0,00	0,00	0,00	1.844,85	0,00
4241720 Niederschlagswassergebühren	48.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.917,04	0,00	0,00	0,00	-1.767,04	0,00
4241721 Beleuchtungsmaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.706,43	0,00	0,00	0,00	-11.706,43	0,00
4241722 Sonst. Bewirtschaftungskosten	310.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.471,23	0,00	0,00	0,00	281.228,77	0,00
4241723 Sonst. Dienstleistungen	19.800,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	70.524,50	0,00	0,00	0,00	-724,50	0,00
4241724 Bewachung	587.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465.932,70	0,00	0,00	0,00	121.517,30	0,00
4241726 Telefonanschluss	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.699,86	0,00	0,00	0,00	-299,86	0,00
4241727 Telefonanschluss Aufzüge	2.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.137,90	0,00	0,00	0,00	212,10	0,00
4241728 Telefonanschluss Brandmeldeanlagen	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.234,87	0,00	0,00	0,00	3.015,13	0,00
4241729 Hausmeisterdienste/Schließdienste	15.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.477,70	0,00	0,00	0,00	-46.277,70	0,00
4241732 Mieten u. Austausch von Energiekostenzählern	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.801,68	0,00	0,00	0,00	-201,68	0,00
4241733 Öl	73.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.130,84	0,00	0,00	0,00	36.969,16	0,00
4241734 Gas	619.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.270,96	0,00	0,00	0,00	289.629,04	0,00
4241735 Fernwärme	816.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	871.851,24	0,00	0,00	0,00	-55.351,24	0,00
4241736 Strom	1.344.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.230.823,77	0,00	0,00	0,00	113.926,23	0,00
4241737 Wasser	122.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.226,05	0,00	0,00	0,00	4.723,95	0,00
4241738 Abwasser	79.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.616,43	0,00	0,00	0,00	-8.066,43	0,00
4241740 Aufw. f. Bonusausschüttung Energieeinsparung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.336,00	0,00	0,00	0,00	39.336,00	0,00
4249999 SU Bewirtschaftg.d.Grundst.u.baul.Anlagen	6.793.850,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	6.006.252,08	10.474,22	0,00	0,00	837.597,92	-10.474,22
4251020 KfZ-Leasing	100.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.100,45	0,00	0,00	0,00	69.299,55	0,00
4251030 Reparaturen KfZ	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.884,82	0,00	0,00	0,00	-3.884,82	0,00
4251040 KfZ-Steuern	14.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.726,75	0,00	0,00	0,00	5.623,25	0,00
4251050 Kfz-Betriebskosten	58.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.018,53	9,50	0,00	0,00	16.481,47	-9,50
4251060 Wartung, Inspektionen KfZ	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.706,81	0,00	0,00	0,00	-1.706,81	0,00
4259999 SU Haltung von Fahrzeugen	222.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.437,36	9,50	0,00	0,00	85.812,64	-9,50
4261010 Personalbezogene Sachkosten	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.580,90	0,00	0,00	0,00	-13.580,90	0,00
4261020 Dienst- und Schutzkleidung	149.200,00	80.000,00	0,00	-1.560,00	0,00	156.825,00	80.000,00	0,00	0,00	-9.185,00	0,00
4261030 Aus- und Fortbildung einschl. Reiseko.	529.000,00	12.500,00	25.728,00	-48.020,00	0,00	436.713,01	24.582,54	0,00	0,00	69.994,99	-12.082,54

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4261700 Personalbezogene Sachkosten FB 8	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.952,35	0,00	0,00	0,00	-3.952,35	0,00
4261999 SU Besondere Aufwendungen f.Beschäftigte	683.200,00	92.500,00	25.728,00	-49.580,00	0,00	616.071,26	104.582,54	0,00	0,00	43.276,74	-12.082,54
4271030 Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.327,86	0,00	0,00	0,00	-1.327,86	0,00
4271040 Fernwärme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00
4271050 Strom	85.600,00	0,00	0,00	-18.300,00	0,00	69.659,55	0,00	0,00	0,00	-2.359,55	0,00
4271060 Wasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.733,12	0,00	0,00	0,00	-3.733,12	0,00
4271080 Lehr- und Lernmittel	191.200,00	99.671,00	0,00	-34.560,00	0,00	191.027,18	43.240,41	0,00	0,00	-34.387,18	56.430,59
4271090 Lehr- und Lernmittel f. 3.K-Klasse	600,00	0,00	0,00	-180,00	0,00	429,29	0,00	0,00	0,00	-9,29	0,00
4271110 Lehr- u. Lernmittel Ganztagsbetreuung	2.800,00	0,00	0,00	-840,00	0,00	223,94	0,00	0,00	0,00	1.736,06	0,00
4271120 Kochunterricht	5.000,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	2.109,60	0,00	0,00	0,00	1.390,40	0,00
4271130 Verpflegung	636.900,00	0,00	0,00	-10.830,00	0,00	593.112,06	0,00	0,00	0,00	32.957,94	0,00
4271140 Kosten des Schwimmunterrichts	58.900,00	0,00	0,00	-17.670,00	0,00	49.341,60	0,00	0,00	0,00	-8.111,60	0,00
4271150 Schülerwanderung / Schulveranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
4271160 Hausaufgabenhilfe	100,00	0,00	0,00	-30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00
4271170 Förderung ausländischer Schüler	400,00	0,00	0,00	-120,00	0,00	265,92	0,00	0,00	0,00	14,08	0,00
4271180 Kosten der Schülerbeförderung	62.800,00	66.080,00	0,00	-18.840,00	0,00	75.432,63	76.073,51	0,00	0,00	-31.472,63	-9.993,51
4271190 Bekleidungsgeld	7.000,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00	2.358,74	0,00	0,00	0,00	2.541,26	0,00
4271200 Spielzeug und sonstiges	71.000,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00	83.967,56	997,60	0,00	0,00	-15.367,56	-997,60
4271210 Taschengeld	18.000,00	0,00	0,00	-5.400,00	0,00	10.499,69	0,00	0,00	0,00	2.100,31	0,00
4271211 Hygieneartikel	3.000,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	649,79	0,00	0,00	0,00	1.450,21	0,00
4271212 persönlicher Bedarf	24.000,00	0,00	0,00	-7.200,00	0,00	4.851,09	0,00	0,00	0,00	11.948,91	0,00
4271213 medizinischer Bedarf	3.000,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	314,08	0,00	0,00	0,00	1.785,92	0,00
4271214 Fahrtkosten	4.000,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	1.909,68	0,00	0,00	0,00	890,32	0,00
4271215 Erstausrüstung Bekleidung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	890,38	0,00	0,00	0,00	-890,38	0,00
4271216 Erstausrüstung OW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248,69	0,00	0,00	0,00	-248,69	0,00
4271217 Familienheimfahrten	9.200,00	0,00	0,00	-2.760,00	0,00	129,30	0,00	0,00	0,00	6.310,70	0,00
4271218 Ferienzuschuss	5.000,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	2.406,46	0,00	0,00	0,00	1.093,54	0,00
4271219 Weihnachtsbeihilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293,91	0,00	0,00	0,00	-293,91	0,00
4271220 Ankauf von Büchern pp.	500,00	0,00	0,00	-150,00	0,00	246,60	0,00	0,00	0,00	103,40	0,00
4271221 Besondere Anlässe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,88	0,00	0,00	0,00	-111,88	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4271230 Sprachförderung in Kita's	578.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	392.737,95	80.386,96	0,00	0,00	185.262,05	19.613,04
4271231 Einrichtungen - Freizeitveranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.547,64	0,00	0,00	0,00	-10.547,64	0,00
4271240 Sonst. Geräte und Ausstattungsgegenstände	125.600,00	0,00	0,00	-17.550,00	0,00	81.565,69	0,00	0,00	0,00	26.484,31	0,00
4271250 Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	662.600,00	0,00	0,00	-135.750,00	0,00	471.007,13	478,22	0,00	0,00	55.842,87	-478,22
4271251 Einrichtungen - Büromaterial, Drucksachen, Zeitsch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.580,90	16.151,66	0,00	0,00	-88.580,90	-16.151,66
4271252 Einrichtungen - Telekommunikationsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.384,77	20,94	0,00	0,00	-12.384,77	-20,94
4271253 Einrichtungen - Bewirtungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	751,54	0,00	0,00	0,00	-751,54	0,00
4271254 Einrichtungen - Dienstreisen, Ehrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.637,21	0,00	0,00	0,00	-12.637,21	0,00
4271255 Einrichtungen - Provisionen und dergl. Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.419,96	0,00	0,00	0,00	-29.419,96	0,00
4271256 Einrichtungen - Portokosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.821,65	0,00	0,00	0,00	-8.821,65	0,00
4271290 Repräsentation und Betreuung von Besuchern	31.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.652,63	0,00	0,00	0,00	-5.252,63	0,00
4271300 Pflege von Paten/Partner-und Städtefreundschaften	31.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.009,49	0,00	0,00	0,00	-6.409,49	0,00
4271310 Sachkosten Europaprojekte	100,00	0,00	0,00	-30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00
4271320 Einmalige Sonderveranstaltungen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.430,49	0,00	0,00	0,00	5.569,51	0,00
4271330 EDV-Kosten	205.410,00	6.270,00	0,00	-18.038,00	0,00	153.747,88	5.080,23	0,00	0,00	33.624,12	1.189,77
4271340 Kosten Erbbauverträge	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
4271360 Buchbinde- und Restaurierungskosten	19.500,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	11.204,19	3.182,90	0,00	0,00	8.295,81	-182,90
4271380 Ergänzung der Büchereibestände	96.500,00	7.100,00	0,00	0,00	0,00	95.162,03	7.005,85	0,00	0,00	1.337,97	94,15
4271390 Ergänzung d. Archivbestände u. der Bibliothek	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	619,48	80,00	0,00	0,00	1.380,52	-80,00
4271400 Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	1.021.100,00	54.273,00	-31.250,00	-240.420,00	0,00	562.304,07	54.273,00	0,00	0,00	187.125,93	0,00
4271450 Öffentlichkeitsarbeit	10.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	11.198,72	0,00	0,00	0,00	-2.198,72	0,00
4271480 Aufwendungen für Veranstaltungen	76.800,00	865,00	0,00	-3.000,00	0,00	59.736,26	2.678,00	0,00	0,00	14.063,74	-1.813,00
4271490 Kleinwerkzeuge u. Ersatzteile < 150 €	14.000,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	37.498,61	0,00	0,00	0,00	-24.398,61	0,00
4271510 Internetkosten	71.600,00	0,00	0,00	-4.800,00	0,00	52.181,50	0,00	0,00	0,00	14.618,50	0,00
4271520 Moonlightsportprojekt	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	697,20	0,00	0,00	0,00	4.302,80	0,00
4271550 Spenden/Sponsoring-Verwalt.u.Betriebsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.348,26	0,00	0,00	0,00	-189.348,26	0,00
4271560 Wartung der Software	860.100,00	0,00	-12.000,00	-600,00	0,00	981.201,75	28,50	0,00	0,00	-133.701,75	-28,50
4271570 Wartung der Hardware	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.536,67	0,00	0,00	0,00	12.463,33	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4271580 EDV Lizenzgebühren	122.000,00	0,00	0,00	-21.600,00	0,00	70.846,08	4.000,00	0,00	0,00	29.553,92	-4.000,00
4271590 Internationaler Jugendaustausch	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	9.900,00	0,00
4271709 Einrichtungsgegenstände und Geräte	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
4271711 Sonst. Mat., Hilfs- u. Betriebsstoffe	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197,81	0,00	0,00	0,00	1.502,19	0,00
4271999 SU Bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	5.240.010,00	337.259,00	-43.250,00	-571.568,00	0,00	4.583.168,16	293.677,78	0,00	0,00	42.023,84	43.581,22
4281060 Baumaterialien, Werkstättenbedarf	9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.653,79	0,00	0,00	0,00	-45.353,79	0,00
4281999 SU Aufwendungen f.d. Verbrauch v. Vorräten	9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.653,79	0,00	0,00	0,00	-45.353,79	0,00
4291000 Aufw.f.sonst. Dienstleistg.	1.406.300,00	87.996,00	0,00	-154.950,00	0,00	1.038.291,40	50.400,00	0,00	0,00	213.058,60	37.596,00
4299999 SU Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.702.350,0	1.305.455,0	1.488.990,14	-944.258,00	0,00	25.260.455,19	1.263.839,22	0,00	0,00	1.986.626,95	41.615,78
4313000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4314000 Zuweisg.an gesetzl. Sozialversicherungen	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
4316000 Zuschüsse an sonst.öffentl.Sonderrechnungen	1.992.300,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	1.992.853,50	0,00	0,00	0,00	-15.553,50	0,00
4317000 Zuschüsse an private Unternehmen	687.700,00	10.000,00	0,00	-205.710,00	0,00	684.617,71	10.000,00	0,00	0,00	-202.627,71	0,00
4317701 Zuschüsse an private Unternehmen FB 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.905,21	0,00	0,00	0,00	-60.905,21	0,00
4318010 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen	10.700.000,0	0,00	200.000,00	0,00	0,00	11.570.907,23	0,00	0,00	0,00	-670.907,23	0,00
4318020 sonst. Zuschüsse	934.800,00	0,00	0,00	-244.350,00	0,00	754.526,51	8.214,00	0,00	0,00	-64.076,51	-8.214,00
4318050 Spenden/Sponsoring an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.450,00	0,00	0,00	0,00	-13.450,00	0,00
4318070 Zuschüsse an Vereine FB 8	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00
4318101 Zuschuss Jugendarbeit	41.000,00	0,00	0,00	-12.300,00	0,00	40.648,00	0,00	0,00	0,00	-11.948,00	0,00
4318103 Stadtteilorientierte Arbeit	267.700,00	0,00	0,00	-64.810,00	0,00	238.765,57	0,00	0,00	0,00	-35.875,57	0,00
4318110 Förderung des Sports	207.400,00	17.250,00	0,00	-750,00	0,00	208.131,98	17.150,00	0,00	0,00	-1.481,98	100,00
4318120 Förderung des Tierschutzes	42.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.220,00	0,00	0,00	0,00	-2.720,00	0,00
4318190 Sonst. Zuschüsse	377.000,00	0,00	-12.250,00	-66.000,00	0,00	254.433,89	0,00	0,00	0,00	44.316,11	0,00
4318199 SU Zuschüsse an soz. Einrichtungen	935.600,00	17.250,00	-12.250,00	-143.860,00	0,00	787.199,44	17.150,00	0,00	0,00	-7.709,44	100,00
4318200 Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	857.400,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00	880.150,00	3.625,88	0,00	0,00	-22.750,00	2.474,12
4318320 Sonst. Zuschüsse an übrige Bereiche	5.200,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	2.649,23	0,00	0,00	0,00	1.850,77	0,00
4318399 SU Förderung der Land- u. Forstwirtschaft	5.200,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	2.649,23	0,00	0,00	0,00	1.850,77	0,00
4318999 SU Zuschüsse an übrige Bereiche	13.439.500,0	23.350,00	187.750,00	-388.910,00	0,00	14.012.082,41	28.989,88	0,00	0,00	-773.742,41	-5.639,88
4319999 SU Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	16.130.500,0	33.350,00	187.750,00	-609.620,00	0,00	16.758.458,83	38.989,88	0,00	0,00	-1.049.828,83	-5.639,88
4322000 Schuldendiensthilfen a.Gemeinden (GV)	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4329999 SU Schuldendiensthilfen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
4331102 HLU - laufende Leistungen	1.530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.191.453,01	0,00	0,00	0,00	338.546,99	0,00
4331103 HLU - darlehensweise Gewährung lfd. Leistung	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	1.480,00	0,00
4331104 HLU - einm.Leist. an Empf. lfd.Leist. -Berechtigte	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.052,54	0,00	0,00	0,00	-30.052,54	0,00
4331111 HLU - einm.Leist. an sonst.Empfänger -Berechtigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.406,46	0,00	0,00	0,00	-1.406,46	0,00
4331119 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem. SGB XII	1.578.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.276.964,21	0,00	0,00	0,00	301.535,79	0,00
4331125 Soz. Leist. an natürl. Personen i.a.E.	605.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355.149,62	0,00	0,00	0,00	249.850,38	0,00
4331129 SU Hilfe zur Pflege	605.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355.149,62	0,00	0,00	0,00	249.850,38	0,00
4331164 Soz. Leist. an natürl. Personen a.v.E. unter 60	3.282.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.493.497,91	0,00	0,00	0,00	-211.497,91	0,00
4331165 Soz. Leist. an natürl. Personen a.v.E. über 60	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.373,47	0,00	0,00	0,00	72.626,53	0,00
4331168 SU Leistung zur Teilh. am Leben in d.Gemeinschaft	3.452.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.590.871,38	0,00	0,00	0,00	-138.871,38	0,00
4331169 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	3.452.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.590.871,38	0,00	0,00	0,00	-138.871,38	0,00
4331171 Erstattung an Krankenkassen	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783.611,76	0,00	0,00	0,00	-233.611,76	0,00
4331172 Krankenhilfe	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.703,10	0,00	0,00	0,00	13.296,90	0,00
4331175 Hilfe bei Krankheit, Sterilisation, Fam.-Planung	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.916,15	0,00	0,00	0,00	-7.916,15	0,00
4331179 SU Hilfen zur Gesundheit	578.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806.231,01	0,00	0,00	0,00	-228.231,01	0,00
4331181 Leistungen an Berechtigte	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.729,21	0,00	0,00	0,00	-64.729,21	0,00
4331182 Blindenhilfe	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.878,80	0,00	0,00	0,00	6.121,20	0,00
4331183 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.739,17	0,00	0,00	0,00	18.260,83	0,00
4331184 Altenhilfe	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.645,26	0,00	0,00	0,00	-5.645,26	0,00
4331185 Bestattungskosten - Sozialaufwand	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.245,69	0,00	0,00	0,00	46.754,31	0,00
4331186 Hilfe in sonst. Lebenslagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.936,13	0,00	0,00	0,00	-2.936,13	0,00
4331189 SU Hilfe z. Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten	366.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368.174,26	0,00	0,00	0,00	-2.174,26	0,00
4331191 Gutachterkosten a.v.E. ö.T.	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
4331192 Leistungen für bedarfsorientierte Grundsicherung	10.500.000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	10.134.802,18	0,00	0,00	0,00	365.197,82	0,00
4331198 SU Grusi im Alter u. b. Erwerbsminderung	10.501.500,0	0,00	0,00	0,00	0,00	10.134.802,18	0,00	0,00	0,00	366.697,82	0,00
4331199 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.- Allgemein ö.T.	17.081.000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	16.532.192,66	0,00	0,00	0,00	548.807,34	0,00
4331202 HLU - laufende Leistungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.622,47	0,00	0,00	0,00	-5.122,47	0,00
4331209 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem. SGB XII	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.622,47	0,00	0,00	0,00	-5.122,47	0,00
4331246 Soz. Leist. an natürl. Personen i.a.E.	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.972,21	0,00	0,00	0,00	-39.972,21	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4331248 SU Leistung zur Teilh.m Leben in der Gemeinschaft	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.972,21	0,00	0,00	0,00	-39.972,21	0,00
4331249 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.972,21	0,00	0,00	0,00	-39.972,21	0,00
4331262 Leistungen an Berechtigte	14.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.200,00	0,00
4331265 Blindenhilfe	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.304,62	0,00	0,00	0,00	7.695,38	0,00
4331267 Hilfe in sonst. Lebenslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,60	0,00	0,00	0,00	-67,60	0,00
4331279 SU Hilfe z. Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten	39.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.372,22	0,00	0,00	0,00	21.827,78	0,00
4331299 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E. Allgemein üö.T.	189.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.966,90	0,00	0,00	0,00	-23.266,90	0,00
4331302 Kindererholungsfürsorge	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.783,00	0,00	0,00	0,00	6.717,00	0,00
4331304 Projekte	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.990,76	0,00	0,00	0,00	7.009,24	0,00
4331305 Zuschüsse Jugendgruppen	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.494,09	0,00	0,00	0,00	3.505,91	0,00
4331306 Fahrten und Lager	19.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.752,26	0,00	0,00	0,00	2.047,74	0,00
4331307 außerschulische Jugendbildung - Lehrgänge u. Kurse	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
4331309 Freizeitveranstaltungen der Jugendpflege	23.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.006,75	0,00	0,00	0,00	18.893,25	0,00
4331311 Ferienmaßnahmen der Jugendpflege	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.402,21	0,00	0,00	0,00	-1.402,21	0,00
4331312 sonstige Zuschüsse Jugendarbeit	50.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.833,00	0,00	0,00	0,00	31.567,00	0,00
4331319 SU Jugendarbeit	149.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.262,07	0,00	0,00	0,00	69.337,93	0,00
4331322 Jugendschutz	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284,19	0,00	0,00	0,00	215,81	0,00
4331323 sonst.Jugendarbeit, Erz. Kinder- u. Jugendschutz	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.367,41	0,00	0,00	0,00	-4.367,41	0,00
4331329 SU Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz	60.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.651,60	0,00	0,00	0,00	-4.151,60	0,00
4331331 Betreuung/Versorgung d. Kindes in Notsituation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-107,96	0,00	0,00	0,00	107,96	0,00
4331339 SU Förderung der Erziehung in der Familie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-107,96	0,00	0,00	0,00	107,96	0,00
4331341 Therapeutische Erziehungshilfen - § 27 SGB VIII	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
4331342 Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer -§ 30 SGB VIII	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468.971,83	0,00	0,00	0,00	-68.971,83	0,00
4331344 Sozialpädagogische Familienhilfe - § 31 SGB VIII	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.513.703,21	0,00	0,00	0,00	-63.703,21	0,00
4331346 Vollzeitpflege	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.456.296,57	0,00	0,00	0,00	-456.296,57	0,00
4331347 Intensive Einzelbetreuung - § 35 SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.344,61	0,00	0,00	0,00	-70.344,61	0,00
4331348 Alternative Betreuungsformen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.139,51	0,00	0,00	0,00	19.860,49	0,00
4331350 Soziale Gruppenarbeit § 29	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.966,50	0,00	0,00	0,00	49.033,50	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4331359 SU Hilfe zur Erziehung	3.035.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.620.422,23	0,00	0,00	0,00	-585.422,23	0,00
4331361 Hilfe f. j. Vollj. (Vollzeitpflege) - §§ 41/ 33	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.829,59	0,00	0,00	0,00	-74.829,59	0,00
4331362 Hilfe f.j. Vollj. - Erziehungsbeistand - §§ 41/ 30	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.265,86	0,00	0,00	0,00	-13.265,86	0,00
4331363 Hilfe f. j. Vollj. - ambulante Betreuung §§ 41/35a	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.231,06	0,00	0,00	0,00	-14.231,06	0,00
4331364 Ambulante Maßnahmen - Betreuung § 35 a SGB VIII	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.573.180,49	0,00	0,00	0,00	-873.180,49	0,00
4331365 Ambulante Maßnahmen - Lerntherapie § 35 a SGB VIII	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.705,55	0,00	0,00	0,00	-19.705,55	0,00
4331366 Hilfe für seel. Beh.(Volzeitpflege) §§ 41/ 35a	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
4331368 Vollzeitpflege § 35 a	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.536,31	0,00	0,00	0,00	-16.536,31	0,00
4331369 SU Hilfe f. j. Vollj./Inobhutn./Eingliederungsh.	1.025.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.986.748,86	0,00	0,00	0,00	-961.748,86	0,00
4331371 Begleitetes Umgangsrecht	5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.789,37	0,00	0,00	0,00	3.610,63	0,00
4331373 Ambulante Betreuung junger Straftäter	59.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.935,68	0,00	0,00	0,00	2.764,32	0,00
4331379 SU Adoption,Beistandsch.,Amtspfleg-/vormundschaft	65.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.725,05	0,00	0,00	0,00	6.374,95	0,00
4331399 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.-Jugend u. Familie	4.335.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.810.701,85	0,00	0,00	0,00	-1.475.501,85	0,00
4331401 Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E	1.758.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.416.566,61	0,00	0,00	0,00	341.433,39	0,00
4331402 Schulbedarfspauschale	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.380,00	0,00	0,00	0,00	620,00	0,00
4331403 Mittagsverpflegung Hort	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799,00	0,00	0,00	0,00	201,00	0,00
4331404 Schulausflüge	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,50	0,00	0,00	0,00	986,50	0,00
4331405 Klassenfahrten	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441,20	0,00	0,00	0,00	1.558,80	0,00
4331406 Lernförderung	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.520,00	0,00	0,00	0,00	1.480,00	0,00
4331407 Mittagsverpflegung	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.259,47	0,00	0,00	0,00	1.740,53	0,00
4331408 Soziale Teilhabe	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,00	0,00	0,00	0,00	444,00	0,00
4331601 Schulausflüge	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00	443,00	0,00
4331602 Klassenfahrten	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.579,00	0,00	0,00	0,00	2.421,00	0,00
4331603 Schülerbeförderung	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
4331604 Lernförderung	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.250,10	0,00	0,00	0,00	-4.250,10	0,00
4331605 Mittagsverpflegung	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614,50	0,00	0,00	0,00	3.385,50	0,00
4331606 Soziale Teilhabe	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319,00	0,00	0,00	0,00	681,00	0,00
4331607 Schulbedarfspauschale	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.918,67	0,00	0,00	0,00	581,33	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4331608 Mittagsverpflegung Hort	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913,80	0,00	0,00	0,00	86,20	0,00
4331630 SU Bildungs- und Teilhabepaket SGB XII	15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.652,07	0,00	0,00	0,00	3.447,93	0,00
4331999 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.	23.397.500,0	0,00	0,00	0,00	0,00	23.995.549,26	0,00	0,00	0,00	-598.049,26	0,00
4332102 HLU - laufende Leistungen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.398,11	0,00	0,00	0,00	1.601,89	0,00
4332104 HLU - Barbetrag	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.882,07	0,00	0,00	0,00	140.117,93	0,00
4332105 einm. Leistungen an Empf. lfd. Leistungen - HLU	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.709,47	0,00	0,00	0,00	-2.209,47	0,00
4332107 einm. Leistungen an sonst. Hilfeempfänge - HLU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,89	0,00	0,00	0,00	-99,89	0,00
4332109 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem. SGB XII	458.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319.089,54	0,00	0,00	0,00	139.410,46	0,00
4332111 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E. unter 60	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
4332112 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E. über 60	1.975.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.044.432,97	0,00	0,00	0,00	-69.432,97	0,00
4332119 SU Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	1.985.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.044.432,97	0,00	0,00	0,00	-59.432,97	0,00
4332125 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E. unter 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175,43	0,00	0,00	0,00	-175,43	0,00
4332126 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E. über 60	1.685.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662.369,29	0,00	0,00	0,00	22.630,71	0,00
4332129 SU Hilfe zur Pflege	1.685.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662.544,72	0,00	0,00	0,00	22.455,28	0,00
4332171 Erstattung an Krankenkassen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.790,04	0,00	0,00	0,00	-2.790,04	0,00
4332179 SU Hilfen zur Gesundheit i.v.E. ö.T.	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.790,04	0,00	0,00	0,00	-2.790,04	0,00
4332181 Hilfe z.Überw.bes.soz. Schwierigk.-komm. Altenpfl.	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.825,47	0,00	0,00	0,00	22.174,53	0,00
4332182 Blindenhilfe	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.681,60	0,00	0,00	0,00	-2.681,60	0,00
4332189 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E.- Allgemein ö.T.	4.396.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.277.364,34	0,00	0,00	0,00	119.135,66	0,00
4332191 Grusi im Alter u.b.Erwerbsmind. - bedarfso. Grusi	1.020.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	975.447,03	0,00	0,00	0,00	44.552,97	0,00
4332202 HLU - laufende Leistungen	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.751,44	0,00	0,00	0,00	48.248,56	0,00
4332204 HLU - Barbetrag	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680.139,65	0,00	0,00	0,00	319.860,35	0,00
4332205 einm. Leistungen an Empf. lfd. Leistungen - HLU	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.572,37	0,00	0,00	0,00	16.427,63	0,00
4332219 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem. SGB XII	1.360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	975.463,46	0,00	0,00	0,00	384.536,54	0,00
4332228 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	670.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518.466,45	0,00	0,00	0,00	151.533,55	0,00
4332229 SU Hilfe zur Pflege	670.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518.466,45	0,00	0,00	0,00	151.533,55	0,00
4332265 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	13.749.000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	14.631.437,43	0,00	0,00	0,00	-882.437,43	0,00
4332268 SU Nachgehende Hilfe zur Sicherung zur Teil	13.749.000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	14.631.437,43	0,00	0,00	0,00	-882.437,43	0,00
4332269 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	13.749.000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	14.631.437,43	0,00	0,00	0,00	-882.437,43	0,00
4332271 Erstattungen an Krankenkassen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.224,72	0,00	0,00	0,00	-224,72	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4332273 Hilfen b.Krankheit,Sterilisation,Familienplanung	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599,09	0,00	0,00	0,00	400,91	0,00
4332279 SU Hilfen zur Gesundheit i.v.E. üö.T.	101.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.823,81	0,00	0,00	0,00	176,19	0,00
4332281 Erstattungen an Krankenkassen	37.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.727,17	0,00	0,00	0,00	6.072,83	0,00
4332282 Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	938.574,79	0,00	0,00	0,00	61.425,21	0,00
4332285 Blindenhilfe	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.873,15	0,00	0,00	0,00	-1.873,15	0,00
4332286 Hilfe in sonst. Lebenslagen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.453,26	0,00	0,00	0,00	21.546,74	0,00
4332289 SU Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten	1.068.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	981.628,37	0,00	0,00	0,00	87.171,63	0,00
4332291 Grusi im Alter u.b.Erwerbsmind. - bedarfso. Grusi	1.475.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.582.332,14	0,00	0,00	0,00	-107.332,14	0,00
4332299 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E. - Allgemein üö.T.	18.423.800,0	0,00	0,00	0,00	0,00	18.790.151,66	0,00	0,00	0,00	-366.351,66	0,00
4332301 Förd.d.Erzieh.i.d.Familie-Vater-/Mutter-Kind-Einr.	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548.295,56	0,00	0,00	0,00	-98.295,56	0,00
4332311 Tageseinr. - Elternbeiträge f. Kindertagesstätten	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216.977,40	0,00	0,00	0,00	13.022,60	0,00
4332312 Tagespflege	2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.927.420,08	0,00	0,00	0,00	172.579,92	0,00
4332319 SU Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	2.330.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.144.397,48	0,00	0,00	0,00	185.602,52	0,00
4332321 Erziehung in Tagesgruppen - § 32 SGB VIII	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645.150,81	0,00	0,00	0,00	154.849,19	0,00
4332322 Heimerziehung - § 34 SGB VIII	6.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.175.716,55	0,00	0,00	0,00	1.524.283,45	0,00
4332323 Betreutes Wohnen - § 34 SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.825,17	0,00	0,00	0,00	-66.825,17	0,00
4332324 Vereinbarung nach § 78 a ff. SGB VIII i.v.E.	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.130,08	0,00	0,00	0,00	869,92	0,00
4332329 SU Hilfe zur Erziehung	7.516.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.902.822,61	0,00	0,00	0,00	1.613.177,39	0,00
4332331 Heimerziehung - §§ 41/ 34 SGB VIII	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399.968,16	0,00	0,00	0,00	800.031,84	0,00
4332332 Betreutes Wohnen - §§ 41/ 34 SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492.255,54	0,00	0,00	0,00	-492.255,54	0,00
4332333 Heimerziehung - §§ 41/ 35a SGB VIII	370.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.913,31	0,00	0,00	0,00	298.086,69	0,00
4332335 Vorl. Maßn. z. Schutz v. Kindern u. Jugendl. §42	650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.478,38	0,00	0,00	0,00	107.521,62	0,00
4332336 Eingliederungsh. seel.Beh.Kinder u. Jugendl. §35a	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116.400,63	0,00	0,00	0,00	266.400,63	0,00
4332337 Heimerziehung - § 35a SGB VIII	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.181.810,57	0,00	0,00	0,00	-381.810,57	0,00
4332338 Betreutes Wohnen - § 35a SGB VIII	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
4332349 SU Hilfen f. j. Vollj./Inobhutn./Eingliederungsh.	3.175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.572.025,33	0,00	0,00	0,00	602.974,67	0,00
4332399 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.i.v.E. - Jugend u.Familie	13.471.000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	11.167.540,98	0,00	0,00	0,00	2.303.459,02	0,00
4332401 Soziale Leistungen an natürliche Personen i.v.E.	967.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	814.670,16	0,00	0,00	0,00	152.329,84	0,00
4332402 Schulbedarfspauschale	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.570,00	0,00	0,00	0,00	430,00	0,00
4332403 Mittagsverpflegung Hort	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	748,86	0,00	0,00	0,00	-248,86	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4332404 Schulausflüge	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00	985,00	0,00
4332405 Klassenfahrten	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.430,00	0,00	0,00	0,00	3.570,00	0,00
4332406 Lernförderung	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.645,00	0,00	0,00	0,00	3.355,00	0,00
4332407 Mittagsverpflegung	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.870,31	0,00	0,00	0,00	-2.870,31	0,00
4332408 Soziale Teilhabe	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278,00	0,00	0,00	0,00	-78,00	0,00
4332999 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. l.v.E. - Allgemein ö.T.	38.298.000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	36.039.731,34	0,00	0,00	0,00	2.258.268,66	0,00
4339301 Unterhaltsvorschussleis. - Leist. an Berechtigte	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.563.797,00	0,00	0,00	0,00	436.203,00	0,00
4339302 Landesblindengeld	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.020,00	0,00	0,00	0,00	29.980,00	0,00
4339303 Leist.f.polit.Flüchtlinge u.än. -strafr. Rehab.G	68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.570,00	0,00	0,00	0,00	13.830,00	0,00
4339399 SU Soz.Leist. im Auftr.v. Bund u. Land a.v.E.ö.T.	3.368.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.888.387,00	0,00	0,00	0,00	480.013,00	0,00
4339998 SU Sonstige soziale Leistungen	3.368.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.888.387,00	0,00	0,00	0,00	480.013,00	0,00
4339999 SU Sozialtransferaufwendungen	65.063.900,0	0,00	0,00	0,00	0,00	62.923.667,60	0,00	0,00	0,00	2.140.232,40	0,00
4341010 Gewerbesteuerumlage allg.	4.930.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.877.455,19	0,00	0,00	0,00	52.544,81	0,00
4341020 Gewerbesteuerumlage einigungsbedingt	3.490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.534.929,81	0,00	0,00	0,00	-44.929,81	0,00
4341999 SU Gewerbesteuerumlage	8.420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.412.385,00	0,00	0,00	0,00	7.615,00	0,00
4349999 Steuerbeteiligungen	8.420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.412.385,00	0,00	0,00	0,00	7.615,00	0,00
4371000 Allgemeine Umlagen an das Land	195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.808,00	0,00	0,00	0,00	12.192,00	0,00
4372100 Kreisumlage	51.527.000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	51.440.224,00	0,00	0,00	0,00	86.776,00	0,00
4379999 SU Allgemeine Umlagen	51.722.000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	51.623.032,00	0,00	0,00	0,00	98.968,00	0,00
4399999 SU Transferaufwendungen	141.336.400,0	58.350,00	187.750,00	-609.620,00	0,00	139.717.543,43	38.989,88	0,00	0,00	1.196.986,57	19.360,12
4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	47.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.827,29	0,00	0,00	0,00	-11.627,29	0,00
4411010 Personenbezogene Fahrtkostenzuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.951,20	0,00	0,00	0,00	-2.951,20	0,00
4421000 Aufw.f.ehrenamtliche u.sonstige Tätigkeit	411.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372.991,53	0,00	0,00	0,00	38.008,47	0,00
4429010 Verfügungsmittel	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.770,50	0,00	0,00	0,00	229,50	0,00
4429030 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	141.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.052,18	0,00	0,00	0,00	13.797,82	0,00
4429989 SU Sonst.Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten/Diensten	143.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.822,68	0,00	0,00	0,00	14.027,32	0,00
4429999 SU Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten und Diensten	554.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	502.814,21	0,00	0,00	0,00	52.035,79	0,00
4431010 Büromaterialien, Drucksachen, Zeitschriften u. Büc	1.227.350,00	0,00	36.000,00	-124.015,00	0,00	1.064.896,12	10.485,57	0,00	0,00	74.438,88	-10.485,57
4431020 Telekommunikationsaufwendungen	167.000,00	0,00	0,00	-8.700,00	0,00	135.630,30	87,67	0,00	0,00	22.669,70	-87,67
4431030 Bewirtungskosten	18.600,00	0,00	0,00	-3.750,00	0,00	24.628,24	985,36	0,00	0,00	-9.778,24	-985,36

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4431040 Werbekosten	400,00	0,00	0,00	-120,00	0,00	115,31	0,00	0,00	0,00	164,69	0,00
4431050 Sonst. Geschäftsaufwendungen	174.700,00	50.000,00	24.500,00	-13.530,00	0,00	122.094,04	8.389,36	0,00	0,00	63.575,96	41.610,64
4431060 Dienstreisen u. Ehrungen	96.600,00	0,00	0,00	-16.680,00	0,00	66.990,81	86,80	0,00	0,00	12.929,19	-86,80
4431070 Öffentlichkeitsarbeit u.a.	32.500,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00	20.203,56	3.000,00	0,00	0,00	10.196,44	-3.000,00
4431080 Provisionen u. dergl. Dritter	651.400,00	40.000,00	0,00	-15.180,00	0,00	624.568,05	13.015,95	0,00	0,00	11.651,95	26.984,05
4431090 Allg. Arztkosten f. Untersuchungen u. dergl.	133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.429,90	5.973,13	0,00	0,00	-15.429,90	-5.973,13
4431100 sonst. Beratungsleistungen	263.500,00	147.500,00	0,00	-6.200,00	-18.000,00	52.316,71	92.903,59	0,00	0,00	204.983,29	36.596,41
4431120 Gebühren u. Entgelte	18.170,00	0,00	0,00	-1.821,00	0,00	15.818,33	0,00	0,00	0,00	530,67	0,00
4431130 Sonst. Aufwendungen f. lfd. Betrieb	68.600,00	25.000,00	0,00	-4.590,00	0,00	35.179,16	24.795,78	0,00	0,00	28.830,84	204,22
4431140 Sonst. Sachaufwendungen	49.200,00	0,00	0,00	-8.400,00	0,00	29.928,24	542,89	0,00	0,00	10.871,76	-542,89
4431150 Aufwendungen im Bank- und Postgiroverkehr	5.000,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	4.902,43	0,00	0,00	0,00	-1.402,43	0,00
4431160 Aufw. f. d. Beitreibg v. Forderungen (Gerichtsk.)	80.800,00	0,00	0,00	-24.240,00	0,00	24.748,60	0,00	0,00	0,00	31.811,40	0,00
4431170 Internetaufwendungen	10.680,00	0,00	0,00	-84,00	0,00	7.422,51	0,00	0,00	0,00	3.173,49	0,00
4431180 Portokosten	183.100,00	0,00	120.000,00	-20.490,00	0,00	388.090,42	8,00	0,00	0,00	-105.480,42	-8,00
4431190 Erstattungen Widerspruchverfahren	6.000,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00	2.201,98	0,00	0,00	0,00	1.998,02	0,00
4431200 Aufwand des Geldverkehrs	4.900,00	0,00	0,00	-1.350,00	0,00	2.241,15	0,00	0,00	0,00	1.308,85	0,00
4431210 Geschäftsaufw. FB 8 (Bekanntmachungen, Telekom.)	63.900,00	0,00	0,00	-120,00	0,00	489.580,81	0,00	0,00	0,00	-425.800,81	0,00
4431220 Gutachtenerstellung (Verkehrswert u.w.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.436,72	0,00	0,00	0,00	-3.436,72	0,00
4431796 Honorar/Verwaltungsgebühren - LIDON	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.274,94	0,00	0,00	0,00	725,06	0,00
4431999 SU Geschäftsaufwendungen	3.269.400,00	262.500,00	180.500,00	-254.670,00	-18.000,00	3.276.698,33	160.274,10	0,00	0,00	-81.468,33	84.225,90
4441010 Umlage an KSA u. GuV	844.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.597,74	0,00	0,00	0,00	118.932,26	0,00
4441020 sonst. Versicherungen	27.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.398,18	0,00	0,00	0,00	-2.898,18	0,00
4441030 Inventarversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.905,21	0,00	0,00	0,00	-1.905,21	0,00
4441050 Gewerbesteuer	128.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4441060 Körperschaftssteuer	116.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.084,28	0,00	0,00	0,00	-7.584,28	0,00
4441080 sonstige Verbrauchssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.281,67	0,00	0,00	0,00	-3.281,67	0,00
4441090 sonstige Steuern	582.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342.933,63	0,00	0,00	0,00	239.366,37	0,00
4441100 Schadenersatzleistungen	250.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.977,84	0,00	0,00	0,00	74.122,16	0,00
4441999 SU Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.948.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.532.178,55	0,00	0,00	0,00	416.751,45	0,00
4450010 Erstattungen an den Bund	36.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.963,44	0,00	0,00	0,00	3.136,56	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4451000 Erstattungen an das Land	452.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.232,99	0,00	0,00	0,00	101.767,01	0,00
4452010 Erstattungen an den Landkreis Lüneburg	1.028.600,00	0,00	-6.228,00	0,00	0,00	1.009.738,74	0,00	0,00	0,00	12.633,26	0,00
4452020 Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929,43	0,00	0,00	0,00	-929,43	0,00
4452999 SU Erstattungen an Gemeinden und GV	1.028.600,00	0,00	-6.228,00	0,00	0,00	1.010.668,17	0,00	0,00	0,00	11.703,83	0,00
4454000 Erstattungen an gesetzl. Sozialversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.380,48	0,00	0,00	0,00	-4.380,48	0,00
4455020 Erstattungen an sonst. verb.Untern.,S-Verm.und Bet	13.204.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.131.891,18	0,00	0,00	0,00	72.708,82	0,00
4455999 Erst.a.verb.Untern.,S-Verm.und Beteiligungen	13.204.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.131.891,18	0,00	0,00	0,00	72.708,82	0,00
4456000 Erst.an sonst.öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.204,04	0,00	0,00	0,00	-2.204,04	0,00
4457000 Erstattungen an private Unternehmen	387.600,00	0,00	0,00	-215.000,00	0,00	183.642,13	0,00	0,00	0,00	-11.042,13	0,00
4458000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.055.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.051.903,45	0,00	0,00	0,00	3.496,55	0,00
4459999 Erst.f.d.Aufw.v.Dritten a.lfd.Verw.-tätigkeit	16.164.300,00	0,00	-6.228,00	-215.000,00	0,00	15.767.885,88	0,00	0,00	0,00	175.186,12	0,00
4482000 Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824,25	0,00	0,00	0,00	-824,25	0,00
4489999 SU Besondere Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824,25	0,00	0,00	0,00	-824,25	0,00
4491000 Weitere sonst.Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	1.005.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.005.000,00	0,00
4491500 Aufwendungen für die Zuführung von Rücklagen	3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.221,88	0,00	0,00	0,00	-31.821,88	0,00
4491600 Erfolgsabhängige Bezahlung Lüneparken - netto-	204.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.748,12	0,00	0,00	0,00	36.651,88	0,00
4499999 SU Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.197.480,00	262.500,00	174.272,00	-469.670,00	-18.000,00	21.345.149,71	160.274,10	0,00	0,00	1.556.932,29	84.225,90
4511000 Zinsaufwendungen an Land	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458,37	0,00	0,00	0,00	-258,37	0,00
4517010 Zinsen an den allg. Kreditmarkt	3.640.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.112.174,21	0,00	0,00	0,00	527.825,79	0,00
4517020 Zinsaufwend. kreditähnl. Rechtsgesch.	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439.177,64	0,00	0,00	0,00	10.822,36	0,00
4517999 SU Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	4.090.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.551.351,85	0,00	0,00	0,00	538.648,15	0,00
4519999 SU Zinsaufwendungen	4.090.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.551.810,22	0,00	0,00	0,00	538.389,78	0,00
4521000 Zinsaufwendungen für äußere Liquiditätskredite	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463.578,18	0,00	0,00	0,00	36.421,82	0,00
4591000 Kreditbeschaffungskosten	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.382,32	0,00	0,00	0,00	-12.632,32	0,00
4592000 Verzinsung von Steuererstattungen	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463.525,00	0,00	0,00	0,00	-13.525,00	0,00
4599989 SU Sonstige Finanzaufwendungen	450.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476.907,32	0,00	0,00	0,00	-26.157,32	0,00
4599999 SU Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.040.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.492.295,72	0,00	0,00	0,00	548.654,28	0,00
4621000 Allgemeine Deckungsreserve	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
4711010 AfA Immat. Vermögensgegen. a.gel. Invest. Zuwend.	794.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	933.269,82	0,00	0,00	0,00	-138.769,82	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4711020 AfA Lizenzen u. Sonstiges	57.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.108,16	0,00	0,00	0,00	-160.808,16	0,00
4711021 AfA DV-Software	25.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.772,16	0,00	0,00	0,00	-72,16	0,00
4711099 SU Abschreibungen auf imm. Vermögensgegens	877.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.177.150,14	0,00	0,00	0,00	-299.650,14	0,00
4711310 AfA Geb./Aufb. bei Wohnbauten	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.537,48	0,00	0,00	0,00	-37,48	0,00
4711320 AfA Geb./Aufb. bei Soz. Einr.	414.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315.892,63	0,00	0,00	0,00	98.207,37	0,00
4711330 AfA Geb., Aufb. bei Schulen	1.908.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.496.189,64	0,00	0,00	0,00	411.810,36	0,00
4711340 AfA Geb., Aufb. Kultur/Sport/Freize	318.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308.868,46	0,00	0,00	0,00	9.131,54	0,00
4711350 AfA Geb., Aufb. Brandschutz, Rettungsdienst	21.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.425,52	0,00	0,00	0,00	74,48	0,00
4711360 AfA Geb., Aufb. .sonst.Dst-/Geschäfts	696.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	632.874,20	0,00	0,00	0,00	63.425,80	0,00
4711370 AfA Bauten auf fremdem Grund und Boden	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.978,69	0,00	0,00	0,00	21,31	0,00
4711399 SU Abschreibungen auf Gebäude	3.427.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.844.766,62	0,00	0,00	0,00	582.633,38	0,00
4711410 AfA Brücken und Tunnel	431.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416.888,47	0,00	0,00	0,00	14.611,53	0,00
4711420 AfA Gleisanl. m. Streckenausr./Sicherheitsanlagen	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.508,02	0,00	0,00	0,00	-2.808,02	0,00
4711440 AfA Straßen, Wege, Plätze	5.194.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.126.411,91	0,00	0,00	0,00	1.067.888,09	0,00
4711450 AfA Lichtsignalanlagen, Straßenbeleuchtung und Sch	405.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394.810,23	0,00	0,00	0,00	10.689,77	0,00
4711460 AfA Strom-, Gas-, Wasserleit. u.zugehörige Anlagen	11.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.383,89	0,00	0,00	0,00	-1.083,89	0,00
4711470 AfA Wasserbauliche Anlagen	7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.113,26	0,00	0,00	0,00	-13,26	0,00
4711480 AfA Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	71.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.809,66	0,00	0,00	0,00	9.090,34	0,00
4711490 AfA sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	127.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.763,17	0,00	0,00	0,00	-9.063,17	0,00
4711499 SU Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	6.250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.160.688,61	0,00	0,00	0,00	1.089.311,39	0,00
4711510 AfA Maschinen	6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.791,17	0,00	0,00	0,00	-1.891,17	0,00
4711520 AfA Technische Anlagen	6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.308,50	0,00	0,00	0,00	-208,50	0,00
4711599 Abschreibungen auf Maschinen und tech. Anlagen	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.099,67	0,00	0,00	0,00	-2.099,67	0,00
4711610 AfA Fahrzeuge	255.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.358,41	0,00	0,00	0,00	-32.458,41	0,00
4711710 AfA Betriebsvorrichtungen	197.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.564,79	0,00	0,00	0,00	28.835,21	0,00
4711720 AfA BGA	930.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	891.173,35	0,00	0,00	0,00	39.626,65	0,00
4711730 AfA IT-Ausstattung	409.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291.583,36	0,00	0,00	0,00	117.516,64	0,00
4711750 AfA Werkzeuge, Arbeitsgeräte	35.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.853,18	0,00	0,00	0,00	19.646,82	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4711760 AfA sonst. Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.308,86	0,00	0,00	0,00	591,14	0,00
4711799 SU Abschreibungen auf BGA	1.581.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.375.483,54	0,00	0,00	0,00	206.216,46	0,00
4711810 AfA Sammelposten über 150 € bis 1.000 €	306.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.576,55	0,00	0,00	0,00	1.723,45	0,00
4711922 AfA Kulturdenkmäler	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.315,00	0,00	0,00	0,00	-15,00	0,00
4711929 SU AfA Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.315,00	0,00	0,00	0,00	-15,00	0,00
4711989 SU Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.315,00	0,00	0,00	0,00	-15,00	0,00
4711999 SU Abschreibungen auf immat.Verm.u.Sachanlagen	12.713.100,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	11.167.438,54	0,00	0,00	0,00	1.545.661,46	0,00
4721111 AfA Einzelwertberichtigung	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.504,94	0,00	0,00	0,00	-125.504,94	0,00
4721112 AfA Pauschalwertberichtigung	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.192,38	0,00	0,00	0,00	146.807,62	0,00
4721120 Sonstige Abschreibungen auf Ford. und Ford. aus VJ	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339.443,84	0,00	0,00	0,00	-164.443,84	0,00
4721999 SU Abschreibungen auf Forderungen	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593.141,16	0,00	0,00	0,00	-143.141,16	0,00
4729999 SU Abschreibungen auf Finanzvermögen	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593.141,16	0,00	0,00	0,00	-143.141,16	0,00
4799999 SU Bilanzielle Abschreibungen	13.163.100,0	0,00	0,00	0,00	0,00	11.760.579,70	0,00	0,00	0,00	1.402.520,30	0,00
4811010 Aufwendungen aus inneren Verrechnungen	1.849.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.629.791,52	0,00	0,00	0,00	219.998,48	0,00
4811020 Aufwendungen aus Verwaltungskostenpauschale	1.014.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257.561,06	0,00	0,00	0,00	-243.561,06	0,00
4811030 Aufwendungen aus Leistungsverrechnung Baumpflege	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
4811040 Aufwend.a.Leistungsverrechnung Betriebshofpersonal	3.257.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.531.399,39	0,00	0,00	0,00	726.400,61	0,00
4811050 Aufwend.a.Leistungsverrechnung Handwerkerleistung	188.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342.182,52	0,00	0,00	0,00	-153.732,52	0,00
4811060 Aufwend.a.Leistungsverrechnung Betriebshof Fuhrpar	854.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	708.662,00	0,00	0,00	0,00	146.138,00	0,00
4889999 SU Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.165.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.469.596,49	0,00	0,00	0,00	696.243,51	0,00
4999999 SU Ordentliche Aufwendungen	288.613.220	1.626.305,0	1.851.012,14	-2.023.548,00	-18.000,00	281.258.598,50	1.463.103,20	0,00	0,00	7.182.085,64	145.201,80
5012000 Empf.Schadensersatzleistungen für Vermögensschäden	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00
5019000 Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-954.469,17	0,00	0,00	0,00	954.469,17	0,00
5019999 SU Außergewöhnliche Erträge	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-960.469,17	0,00	0,00	0,00	959.869,17	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
5022000 Erträge a. d. Aufl. v. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.156,00	0,00	0,00	0,00	125.156,00	0,00
5029999 SU Ertr. a. d. Herabs v. Schulden u. Aufl. v Rück.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.156,00	0,00	0,00	0,00	125.156,00	0,00
5099999 SU Realisierte außerordentliche Erträge	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.085.625,17	0,00	0,00	0,00	1.085.025,17	0,00
5119000 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961.208,18	0,00	0,00	0,00	-961.208,18	0,00
5119999 SU außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961.208,18	0,00	0,00	0,00	-961.208,18	0,00
5122000 Nachholung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.787,15	0,00	0,00	0,00	-6.787,15	0,00
5122010 Nachholung von Personalrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	674.267,00	0,00	0,00	0,00	-674.267,00	0,00
5129999 SU Aufwendungen für Nachholung v. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681.054,15	0,00	0,00	0,00	-681.054,15	0,00
5131000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.216,03	0,00	0,00	0,00	-86.216,03	0,00
5139999 SU Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.216,03	0,00	0,00	0,00	-86.216,03	0,00
5199999 Su. Realisierte außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.728.478,36	0,00	0,00	0,00	-1.728.478,36	0,00
5311060 Abgang Gewerbeflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-754,43	0,00	0,00	0,00	754,43	0,00
5311090 Abgang Bauland, Rohbau- u. Bauerwartungsland	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-687.010,18	0,00	0,00	0,00	-1.061.289,82	0,00
5311099 SU unbeb.Grund.,grdstgl.R. unbeb.Grund.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-687.764,61	0,00	0,00	0,00	-1.060.535,39	0,00
5311111 Abgang Grund u. Boden bei Wohnbauten	-52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.000,00	0,00
5311119 SU Grundstücke mit Wohnbauten	-52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.000,00	0,00
5311151 Ab.GuB.m.sonst. Dienst-/Geschäfts-/Betriebsgeb	-447.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-447.400,00	0,00
5311159 SU Grund.m.sonst.Dienst-/Geschäfts-/Betriebsgeb.	-447.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-447.400,00	0,00
5311199 SU Beb.Grund.u.grdstgl. R. an beb.Grund.	-499.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-499.400,00	0,00
5311610 Abgang GuB d. Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.308,50	0,00	0,00	0,00	8.308,50	0,00
5311699 SU Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.308,50	0,00	0,00	0,00	8.308,50	0,00
5311999 SU Etr. a.d. Veräußerung v. Grundstücken/Geb.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-696.073,11	0,00	0,00	0,00	-1.551.626,89	0,00
5312210 Abgang Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.111,00	0,00	0,00	0,00	5.111,00	0,00
5312220 Abgang Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5312299 SU Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.111,00	0,00	0,00	0,00	6.111,00	0,00
5312320 Abgang BGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00
5312399 SU Betriebsvorricht. BGA, IT etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00
5312999 SU Veräußerungsertr.bewgl.Vermögensggst. > 1000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.361,00	0,00	0,00	0,00	6.361,00	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
5319999 Su. Ertr. a.d. Veräußerung v.Vermögensgegenst.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-702.434,11	0,00	0,00	0,00	-1.545.265,89	0,00
5322210 Abgang Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.760,88	0,00	0,00	0,00	-12.760,88	0,00
5322299 SU Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.760,88	0,00	0,00	0,00	-12.760,88	0,00
5322999 SU VeräußerungsAufw.bewgl.Vermögensggst. >1000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.760,88	0,00	0,00	0,00	-12.760,88	0,00
5399999 SU Veräußerung von Vermögensgegenständen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-689.673,23	0,00	0,00	0,00	-1.558.026,77	0,00
5999999 SU außerordent. Erträge/Aufwendungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.820,04	0,00	0,00	0,00	-2.201.479,96	0,00
6011000 Grundsteuer A	36.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.878,99	0,00	0,00	0,00	621,01	0,00
6012000 Grundsteuer B	14.692.000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	14.007.088,48	0,00	0,00	0,00	684.911,52	0,00
6013000 Gewerbesteuer	50.500.000,0	0,00	1.820.000,00	0,00	0,00	55.206.169,83	0,00	0,00	0,00	-2.886.169,83	0,00
6019999 SU Realsteuern	65.228.500,0	0,00	1.820.000,00	0,00	0,00	69.249.137,30	0,00	0,00	0,00	-2.200.637,30	0,00
6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	35.250.000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	35.872.782,00	0,00	0,00	0,00	-622.782,00	0,00
6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.206.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.013.670,00	0,00	0,00	0,00	-807.670,00	0,00
6029999 SU Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	43.456.000,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	44.886.452,00	0,00	0,00	0,00	-1.430.452,00	0,00
6031000 Vergnügungssteuer	2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.831.972,31	0,00	0,00	0,00	268.027,69	0,00
6032000 Hundesteuer	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248.138,09	0,00	0,00	0,00	-18.138,09	0,00
6034000 Zweitwohnungssteuer	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.213,78	0,00	0,00	0,00	13.786,22	0,00
6039100 Beherbergungssteuer	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558.091,25	0,00	0,00	0,00	-8.091,25	0,00
6039999 SU Sonstige Gemeindesteuern	2.950.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.694.415,43	0,00	0,00	0,00	255.584,57	0,00
6099999 SU Steuern und ähnliche Abgaben	111.634.500,	0,00	1.820.000,00	0,00	0,00	116.830.004,73	0,00	0,00	0,00	-3.375.504,73	0,00
6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	23.760.000,0	0,00	0,00	0,00	0,00	24.217.952,00	0,00	0,00	0,00	-457.952,00	0,00
6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	3.312.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.331.456,00	0,00	0,00	0,00	-19.456,00	0,00
6139999 SU Sonstige allgemeine Zuweisungen	3.312.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.331.456,00	0,00	0,00	0,00	-19.456,00	0,00
6140010 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	559.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.228.306,17	0,00	0,00	0,00	-668.706,17	0,00
6140011 Zuweisungen für lfd. Zwecke v. Bund - Personalaufw	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.557,80	0,00	0,00	0,00	27.442,20	0,00
6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.351.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.333.831,09	0,00	0,00	0,00	-1.982.131,09	0,00
6141010 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land - Personalauf	4.664.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.381.460,77	0,00	0,00	0,00	282.539,23	0,00
6141641 Tageseinrichtungen für Kinder v. Land	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783.190,92	0,00	0,00	0,00	16.809,08	0,00
6142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden(GV)	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.147,00	0,00	0,00	0,00	-2.147,00	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6142010 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	16.913.500,0	0,00	0,00	0,00	0,00	14.591.646,67	0,00	0,00	0,00	2.321.853,33	0,00
6142020 Zuweisungen gem. § 118 NSchG v. LK Lüneburg	3.171.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.872.584,32	0,00	0,00	0,00	1.298.515,68	0,00
6142030 Sonderzuweisungen LK	2.440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.765.169,98	0,00	0,00	0,00	-1.325.169,98	0,00
6142651 Tageseinrichtungen für Kinder	810.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.558.917,72	0,00	0,00	0,00	-748.917,72	0,00
6144000 Zuweisungen für lfd.Zwecke v. gesetzl. Sozialvers.	10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00
6145000 Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.verb.U.,Bet.u.S-Verm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.000,00	0,00	0,00	0,00	-420.000,00	0,00
6148010 Sonstige Zuweisungen von übr. Bereichen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
6148020 Spenden - Moonlightsportprojekt	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6148050 Spenden/Sponsor. f.lfd. Zwecke v. übr.Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.855,16	0,00	0,00	0,00	-65.855,16	0,00
6149999 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	31.194.500,0	0,00	0,00	0,00	0,00	32.353.822,89	0,00	0,00	0,00	-1.159.322,89	0,00
6199999 SU Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.266.500,0	0,00	0,00	0,00	0,00	59.903.230,89	0,00	0,00	0,00	-1.636.730,89	0,00
6211102 HLU - lfd. Leistungen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670,00	0,00	0,00	0,00	24.330,00	0,00
6211122 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.846,64	0,00	0,00	0,00	55.153,36	0,00
6211124 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.357,96	0,00	0,00	0,00	-6.357,96	0,00
6211129 SU Sozialhilfe	99.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.874,60	0,00	0,00	0,00	73.125,40	0,00
6211135 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,92	0,00	0,00	0,00	-2,92	0,00
6211139 SU Asylbewerber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,92	0,00	0,00	0,00	-2,92	0,00
6211144 Hilfe z. Erziehung - Kostenbeitr. (§ 33 SGB VIII)	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.037,19	0,00	0,00	0,00	11.962,81	0,00
6211145 Hilfen für junge Volljährige/ Inobhutnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	811,56	0,00	0,00	0,00	-811,56	0,00
6211146 Unterhaltsvorschuss - privatrechtl.	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.464,19	0,00	0,00	0,00	685.535,81	0,00
6211147 Unterhaltsvorschuss - öffentlichrechtl.	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.501,74	0,00	0,00	0,00	498,26	0,00
6211149 Vollverzinsung UVG-Leistungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.598,57	0,00	0,00	0,00	8.401,43	0,00
6211150 SU Jugendhilfe	1.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354.413,25	0,00	0,00	0,00	705.586,75	0,00
6211199 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - ö. Träger	1.159.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.290,77	0,00	0,00	0,00	778.709,23	0,00
6211212 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670,00	0,00	0,00	0,00	24.330,00	0,00
6211299 SU Sozialhilfe	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670,00	0,00	0,00	0,00	24.330,00	0,00
6211999 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - üö. Träger	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670,00	0,00	0,00	0,00	24.330,00	0,00
6212102 HLU - lfd. Leistungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.313,51	0,00	0,00	0,00	-9.313,51	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6212119 SU Sozialhilfe	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.313,51	0,00	0,00	0,00	-9.313,51	0,00
6212121 Übergeleit. Unterhaltsanspr. gegen UH- Verpflichtet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.864,80	0,00	0,00	0,00	-1.864,80	0,00
6212122 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,07	0,00	0,00	0,00	-32,07	0,00
6212123 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.908,53	0,00	0,00	0,00	-14.908,53	0,00
6212199 SU Überg.U-ansprüche gg.bgl-rechtl.U-verpfl.- ö.T.	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.118,91	0,00	0,00	0,00	-26.118,91	0,00
6212999 SU Übergeg.U-ansprüche gg.bgl-rechtl.U-verpfl.	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.118,91	0,00	0,00	0,00	-26.118,91	0,00
6213102 HLU - lfd. Leistungen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.186,38	0,00	0,00	0,00	-15.186,38	0,00
6213122 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.965,32	0,00	0,00	0,00	-58.965,32	0,00
6213123 Hilfe zur Pflege	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00
6213124 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.582,73	0,00	0,00	0,00	22.417,27	0,00
6213129 SU Sozialhilfe	254.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294.734,43	0,00	0,00	0,00	-40.734,43	0,00
6213140 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.345,06	0,00	0,00	0,00	4.154,94	0,00
6213141 Leistungen n.d.Asylbewerberleistungsgesetz- Geduld.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267,77	0,00	0,00	0,00	-267,77	0,00
6213149 SU Asylbewerber	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.612,83	0,00	0,00	0,00	3.887,17	0,00
6213152 Hilfe z. Erziehung - Vollzeitpfl. (§ 33 SGB VIII)	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.753,88	0,00	0,00	0,00	2.246,12	0,00
6213154 Hilfe f. junge Volljährige (§§ 41/ 33 SGB VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.234,21	0,00	0,00	0,00	-2.234,21	0,00
6213159 SU Jugendhilfe	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.988,09	0,00	0,00	0,00	11,91	0,00
6213199 SU Leistungen von Sozialleistungsträgern - ö. T.	299.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.335,35	0,00	0,00	0,00	-36.835,35	0,00
6213999 SU Leistungen von Sozialleistungsträgern	299.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.335,35	0,00	0,00	0,00	-36.835,35	0,00
6214122 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.572,00	0,00	0,00	0,00	1.928,00	0,00
6214129 SU Sozialhilfe	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.572,00	0,00	0,00	0,00	1.928,00	0,00
6214137 Leistungen n.d.Asylbewerberleistungsgesetz- Geduld.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,32	0,00	0,00	0,00	-0,32	0,00
6214139 SU Asylbewerber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,32	0,00	0,00	0,00	-0,32	0,00
6214141 Förd. V. Kindern i. Tageseinricht. u. Tagespflege	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.977,49	0,00	0,00	0,00	57.022,51	0,00
6214149 SU Jugendhilfe	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.977,49	0,00	0,00	0,00	57.022,51	0,00
6214199 SU Sonstige Ersatzleistungen - ö. Träger	607.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548.549,81	0,00	0,00	0,00	58.950,19	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6214999 SU Sonstige Ersatzleistungen	607.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548.549,81	0,00	0,00	0,00	58.950,19	0,00
6215102 HLU - lfd. Leistungen	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.291,06	0,00	0,00	0,00	13.708,94	0,00
6215103 HLU - einm. Leistungen an Empfänger lfd. Leistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.652,01	0,00	0,00	0,00	-1.652,01	0,00
6215114 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.033,82	0,00	0,00	0,00	-18.033,82	0,00
6215115 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,41	0,00	0,00	0,00	-110,41	0,00
6215116 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.468,80	0,00	0,00	0,00	531,20	0,00
6215117 Hilfe in anderen Lebenslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.096,17	0,00	0,00	0,00	-2.096,17	0,00
6215119 SU Sozialhilfe	265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272.652,27	0,00	0,00	0,00	-7.652,27	0,00
6215121 Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2 AsylbLG) a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.461,92	0,00	0,00	0,00	-1.461,92	0,00
6215127 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.801,80	0,00	0,00	0,00	-31.801,80	0,00
6215128 Leistungen n.d.Asylbewerberleistungsgesetz-Geduld.	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.409,76	0,00	0,00	0,00	-3.409,76	0,00
6215129 SU Asylbewerber	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.673,48	0,00	0,00	0,00	-36.673,48	0,00
6215131 Hilfe zur Erziehung (§§ 33, 34 SGB VIII)	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960,17	0,00	0,00	0,00	1.039,83	0,00
6215139 SU Jugendhilfe	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960,17	0,00	0,00	0,00	1.039,83	0,00
6215199 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg.u.Zins.v.Darl) - ö.T.	282.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325.285,92	0,00	0,00	0,00	-43.285,92	0,00
6215999 SU Rückzahlung gew.Hilfen (Tilg.u.Zins.v.Darl)	2.383.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.627.250,76	0,00	0,00	0,00	755.749,24	0,00
6219999 SU Ersatz v.soz.Leistungen außerh.v.Einrichtungen	2.383.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.627.250,76	0,00	0,00	0,00	755.749,24	0,00
6221115 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.502,16	0,00	0,00	0,00	-15.502,16	0,00
6221117 Eingliederungshilfe für behind. Menschen über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605,00	0,00	0,00	0,00	-605,00	0,00
6221121 Förd.v.Kindern in Kindertageseinr. u. in Tagespfl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
6221122 Hilfe zur Erzieh. - Kostenbeitr. (§ 32 SGB VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.486,00	0,00	0,00	0,00	-1.486,00	0,00
6221123 Hilfe zur Erzieh. - Kostenbeitr. (§ 34 SGB VIII)	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.064,50	0,00	0,00	0,00	-12.064,50	0,00
6221124 Eingliederungshilfe -Heim-Kostenb. (§35a SGB VIII)	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.198,23	0,00	0,00	0,00	-5.198,23	0,00
6221125 Hilfe f. j. Volljähr. -Kostenb. (§§41/34 SGB VIII)	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.877,88	0,00	0,00	0,00	-7.877,88	0,00
6221126 Inobhutnahmen - Kostenbeitr. (§42 SGB VIII)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.238,66	0,00	0,00	0,00	-1.238,66	0,00
6221127 Hilfe f.j. Volljähr. -Kostenb. (§§41/35a SGB VIII)	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.724,03	0,00	0,00	0,00	-9.724,03	0,00
6221128 Förd. d. Erziehung i.d.Fam. Kostenb (§19 SGB VIII)	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.217,59	0,00	0,00	0,00	-217,59	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6221131 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	-60,00	0,00
6221132 Leistungen n.d.Asylbewerberleistungsgesetz-Geduld.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,79	0,00	0,00	0,00	-186,79	0,00
6221139 SU Jugendhilfe	61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.103,68	0,00	0,00	0,00	-38.103,68	0,00
6221199 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - ö. Träger	61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.210,84	0,00	0,00	0,00	-54.210,84	0,00
6221202 HLU - lfd. Leistungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,59	0,00	0,00	0,00	9.908,41	0,00
6221219 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.227,27	0,00	0,00	0,00	36.772,73	0,00
6221221 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.136,45	0,00	0,00	0,00	21.863,55	0,00
6221229 SU Sozialhilfe	162.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.455,31	0,00	0,00	0,00	68.544,69	0,00
6221299 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - üö. Träger	162.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.455,31	0,00	0,00	0,00	68.544,69	0,00
6221999 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz	223.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208.666,15	0,00	0,00	0,00	14.333,85	0,00
6222102 HLU - lfd. Leistungen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.895,82	0,00	0,00	0,00	3.104,18	0,00
6222112 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.272,00	0,00	0,00	0,00	-15.272,00	0,00
6222113 Eingliederungshilfe für behind. Menschen unter 60	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165,43	0,00	0,00	0,00	1.834,57	0,00
6222114 Eingliederungshilfe für behind. Menschen über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.513,49	0,00	0,00	0,00	-2.513,49	0,00
6222116 GruSi im Alter und bei Erwerbsminderung	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.772,43	0,00	0,00	0,00	15.227,57	0,00
6222119 SU Sozialhilfe	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.619,17	0,00	0,00	0,00	2.380,83	0,00
6222199 SU Überg.U-anspr. gg.bgl-rechtl.U-verpfl. - ö.T.	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.619,17	0,00	0,00	0,00	2.380,83	0,00
6222202 HLU - lfd. Leistungen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.152,03	0,00	0,00	0,00	-6.152,03	0,00
6222219 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.022,78	0,00	0,00	0,00	-3.022,78	0,00
6222220 GruSi im Alter und bei Erwerbsminderung	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
6222229 SU Sozialhilfe	73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.174,81	0,00	0,00	0,00	10.825,19	0,00
6222299 SU Überg.U-anspr. gg.bgl-rechtl.U-verpfl. - üö.T.	73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.174,81	0,00	0,00	0,00	10.825,19	0,00
6222999 SU Übergeg.U-ansprüche gg.bgl-rechtl.U-verpfl.	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.793,98	0,00	0,00	0,00	13.206,02	0,00
6223102 HLU - lfd. Leistungen	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.058,38	0,00	0,00	0,00	46.941,62	0,00
6223122 Leistungen n.d.Asylbewerberleistungsgesetz-Geduld.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.284,00	0,00	0,00	0,00	-1.284,00	0,00
6223123 Hilfe zur Pflege unter 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146,00	0,00	0,00	0,00	-146,00	0,00
6223124 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.014,51	0,00	0,00	0,00	-8.014,51	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6223125 Eingliederungshilfe für behind. Menschen unter 60	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.301,25	0,00	0,00	0,00	-2.301,25	0,00
6223126 Eingliederungshilfe für behind. Menschen über 60	108.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.451,71	0,00	0,00	0,00	-41.451,71	0,00
6223128 GruSi im Alter und bei Erwebsminderung	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.711,36	0,00	0,00	0,00	-15.711,36	0,00
6223129 SU Sozialhilfe	384.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405.967,21	0,00	0,00	0,00	-21.967,21	0,00
6223131 Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	956.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.600,52	0,00	0,00	0,00	925.399,48	0,00
6223132 Hilfe für junge Volljährige (§ 41/ 34 SGB VIII)	41.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.940,56	0,00	0,00	0,00	5.759,44	0,00
6223133 Hilfe für junge Volljährige (§§ 41/ 35a KJHG)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.766,63	0,00	0,00	0,00	-2.766,63	0,00
6223135 Hilfe z. Erziehung - Heimunterbr. (§ 34 SGB VIII)	667.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269.527,56	0,00	0,00	0,00	397.672,44	0,00
6223136 Förd.Erzieh.i.d.Fam.Soziall.(§19 SGB VIII i.v.E.)	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.235,78	0,00	0,00	0,00	-6.235,78	0,00
6223137 Eingliederungshilfe - Sozialleistungen (§ 35a)	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.859,94	0,00	0,00	0,00	140,06	0,00
6223138 Heimunterbringung Taschengeld	14.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.100,00	0,00
6223142 SU Jugendhilfe	1.734.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399.930,99	0,00	0,00	0,00	1.334.069,01	0,00
6223199 SU Leistungen von Sozialleistungsträgern - ö.T.	2.118.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	805.898,20	0,00	0,00	0,00	1.312.101,80	0,00
6223202 HLU - lfd. Leistungen	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.718,93	0,00	0,00	0,00	397.281,07	0,00
6223222 GruSi im Alter und bei Erwerbsminderung	650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539.686,75	0,00	0,00	0,00	110.313,25	0,00
6223227 Kostenerst.f.Sonderkinderg. sprach +hörgesch.Kinder	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.370,33	0,00	0,00	0,00	-29.370,33	0,00
6223228 Ansprüche a.d.SGB VI u.a. Renten	51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.433,89	0,00	0,00	0,00	19.566,11	0,00
6223229 Sonst.Leist. v.Sozialleistungsträgern	585.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376.810,74	0,00	0,00	0,00	208.189,26	0,00
6223230 SU Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	646.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447.614,96	0,00	0,00	0,00	198.385,04	0,00
6223239 SU Sozialhilfe	1.796.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.090.020,64	0,00	0,00	0,00	705.979,36	0,00
6223299 SU Leistungen von Sozialleistungsträgern - üö.T.	1.796.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.090.020,64	0,00	0,00	0,00	705.979,36	0,00
6223999 SU Leistungen von Sozialleistungsträgern	3.914.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.895.918,84	0,00	0,00	0,00	2.018.081,16	0,00
6224115 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.446,12	0,00	0,00	0,00	-3.446,12	0,00
6224120 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.446,12	0,00	0,00	0,00	-3.446,12	0,00
6224122 Leistungen n.d.Asylbewerberleistungsgesetz- Geduld.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.394,15	0,00	0,00	0,00	-1.394,15	0,00
6224199 SU Sonstige Ersatzleistungen - ö. Träger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.840,27	0,00	0,00	0,00	-4.840,27	0,00
6224234 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.086,26	0,00	0,00	0,00	-8.086,26	0,00
6224239 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.086,26	0,00	0,00	0,00	-8.086,26	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6224299 SU Sonstige Ersatzleistungen - üö. Träger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.086,26	0,00	0,00	0,00	-8.086,26	0,00
6224999 SU Sonstige Ersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.926,53	0,00	0,00	0,00	-12.926,53	0,00
6225108 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211,56	0,00	0,00	0,00	-211,56	0,00
6225109 Eingliederungshilfe für behind. Menschen unter 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.583,26	0,00	0,00	0,00	-2.583,26	0,00
6225110 Eingliederungshilfe für behind. Menschen über 60	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.865,17	0,00	0,00	0,00	-2.865,17	0,00
6225112 GruSi im Alter und bei Erwerbsminderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.905,89	0,00	0,00	0,00	-5.905,89	0,00
6225119 SU Sozialhilfe	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.565,88	0,00	0,00	0,00	-11.565,88	0,00
6225121 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.225,43	0,00	0,00	0,00	-9.225,43	0,00
6225122 Leistungen n.d.Asylbewerberleistungsgesetz-Geduld.	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.033,71	0,00	0,00	0,00	-5.533,71	0,00
6225199 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg. v. Darl) - ö.T.	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.825,02	0,00	0,00	0,00	-26.325,02	0,00
6225215 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.591,29	0,00	0,00	0,00	-21.591,29	0,00
6225219 SU Sozialhilfe	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.591,29	0,00	0,00	0,00	-21.591,29	0,00
6225299 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg. v. Darl) - üö.T.	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.591,29	0,00	0,00	0,00	-21.591,29	0,00
6225999 SU Rückzahlung gew.Hilfen (Tilg. v. Darl)	15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.416,31	0,00	0,00	0,00	-47.916,31	0,00
6229999 SU Ers.v.soz.Leistungen in Einrichtungen	4.252.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.267.721,81	0,00	0,00	0,00	1.984.778,19	0,00
6291403 Spenden Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
6291409 SU Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
6291533 Spenden Bonhoeffer-Haus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236,50	0,00	0,00	0,00	-236,50	0,00
6291539 SU Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236,50	0,00	0,00	0,00	-236,50	0,00
6291631 Jugendhilfeverbund Altenbrückertor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	958.129,88	0,00	0,00	0,00	-958.129,88	0,00
6291639 SU Erstattungen von Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	958.129,88	0,00	0,00	0,00	-958.129,88	0,00
6299998 Andere sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	958.766,38	0,00	0,00	0,00	-958.766,38	0,00
6299999 SU Sonstige Transfererträge	6.635.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.853.738,95	0,00	0,00	0,00	1.781.761,05	0,00
6311000 Verwaltungsgebühren	2.804.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.448.037,63	0,00	0,00	0,00	355.962,37	0,00
6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.089.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.942.609,82	0,00	0,00	0,00	147.190,18	0,00
6321001 Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte - steuerfrei	164.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.625,60	0,00	0,00	0,00	9.874,40	0,00
6321010 Niederschlagswassergebühr	1.919.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.928.431,34	0,00	0,00	0,00	-8.731,34	0,00
6321020 Gebühren für Gräber u. Bestattungen	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.069.547,16	0,00	0,00	0,00	-69.547,16	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6321030 Entgelte für Friedhofsleistungen	37.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.097,09	0,00	0,00	0,00	19.802,91	0,00
6321040 Schmutzwassergebühr	7.036.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.222.202,10	0,00	0,00	0,00	-186.202,10	0,00
6321050 Abfallbeseitigungsgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.248,07	0,00	0,00	0,00	-16.248,07	0,00
6321070 Sonst. Benutzungsgebühren	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
6321120 Einrichtungen für Wohnungslose	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.608,40	0,00	0,00	0,00	298.391,60	0,00
6321130 Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	904.424,05	0,00	0,00	0,00	195.575,95	0,00
6321140 Tageseinrichtungen für Kinder	1.426.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.422.794,53	0,00	0,00	0,00	3.205,47	0,00
6321180 Einnahmen Parkhäuser	505.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475.114,30	0,00	0,00	0,00	29.885,70	0,00
6322999 SU Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	17.781.500,0	0,00	0,00	0,00	0,00	17.359.304,96	0,00	0,00	0,00	422.195,04	0,00
6399999 SU Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.585.500,0	0,00	0,00	0,00	0,00	19.807.342,59	0,00	0,00	0,00	778.157,41	0,00
6411010 Einz. aus Vermietung und Verpachtung	595.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.482,91	0,00	0,00	0,00	261.017,09	0,00
6411020 Einz. aus Erbbaurecht und Erbpacht	910.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965.213,37	0,00	0,00	0,00	-54.713,37	0,00
6411030 Erträge a.Verpachtung v.Grundstcken (fremd bebaut)	128.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.341,80	0,00	0,00	0,00	32.658,20	0,00
6411040 Erträge a.Verpachtung v.Grundstücken (unbebaut)	86.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.739,48	0,00	0,00	0,00	-30.539,48	0,00
6411050 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Verm.u.Verpacht. v. Grdst.	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142,48	0,00	0,00	0,00	757,52	0,00
6411060 Erträge aus der Vermietung von Wohnräumen	69.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.303,13	0,00	0,00	0,00	-32.703,13	0,00
6411070 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermietung v. Wohnräumen	59.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.966,82	0,00	0,00	0,00	-11.266,82	0,00
6411080 Erträge aus der Vermietung von Geschäftsräumen	242.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.212,43	0,00	0,00	0,00	-6.512,43	0,00
6411090 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermiet.v. Geschäftsräumen	62.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.419,15	0,00	0,00	0,00	-17.119,15	0,00
6411100 Erträge a. d. Verm. v. Dienst- u. Werkswohnungen	15.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.066,00	0,00	0,00	0,00	9.684,00	0,00
6411110 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Verm. v. Dienst- u.Werksw.	5.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.145,60	0,00	0,00	0,00	3.804,40	0,00
6411120 Erträge aus der Vermietung von PKW-Stellplätzen, G	30.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.160,91	0,00	0,00	0,00	-5.760,91	0,00
6411130 Erträge aus Jagd- und Fischereipacht	6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.026,15	0,00	0,00	0,00	-2.326,15	0,00
6411140 Erträge a.d. Vermiet. v. Flächen f. Veranstaltung.	4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306,72	0,00	0,00	0,00	4.393,28	0,00
6411150 Erträge a. Vermietung Rad am Bahnhof netto	12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.222,96	0,00	0,00	0,00	-22,96	0,00
6411160 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Verm. Rad am Bahnhof netto	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204,00	0,00	0,00	0,00	96,00	0,00
6411170 Erträge a. Werbeflächen und Plakatanschlag	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.942,81	0,00	0,00	0,00	-67.942,81	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6411180 Erträge Miete Wohnmobilstellplatz Sülzwiesen	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.459,62	0,00	0,00	0,00	-9.459,62	0,00
6411190 Erträge aus der Vermietung von VG	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.710,00	0,00	0,00	0,00	-3.410,00	0,00
6411200 Erträge aus Toilettennutzung	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193,63	0,00	0,00	0,00	6,37	0,00
6411999 Mieten und Pachten	2.252.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.182.259,97	0,00	0,00	0,00	70.640,03	0,00
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	563.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.043,47	0,00	0,00	0,00	103.456,53	0,00
6421010 Einzahlungen aus Nebennutzungen	4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.205,00	0,00	0,00	0,00	2.495,00	0,00
6429999 SU Einz. aus Verkauf	568.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462.248,47	0,00	0,00	0,00	105.951,53	0,00
6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	283.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.244,00	0,00	0,00	0,00	118.856,00	0,00
6461005 Sonst. privatrechtl. Leistgsentgelte-Personalaufw.	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430.010,29	0,00	0,00	0,00	19.989,71	0,00
6461010 Entgelt Personalverpflegung	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.903,82	0,00	0,00	0,00	-1.403,82	0,00
6461020 Erstattung aus Nebentätigkeiten	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.252,06	0,00	0,00	0,00	-9.252,06	0,00
6461030 Vermischte Einz.	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00
6461040 ErstattungenTelekommunikationsaufwendungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.887,57	0,00	0,00	0,00	-13.787,57	0,00
6461050 Empf. Schadenersatzleistungen GVG	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.964,06	0,00	0,00	0,00	-35.964,06	0,00
6461060 Empf. Schadenersatzleistungen Sammelposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.552,10	0,00	0,00	0,00	-1.552,10	0,00
6461703 Privatr. Einzahlungen Parkhäuser	1.152.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.107.426,26	0,00	0,00	0,00	44.573,74	0,00
6461705 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte FB 8	48.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.871,00	0,00	0,00	0,00	-35.171,00	0,00
6462999 SU Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.977.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.888.111,16	0,00	0,00	0,00	89.388,84	0,00
6480010 Erstattungen vom Bund	410.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.275,26	0,00	0,00	0,00	374.524,74	0,00
6481000 Erstattungen vom Land	3.061.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.225.903,03	0,00	0,00	0,00	-1.164.703,03	0,00
6481010 Erstattungen vom Land - Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.471,94	0,00	0,00	0,00	-35.471,94	0,00
6481050 Erstattungen vom Land - § 4 NFBVG	73.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.782,00	0,00	0,00	0,00	-6.482,00	0,00
6481222 Blindenhilfe	78.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.964,27	0,00	0,00	0,00	25.135,73	0,00
6481223 Landesblindengeld	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280.766,50	0,00	0,00	0,00	19.233,50	0,00
6481224 Leist. f. pol. Flüchtlinge u.äh.	68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.360,00	0,00	0,00	0,00	14.040,00	0,00
6481229 SU Erstattungen vom Land - Sozialhilfe ö.Tr.	446.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388.090,77	0,00	0,00	0,00	58.409,23	0,00
6481810 Blindenhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.975,37	0,00	0,00	0,00	-2.975,37	0,00
6481819 SU Erstattungen vom Land - Sozialhilfe ü.ö.Tr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.975,37	0,00	0,00	0,00	-2.975,37	0,00
6482010 Erstattungen vom LK Lüneburg	3.913.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.360.097,92	0,00	0,00	0,00	552.902,08	0,00
6482011 Erst. LK Lüneburg - Personalaufwand	3.167.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.021.093,75	0,00	0,00	0,00	-853.793,75	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6482012 Erst. LK Lüneburg - Sachaufwand	670.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766.426,75	0,00	0,00	0,00	-96.426,75	0,00
6482013 Erst. LK Lüneburg - Fachbereich 8	3.855.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.576.125,89	0,00	0,00	0,00	1.279.424,11	0,00
6482040 Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV	3.036.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.501.382,29	0,00	0,00	0,00	-464.882,29	0,00
6482050 Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV - Personalufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00
6482264 HLU- lfd. Leistungen	2.532.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.927.027,69	0,00	0,00	0,00	604.972,31	0,00
6482265 HLU - einm. Leistungen an Empfänger lfd. Leistung	115.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.363,53	0,00	0,00	0,00	-17.863,53	0,00
6482266 HLU - einm. Leistungen an sonst. Empfänger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.506,35	0,00	0,00	0,00	-1.506,35	0,00
6482283 Hilfen zur Gesundheit	779.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947.911,49	0,00	0,00	0,00	-168.911,49	0,00
6482284 Hilfe z. Überwindung bes. sozialer Schwierigkeiten	1.332.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.392.495,38	0,00	0,00	0,00	-60.495,38	0,00
6482286 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.772,12	0,00	0,00	0,00	-30.772,12	0,00
6482287 Altenhilfe	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.628,05	0,00	0,00	0,00	-5.628,05	0,00
6482288 Bestattungskosten	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.921,16	0,00	0,00	0,00	50.078,84	0,00
6482289 Hilfe in sonst. Lebenslagen	76.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.757,68	0,00	0,00	0,00	71.242,32	0,00
6482290 Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung	11.566.500,0	0,00	0,00	0,00	0,00	11.078.512,00	0,00	0,00	0,00	487.988,00	0,00
6482292 Hilfe zur Pflege	1.290.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.096.255,77	0,00	0,00	0,00	193.744,23	0,00
6482293 Eingliederungshilfe	18.398.500,0	0,00	0,00	0,00	0,00	19.104.007,31	0,00	0,00	0,00	-705.507,31	0,00
6482298 SU Erstattungen vom Landkreis - Sozialhilfe ö.Tr.	36.239.500,0	0,00	0,00	0,00	0,00	35.822.158,53	0,00	0,00	0,00	417.341,47	0,00
6482311 Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2 AsylbLG)	1.907.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.706.114,11	0,00	0,00	0,00	201.385,89	0,00
6482312 Hilfe in besonderen Lebenslagen (§ 2 AsylbLG)	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.360,37	0,00	0,00	0,00	-64.360,37	0,00
6482313 Grundl. in Form v. Sachl. (§ 2 AsylbLG)	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.532,23	0,00	0,00	0,00	15.467,77	0,00
6482314 Grundl. in Form v. Wertgutscheinen (§ 3 AsylbLG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00
6482315 Grundl. i Form v. Geldleist. f. pers. Bedürfn. (")	198.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.293,55	0,00	0,00	0,00	123.206,45	0,00
6482316 Grundl. i Form v. Geldleist. f. Lebensunterh. (")	196.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.856,26	0,00	0,00	0,00	90.143,74	0,00
6482317 Leist. Krankheit/Schwangerschaft/Geburt (§ 4 ")	320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.665,50	0,00	0,00	0,00	-16.665,50	0,00
6482318 Sonst. Leist. in Form v. Sachleist. (§ 6 AsylbLG)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.246,71	0,00	0,00	0,00	2.753,29	0,00
6482319 Sonst. Leist. in Form v. Geldleist. (§ 6 AsylbLG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.953,79	0,00	0,00	0,00	2.953,79	0,00
6482329 SU Erstattung vom Landkreis - Asylbew.	2.697.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.341.984,94	0,00	0,00	0,00	355.015,06	0,00
6482851 Hilfe zur Pflege	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00
6482859 SU Erstattungen v.Landkreis - Sozialhilfe ü.ö.Tr.	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6482999 SU Erstattungen von Gemeinden (GV)	53.748.850,0	0,00	0,00	0,00	0,00	52.391.670,07	0,00	0,00	0,00	1.357.179,93	0,00
6483000 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,00	0,00	0,00	0,00	-61,00	0,00
6484000 Erstattungen von gesetzl. Sozialvers.	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457.494,26	0,00	0,00	0,00	-357.494,26	0,00
6485020 Erstattungen v.verbd.Unternehmen, S-Verm.u.Bet.	339.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.202,38	0,00	0,00	0,00	-404.802,38	0,00
6485022 Erst. v.verbd.Unternehmen, S-Verm.u.Bet.-Gebw.	79.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.227,13	0,00	0,00	0,00	76.772,87	0,00
6485999 Erst.v.verbd.Unternehmen, S-Verm.u.Bet.	418.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	746.429,51	0,00	0,00	0,00	-328.029,51	0,00
6486000 Erstattungen von sonstigen öff. S-Rechn.	2.322.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.318,66	0,00	0,00	0,00	2.043.481,34	0,00
6486010 Erst.v.sonst.öff.S-Rechn. - Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507.926,04	0,00	0,00	0,00	-507.926,04	0,00
6487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	303.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402.694,95	0,00	0,00	0,00	-98.994,95	0,00
6487010 Erstatt. von privaten Unternehmen - Personalaufw.	9.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.646,70	0,00	0,00	0,00	-13.246,70	0,00
6487020 Erstatt. von privaten Unternehmen - Gebäudew.	6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.532,37	0,00	0,00	0,00	-28.832,37	0,00
6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	527.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.928,21	0,00	0,00	0,00	26.371,79	0,00
6488010 Erstattungen von übr. Bereichen - Personalaufwand	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.757,35	0,00	0,00	0,00	-300.757,35	0,00
6488020 Erstattungen von übrigen Bereichen - Gebäudew.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.392,79	0,00	0,00	0,00	-2.392,79	0,00
6489999 SU Einz. aus Kostenerstattungen,-umlagen	61.468.950,0	0,00	0,00	0,00	0,00	60.456.350,28	0,00	0,00	0,00	1.012.599,72	0,00
6499999 SU Priv-rechtl.Leistungsentg/Ko-erstatt.u.-uml	66.267.550,0	0,00	0,00	0,00	0,00	64.988.969,88	0,00	0,00	0,00	1.278.580,12	0,00
6511010 Konzessionsabgaben Strom	2.457.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.421.203,66	0,00	0,00	0,00	36.516,34	0,00
6511020 Konzessionsabgaben Gas	392.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360.651,06	0,00	0,00	0,00	32.028,94	0,00
6511030 Konzessionsabgaben Wasser	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836.806,65	0,00	0,00	0,00	163.193,35	0,00
6511040 Erträge Leitungsrecht Fernwärme	340.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
6511060 Erträge aus Gestattungen	16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.675,75	0,00	0,00	0,00	6.524,25	0,00
6511999 SU Konzessionsabgaben	4.206.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.998.337,12	0,00	0,00	0,00	208.262,88	0,00
6522000 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499.170,68	0,00	0,00	0,00	-499.170,68	0,00
6523000 Einzahlung aus Erstattung von Vorsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.939,89	0,00	0,00	0,00	-95.939,89	0,00
6561000 Bußgelder	38.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.564,77	0,00	0,00	0,00	5.235,23	0,00
6561010 Verwargelder	708.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752.997,01	0,00	0,00	0,00	-44.997,01	0,00
6561020 Zwangsgelder	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.264,58	0,00	0,00	0,00	-3.764,58	0,00
6562000 Säumniszuschläge u. ä.	266.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.820,88	0,00	0,00	0,00	89.679,12	0,00
6563000 Einz.a.d.Inanspruchn.v.Bürgsch.,GewährvEinz.	183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271.267,99	0,00	0,00	0,00	-88.267,99	0,00
6569999 SU Besondere Einz.	1.197.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.239.915,23	0,00	0,00	0,00	-42.115,23	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6591000 Andere sonstige ordentliche Einz.	2.806.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,64	0,00	0,00	0,00	2.806.317,36	0,00
6599999 SU Sonstige ordentliche Einz.	8.210.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.833.445,56	0,00	0,00	0,00	2.377.354,44	0,00
6615020 Sonst.Zinseinnahmen v. öff. wi. Unternehmen	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.238,44	0,00	0,00	0,00	-38,44	0,00
6615999 SU ZinsEinz. von verb.Untern.,Bet.u.S-Vermögen	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.238,44	0,00	0,00	0,00	-38,44	0,00
6617000 ZinsEinz. von Kreditinstituten	1.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.331,46	0,00	0,00	0,00	-17.661,46	0,00
6618010 ZinsEinz. von übrigen inländischen Bereichen	132.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.935,89	0,00	0,00	0,00	-35,89	0,00
6618999 SU ZinsEinz. von übrigen inländischen Bereichen	132.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.935,89	0,00	0,00	0,00	-35,89	0,00
6619999 SU ZinsEinz.	141.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.505,79	0,00	0,00	0,00	-17.735,79	0,00
6651020 Sonst. Einz. a. Beteiligung, Gewinnabführungen	950.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349.794,40	0,00	0,00	0,00	600.605,60	0,00
6651999 SU Einz.a.Gewinnant.a.verb.Untern.u.Beteiligungen	950.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349.794,40	0,00	0,00	0,00	600.605,60	0,00
6691000 Verzinsung v.Steuernachforderungen	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.773,01	0,00	0,00	0,00	491.226,99	0,00
6699000 Weitere sonstige FinanzEinz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,45	0,00	0,00	0,00	-5,45	0,00
6699200 Empf.Schadensersatzleistung für Vermögensschäden	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.875,58	0,00	0,00	0,00	-1.275,58	0,00
6699300 Sonstige außergewöhnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269,75	0,00	0,00	0,00	-269,75	0,00
6699979 SU Weitere sonstige FinanzEinz.	550.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.923,79	0,00	0,00	0,00	489.676,21	0,00
6699999 SU FinanzEinz.	1.642.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.223,98	0,00	0,00	0,00	1.072.546,02	0,00
6799102 Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.656.700,14	0,00	0,00	0,00	-8.656.700,14	0,00
6799105 Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.857.753,70	0,00	0,00	0,00	-	0,00
6799106 Zusatzversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.834.430,36	0,00	0,00	0,00	-3.834.430,36	0,00
6799107 Beistandschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485.195,18	0,00	0,00	0,00	-485.195,18	0,00
6799109 Verschiedene Verwahrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541.634,19	0,00	0,00	0,00	-541.634,19	0,00
6799111 Überzahlungen Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.182,36	0,00	0,00	0,00	-29.182,36	0,00
6799120 Amtshilfeersuchen fremder Behörden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.725,54	0,00	0,00	0,00	-179.725,54	0,00
6799137 Einziehung GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.046,05	0,00	0,00	0,00	-232.046,05	0,00
6799155 Gehaltsvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.025,71	0,00	0,00	0,00	-14.025,71	0,00
6799168 Abrechnung Abfallgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.869,09	0,00	0,00	0,00	-36.869,09	0,00
6799300 Gehalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.251.708,65	0,00	0,00	0,00	-	0,00
6799400 Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418.841,60	0,00	0,00	0,00	-418.841,60	0,00
6799999 SU Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.538.112,57	0,00	0,00	0,00	-	0,00
6810010 Investitionszuw. v. Bu.	761.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.601,74	0,00	0,00	0,00	735.448,26	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6811000 Investitionszuw. v. Land	3.484.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29,95	911.278,74	0,00	0,00	3.484.029,95	-911.278,74
6811090 Erhalt. Anzahlungen SoPo v. Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	793.928,33	1.768.411,63	0,00	0,00	-793.928,33	-1.768.411,63
6812000 Investitionszuw. v. Landkreis Lbg.	2.011.500,00	0,00	115.000,00	0,00	0,00	263.051,63	1.313.609,00	0,00	0,00	1.863.448,37	-1.313.609,00
6812009 Erhalt. Anzahlungen SoPo v. Landkreis Lbg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843.665,93	3.075.056,89	0,00	0,00	-843.665,93	-3.075.056,89
6812050 Investitionszuw. v. d. Gem.	1.380.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.380.300,00	0,00
6816000 Investitionszuw. öff. Sond.echnungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
6817000 Investitionszuw. v. priv. UN	145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.875,00	0,00	0,00	145.000,00	-2.875,00
6817090 Erhalt. Anzahlungen SoPo v. priv. UN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.750,00	140.000,00	0,00	0,00	-64.750,00	-140.000,00
6818000 Investitionszuw. übriger Ber.	483.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.663,27	522.406,57	0,00	0,00	457.086,73	-522.406,57
6818090 Erhalt. Anzahlungen SoPo übr. Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.021,63	8.017,87	0,00	0,00	-96.021,63	-8.017,87
6819999 SU Investitionszuw.	8.275.600,00	0,00	115.000,00	0,00	0,00	2.113.652,58	7.741.655,70	0,00	0,00	6.276.947,42	-7.741.655,70
6821080 Abgang Bauland, Rohbau- u. Bauerwartungsland	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	1.468.000,00	0,00
6821090 Abgang sonst. unbebaute Grundstücke	423.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423.000,00	0,00
6821100 Abgang GuB des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.470,00	0,00	0,00	0,00	-25.470,00	0,00
6821499 SU Unbaute Grundstücke	1.923.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.470,00	0,00	0,00	0,00	1.865.530,00	0,00
6821550 Abg. G.u.B. m.Kultur-/Sport-/Freizeit-/Garten.	520.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520.000,00	0,00
6821998 SU Bebaute Grundstücke	520.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520.000,00	0,00
6821999 SU EinZ a d. Veräuß. v. Gru.st. u. Gebäuden	2.443.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.470,00	0,00	0,00	0,00	2.385.530,00	0,00
6831106 Abgang Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.271,00	0,00	0,00	0,00	-13.271,00	0,00
6831120 SU Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge >1000€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.271,00	0,00	0,00	0,00	-13.271,00	0,00
6831123 Abgang BGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
6831135 SU Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
6831199 EinZ a. d. Veräuß. v. bew. Vermö.gegenst. > 1000€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.521,00	0,00	0,00	0,00	-13.521,00	0,00
6839999 SU EinZ a. d. Veräuß. v. bew. Vermö.gegenst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.521,00	0,00	0,00	0,00	-13.521,00	0,00
6885300 Laufzeit über 5 Jahre	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.853,56	0,00	0,00	0,00	-393.853,56	0,00
6885999 SU Rückfl.v.Ausleih.a.verb. Unt./Beteil./Sonderv.	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.853,56	0,00	0,00	0,00	-393.853,56	0,00
6888300 Laufzeit über 5 Jahre	394.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394.000,00	0,00
6889999 SU Rückflüsse von Ausleihungen	418.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.853,56	0,00	0,00	0,00	146,44	0,00
6891020 Straßenausbaubeiträge	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00	0,00
6891500 SU Beiträge u. ähnliche Entgelte	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
6899999 SU EinZ a. Investitionstätigkeit	11.311.600,0	0,00	115.000,00	0,00	0,00	2.602.497,14	7.741.655,70	0,00	0,00	8.824.102,86	-7.741.655,70
6927301 Kredaufn.f.Inv KI - > 5J. -€ f.Z	13.219.900,0	18.435.854,	0,00	0,00	0,00	0,00	7.750.000,00	0,00	0,00	13.219.900,00	10.685.854,7
6927302 Umsch. Kredaufn.f.Inv KI - > 5J. -€ f.Z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.111.070,56	0,00	0,00	0,00	-6.111.070,56	0,00
6929999 SU Kredaufn.f.Inv	13.219.900,0	18.435.854,	0,00	0,00	0,00	6.111.070,56	7.750.000,00	0,00	0,00	7.108.829,44	10.685.854,7
6999998 SU EinZ a. Finanzierungstätigkeit	13.219.900,0	18.435.854,	0,00	0,00	0,00	6.111.070,56	7.750.000,00	0,00	0,00	7.108.829,44	10.685.854,7
6999999 SU Einzahlungen	297.774.620,	18.435.854,	1.935.000,00	0,00	0,00	347.038.636,85	15.491.655,70	0,00	0,00	-	2.944.199,08
7011000 Beamte	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.010.370,77	0,00	0,00	0,00	-368.729,23	0,00
7012000 Arbeitnehmer	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.401.653,25	0,00	0,00	0,00	-510.946,75	0,00
7019000 Sonstige Beschäftigte	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.174,01	0,00	0,00	0,00	15.174,01	0,00
7019999 SU Dienstauszahlungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.438.198,03	0,00	0,00	0,00	-864.501,97	0,00
7021000 Beamte	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.463.492,21	0,00	0,00	0,00	145.592,21	0,00
7022000 Arbeitnehmer	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.028.291,62	0,00	0,00	0,00	-144.708,38	0,00
7029999 Beiträge zu Versorgungskassen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.491.783,83	0,00	0,00	0,00	883,83	0,00
7031000 Beamte	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
7032000 Arbeitnehmer	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.317.041,93	0,00	0,00	0,00	-310.658,07	0,00
7039000 Sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-895,73	0,00	0,00	0,00	895,73	0,00
7039999 SU Beiträge zur gesetzlichen Sozialvers.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.317.937,66	0,00	0,00	0,00	-314.762,34	0,00
7041010 Umlagen und Beiträge an die Versorgungskassen	-928.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.124.842,47	0,00	0,00	0,00	195.942,47	0,00
7041999 SU Beihilfen u.Unterstütz-leistg.f.Beschäftigte	-928.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.124.842,47	0,00	0,00	0,00	195.942,47	0,00
7099999 SU Personalauszahlungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.372.761,99	0,00	0,00	0,00	-982.438,01	0,00
7111000 Beamte	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.630,39	0,00	0,00	0,00	-369,61	0,00
7119000 Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.839,95	0,00	0,00	0,00	10.839,95	0,00
7119999 SU Versorgungsauszahlungen	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.470,34	0,00	0,00	0,00	10.470,34	0,00
7199999 SU Versorgungsauszahlungen	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.470,34	0,00	0,00	0,00	10.470,34	0,00
7211010 Unterhaltung der Gebäude	-49.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.521,15	-747,59	0,00	0,00	-20.778,85	747,59
7211020 Unterhaltung der Gebäudeeinrichtungen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.133,00	0,00	0,00	0,00	3.133,00	0,00
7211030 Unterhaltung der Außenanlagen	-50.100,00	-25.200,00	-50.000,00	0,00	0,00	-5.499,82	-11.806,00	0,00	0,00	-94.600,18	-13.394,00
7211310 Planung u.a. Ingenieurkosten ext.	-20.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	-39.908,62	-5.022,94	0,00	0,00	25.908,62	5.022,94
7211701 Unterhaltung Gebäude und einzelner Räume	-	0,00	-250.000,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.348.600,00	0,00
7211703 Unterhaltung Gärten-, Grün- u. sonst. Außenanlagen	-35.400,00	0,00	0,00	3.090,00	0,00	-48.126,63	0,00	0,00	0,00	15.816,63	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7211707 Mauerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-127.975,89	0,00	0,00	0,00	127.975,89	0,00
7211708 Abbrucharbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.058,51	0,00	0,00	0,00	27.058,51	0,00
7211709 Dachdeckerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-184.261,29	0,00	0,00	0,00	184.261,29	0,00
7211710 Klempnerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.183,14	0,00	0,00	0,00	68.183,14	0,00
7211711 Zimmererarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.281,14	0,00	0,00	0,00	4.281,14	0,00
7211712 Tischlerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-287.611,26	0,00	0,00	0,00	287.611,26	0,00
7211713 Gerüstarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.192,95	0,00	0,00	0,00	16.192,95	0,00
7211714 Stahl- und Metallarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-155.049,23	0,00	0,00	0,00	155.049,23	0,00
7211715 Erdarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.553,52	0,00	0,00	0,00	10.553,52	0,00
7211716 Arbeiten an Grundleitungen und Abwasserleitungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.398,87	0,00	0,00	0,00	21.398,87	0,00
7211717 Malerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.038,30	0,00	0,00	0,00	90.038,30	0,00
7211718 Bodenbelagsarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95.399,26	0,00	0,00	0,00	95.399,26	0,00
7211719 Glaserarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.799,30	0,00	0,00	0,00	36.799,30	0,00
7211720 Heizungsarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110.520,43	0,00	0,00	0,00	110.520,43	0,00
7211721 Wartung und Arbeiten an Lüftungs- und Klimaanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.444,49	0,00	0,00	0,00	50.444,49	0,00
7211722 Sanitärarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-177.993,22	0,00	0,00	0,00	177.993,22	0,00
7211723 Elektroarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.528,44	0,00	0,00	0,00	350.528,44	0,00
7211724 Arbeiten an BMA u. Brandschutzanlagen	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.905,43	0,00	0,00	0,00	71.405,43	0,00
7211726 Arbeiten an sonstige Sicherungs- und Alarmeinricht	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.219,04	0,00	0,00	0,00	52.019,04	0,00
7211728 Restauratorische Arbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.948,05	0,00	0,00	0,00	2.948,05	0,00
7211730 Sonst. bauliche Arbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.236,61	0,00	0,00	0,00	140.236,61	0,00
7211731 Ext. Planungskosten (Architekten-/Ingenieuraufw.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-113.803,91	0,00	0,00	0,00	113.803,91	0,00
7211734 Sonst. Instandhaltungsaufwändungen	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101.722,76	0,00	0,00	0,00	-28.277,24	0,00
7211735 Reparaturen Küchenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-812,89	0,00	0,00	0,00	812,89	0,00
7211737 Arbeiten an Aufzügen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.865,13	0,00	0,00	0,00	31.865,13	0,00
7211745 Arbeiten Einbruchmeldeanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.745,49	0,00	0,00	0,00	21.745,49	0,00
7211749 Aufwändungen f. Schlösser u. Schlüssel	-1.000,00	0,00	0,00	300,00	0,00	-57.717,22	0,00	0,00	0,00	57.017,22	0,00
7211751 Vermessungsaufwändungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.643,20	0,00	0,00	0,00	6.643,20	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7211752 Schadstoffanalysen und Begutachtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-69.418,73	0,00	0,00	0,00	69.418,73	0,00
7211753 Elektromaterial	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.431,32	0,00	0,00	0,00	51.331,32	0,00
7211757 Reparaturen u.a. MSR-Technik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.318,41	0,00	0,00	0,00	53.318,41	0,00
7211758 Trockenbauarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98.308,91	0,00	0,00	0,00	98.308,91	0,00
7211761 Wartung und Arbeiten an Lüftungs- und Klimaanlagen	-21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.266,50	0,00	0,00	0,00	22.466,50	0,00
7211762 Wartung an baulichen Anlagen	-38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.257,55	0,00	0,00	0,00	-21.742,45	0,00
7211763 Wartung Heizungsanlagen	-3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.931,07	0,00	0,00	0,00	16.831,07	0,00
7211764 Wartung und Arbeiten Pumpenanlagen	-16.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.242,18	0,00	0,00	0,00	34.142,18	0,00
7211765 Wartung Aufzüge	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.652,43	0,00	0,00	0,00	8.652,43	0,00
7211766 Wartung Türen, Schiebe- und Trennvorhänge	-8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.763,97	0,00	0,00	0,00	23.063,97	0,00
7211767 Wartung Uhren- und Klingelanlagen	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.857,62	0,00	0,00	0,00	557,62	0,00
7211768 Wartung an BMA und Brandschutzanlagen	-92.900,00	0,00	0,00	540,00	0,00	-74.792,33	0,00	0,00	0,00	-17.567,67	0,00
7211769 Wartung Einbruchmeldeanlagen	-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.609,50	0,00	0,00	0,00	109,50	0,00
7211999 SU Unterhaltg. d.Grundstücke u.baul. Anlagen	-	-25.200,00	-300.000,00	26.430,00	0,00	-3.102.948,71	-17.576,53	0,00	0,00	-795.721,29	-7.623,47
7212010 Unterhaltung Brücken und sonstige Bauwerke	-150.000,00	0,00	-185.000,00	0,00	0,00	-158.366,00	0,00	0,00	0,00	-176.634,00	0,00
7212020 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-337.900,00	0,00	0,00	22.500,00	0,00	-238.216,86	0,00	0,00	0,00	-77.183,14	0,00
7212040 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-275.750,09	0,00	0,00	0,00	15.750,09	0,00
7212050 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-30.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.000,00	0,00
7212060 Unterhaltung Erholungswald	-27.200,00	0,00	0,00	8.160,00	0,00	-968,52	0,00	0,00	0,00	-18.071,48	0,00
7212090 Beseitigung von Schäden	-10.000,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-17.694,33	0,00	0,00	0,00	9.194,33	0,00
7212180 Unterhaltg sonst.unbeweglichen Vermögens	-19.500,00	0,00	0,00	330,00	0,00	-70.058,13	0,00	0,00	0,00	50.888,13	0,00
7212200 Straßensanierung	-200.000,00	0,00	-	0,00	0,00	-817.182,80	0,00	0,00	0,00	-397.817,20	0,00
7212704 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-926,77	0,00	0,00	0,00	126,77	0,00
7212710 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.344,18	0,00	0,00	0,00	144,18	0,00
7212714 Unterhaltung Parkplätze	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
7212715 Unterhaltung Sportanlagen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.991,87	0,00	0,00	0,00	43.991,87	0,00
7212716 Unterhaltung Spielplätze	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.599,00	0,00	0,00	0,00	33.099,00	0,00
7212718 Beseitigung von Schmierereien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,89	0,00	0,00	0,00	200,89	0,00
7212999 SU Unterhaltg.d. sonst. unbeweglichen Vermögens	-	0,00	-	41.490,00	0,00	-1.670.299,44	0,00	0,00	0,00	-537.510,56	0,00
	1.049.300,00		1.200.000,00								

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7219999 SU Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	-	-25.200,00	-	67.920,00	0,00	-4.773.248,15	-17.576,53	0,00	0,00	-1.333.231,85	-7.623,47
7221000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-154.900,00	0,00	0,00	25.590,00	0,00	-108.891,29	-7.100,98	0,00	0,00	-20.418,71	7.100,98
7221040 Unterhaltung der Einrichtung 3. K-Klassen	-600,00	0,00	0,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-420,00	0,00
7221050 Unterhaltung hortähnliche Einrichtung	-400,00	0,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-280,00	0,00
7221060 Unterhaltung der Einrichtung Ganztagsbetreuung	-600,00	0,00	0,00	180,00	0,00	-2.362,20	0,00	0,00	0,00	1.942,20	0,00
7221710 Wartung Maschinen u. technische Anlagen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.684,80	0,00	0,00	0,00	23.684,80	0,00
7221711 Wartung Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.100,00	0,00
7221720 Reparatur Maschinen u. technisch. Anlagen	-4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.019,33	0,00	0,00	0,00	17.419,33	0,00
7221721 Reparatur Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-14.100,00	0,00	0,00	540,00	0,00	-445,11	0,00	0,00	0,00	-13.114,89	0,00
7221723 Reparatur Sportgeräte Schulen	-23.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.416,63	0,00	0,00	0,00	-14.683,37	0,00
7221724 Raumausstattung	-7.300,00	0,00	0,00	1.650,00	0,00	-62.259,98	0,00	0,00	0,00	56.609,98	0,00
7221999 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-934,15	0,00	0,00	0,00	484,15	0,00
7222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenst bis 150 €	-	-750.000,00	12.487,86	67.630,00	0,00	-549.873,87	-778.604,71	0,00	0,00	-667.708,27	28.604,71
7222752 Erwerb gwVG bis 150 EUR o. USt FB 8	-77.600,00	0,00	0,00	4.350,00	0,00	-112.785,94	0,00	0,00	0,00	39.535,94	0,00
7229999 SU Unterhalt.u.Erwerb geringwert.Vermögensggst.	-	-750.000,00	12.487,86	100.240,00	0,00	-901.673,30	-785.705,69	0,00	0,00	-587.048,84	35.705,69
7231000 Mieten und Pachten	-292.200,00	-12.500,00	31.000,00	0,00	0,00	-124.694,77	0,00	0,00	0,00	-136.505,23	-12.500,00
7231701 Mieten für Gebäude und einzelne Diensträume	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.021.301,42	0,00	0,00	0,00	-267.798,58	0,00
7231703 Pachten für Grundstücke	-33.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.153,37	0,00	0,00	0,00	-146,63	0,00
7231705 Nebenk. f. angemietete Gebäude u. einz.Diensträume	-644.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-637.697,66	0,00	0,00	0,00	-7.102,34	0,00
7231706 Nebenkosten für angepachtete Grundstücke	-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00
7231708 Erbauzinsen	-85.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.973,65	0,00	0,00	0,00	-24.426,35	0,00
7231709 Nebenkosten für Wegerechte	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-909,73	0,00	0,00	0,00	-90,27	0,00
7231710 Mieten für Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.210,88	0,00	0,00	0,00	10.210,88	0,00
7231713 Mieten für Zeiterfassungs- und andere Geräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-956,76	0,00	0,00	0,00	956,76	0,00
7231715 Mieten für Sicherungs- und Alarmeinrichtungen	-32.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.633,80	0,00	0,00	0,00	2.433,80	0,00
7231717 Garagenmiete	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-780,00	0,00	0,00	0,00	-20,00	0,00
7231718 Nutzungsentgelte	-47.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.840,99	0,00	0,00	0,00	-6.959,01	0,00
7231719 Mieten u. Nutzungslizenz Telemetrie	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-246,33	0,00	0,00	0,00	-553,67	0,00
7231720 Mieten für Container	-21.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.800,38	0,00	0,00	0,00	51.100,38	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7231730 LWL-Verbindungen	-6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.400,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	0,00
7232000 Leasing	-395.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-194.483,15	-9.156,30	0,00	0,00	-200.806,85	9.156,30
7232712 Mietleasinggebühren - LIDON	-220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-217.831,86	0,00	0,00	0,00	-2.168,14	0,00
7239999 Mieten und Pachten	-	-12.500,00	31.000,00	0,00	0,00	-5.459.914,75	-9.156,30	0,00	0,00	-580.675,25	-3.343,70
7241010 Grundabgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.417,73	0,00	0,00	0,00	3.417,73	0,00
7241020 Müllgebühren	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.517,29	0,00	0,00	0,00	517,29	0,00
7241040 Winterdienst	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220,78	0,00	0,00	0,00	-1.279,22	0,00
7241050 Pflege Außenanlagen	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00
7241060 Gebäudereinigung	-3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.854,88	0,00	0,00	0,00	2.654,88	0,00
7241080 Grundreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.659,10	0,00	0,00	0,00	1.659,10	0,00
7241090 Bewachung	-185.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-129.269,91	-10.344,15	0,00	0,00	-56.230,09	10.344,15
7241110 Sonst. Bewirtschaftungskosten	-8.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.200,00	0,00
7241120 Gebäudeversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24,17	0,00	0,00	0,00	24,17	0,00
7241130 Inhaltsversicherung	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
7241140 Elektronikversicherung	-15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.368,86	0,00	0,00	0,00	-14.331,14	0,00
7241160 Schädlingsbekämpfung Gesundheitspflege	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.487,63	0,00	0,00	0,00	20.487,63	0,00
7241170 Entsorgung	-48.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.976,76	-130,07	0,00	0,00	-2.823,24	130,07
7241180 Sonst. Dienstleistungen	-124.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-82.416,03	0,00	0,00	0,00	-41.583,97	0,00
7241701 Grundsteuern	-54.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.972,75	0,00	0,00	0,00	-2.877,25	0,00
7241702 Müllgebühren	-165.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-217.227,12	0,00	0,00	0,00	52.177,12	0,00
7241703 Straßenreinigung	-51.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.812,70	0,00	0,00	0,00	14.462,70	0,00
7241704 Winterdienst	-159.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.651,09	0,00	0,00	0,00	-68.998,91	0,00
7241705 Pflege Außenanlagen	-6.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.486,18	0,00	0,00	0,00	11.286,18	0,00
7241706 Gebäudereinigung	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.585.916,44	0,00	0,00	0,00	-14.183,56	0,00
7241707 Glasreinigung	-32.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.418,30	0,00	0,00	0,00	13.518,30	0,00
7241708 Grundreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-128.014,34	0,00	0,00	0,00	128.014,34	0,00
7241709 Reinigungsmittel und kleine Reinigungsgegenstände	-84.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101.840,84	0,00	0,00	0,00	16.940,84	0,00
7241711 Schornsteinfeger / Emissionsmessungen	-5.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.866,97	0,00	0,00	0,00	-2.983,03	0,00
7241712 Gebäudeversicherung	-91.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-111.531,27	0,00	0,00	0,00	20.281,27	0,00
7241713 Inhaltsversicherung	-30.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.195,80	0,00	0,00	0,00	44.345,80	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7241714 Elektronikversicherung	-21.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.359,00	0,00	0,00	0,00	-14.241,00	0,00
7241716 Schädlingsbekämpfung Gesundheitspflege	-4.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.191,37	0,00	0,00	0,00	31.641,37	0,00
7241717 Sonst. Entsorgung	-15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.718,75	0,00	0,00	0,00	26.618,75	0,00
7241718 Kabelgebühren	-3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.955,17	0,00	0,00	0,00	-1.844,83	0,00
7241720 Niederschlagswassergebühren	-48.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.265,71	0,00	0,00	0,00	1.115,71	0,00
7241721 Beleuchtungsmaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.960,90	0,00	0,00	0,00	11.960,90	0,00
7241722 Sonst. Bewirtschaftungskosten	-310.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.822,88	0,00	0,00	0,00	-280.877,12	0,00
7241723 Sonst. Dienstleistungen	-19.800,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-74.456,57	0,00	0,00	0,00	4.656,57	0,00
7241724 Bewachung	-587.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-471.107,59	0,00	0,00	0,00	-116.342,41	0,00
7241726 Telefonanschluss	-2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.591,50	0,00	0,00	0,00	191,50	0,00
7241727 Telefonanschluss Aufzüge	-2.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.155,25	0,00	0,00	0,00	-194,75	0,00
7241728 Telefonanschluss Brandmeldeanlagen	-5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.350,10	0,00	0,00	0,00	-2.899,90	0,00
7241729 Hausmeisterdienste/Schließdienste	-15.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.818,84	0,00	0,00	0,00	46.618,84	0,00
7241732 Mieten u. Austausch von Energiekostenzählern	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-848,42	0,00	0,00	0,00	-751,58	0,00
7241733 Öl	-73.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.450,27	0,00	0,00	0,00	-27.649,73	0,00
7241734 Gas	-619.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-327.276,60	0,00	0,00	0,00	-292.623,40	0,00
7241735 Fernwärme	-816.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-894.900,02	0,00	0,00	0,00	78.400,02	0,00
7241736 Strom	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.185.313,97	0,00	0,00	0,00	-159.436,03	0,00
7241737 Wasser	-122.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-113.453,36	0,00	0,00	0,00	-9.496,64	0,00
7241738 Abwasser	-79.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89.030,73	0,00	0,00	0,00	9.480,73	0,00
7249999 SU Bewirtschaftg.d.Grundst.u.baul.Anlagen	-	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-6.255.173,94	-10.474,22	0,00	0,00	-588.676,06	10.474,22
7251020 KfZ-Leasing	-100.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.614,44	0,00	0,00	0,00	-69.785,56	0,00
7251030 Reparaturen KfZ	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.590,54	0,00	0,00	0,00	1.590,54	0,00
7251040 KfZ-Steuern	-14.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.958,57	0,00	0,00	0,00	-5.391,43	0,00
7251050 Kfz-Betriebskosten	-58.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.862,69	-9,50	0,00	0,00	-16.637,31	9,50
7251060 Wartung, Inspektionen KfZ	-19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.165,31	0,00	0,00	0,00	1.165,31	0,00
7259999 SU Haltung von Fahrzeugen	-222.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-133.191,55	-9,50	0,00	0,00	-89.058,45	9,50
7261010 Personalbezogene Sachkosten	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.157,60	0,00	0,00	0,00	13.157,60	0,00
7261020 Dienst- und Schutzkleidung	-149.200,00	-80.000,00	0,00	1.560,00	0,00	-78.044,22	-80.000,00	0,00	0,00	-69.595,78	0,00
7261030 Aus- und Fortbildung einschl. Reiseko.	-529.000,00	-12.500,00	-25.728,00	48.020,00	0,00	-428.354,53	-24.582,54	0,00	0,00	-78.353,47	12.082,54

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7261700 Personalbezogene Sachkosten FB 8	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.457,49	0,00	0,00	0,00	3.457,49	0,00
7261999 SU Besondere Auszahlungen f.Beschäftigte	-683.200,00	-92.500,00	-25.728,00	49.580,00	0,00	-528.013,84	-104.582,54	0,00	0,00	-131.334,16	12.082,54
7271030 Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.327,86	0,00	0,00	0,00	1.327,86	0,00
7271040 Fernwärme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00
7271050 Strom	-85.600,00	0,00	0,00	18.300,00	0,00	-68.769,72	0,00	0,00	0,00	1.469,72	0,00
7271060 Wasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.226,16	0,00	0,00	0,00	3.226,16	0,00
7271080 Lehr- und Lernmittel	-191.200,00	-99.671,00	0,00	34.560,00	0,00	-192.687,86	-43.240,41	0,00	0,00	36.047,86	-56.430,59
7271090 Lehr- und Lernmittel f. 3.K-Klasse	-600,00	0,00	0,00	180,00	0,00	-429,29	0,00	0,00	0,00	9,29	0,00
7271110 Lehr- u. Lernmittel Ganztagsbetreuung	-2.800,00	0,00	0,00	840,00	0,00	-223,94	0,00	0,00	0,00	-1.736,06	0,00
7271120 Kochunterricht	-5.000,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-2.266,00	0,00	0,00	0,00	-1.234,00	0,00
7271130 Verpflegung	-636.900,00	0,00	0,00	10.830,00	0,00	-597.596,41	0,00	0,00	0,00	-28.473,59	0,00
7271140 Kosten des Schwimmunterrichts	-58.900,00	0,00	0,00	17.670,00	0,00	-49.272,60	0,00	0,00	0,00	8.042,60	0,00
7271150 Schülerwanderung / Schulveranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
7271160 Hausaufgabenhilfe	-100,00	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70,00	0,00
7271170 Förderung ausländischer Schüler	-400,00	0,00	0,00	120,00	0,00	-265,92	0,00	0,00	0,00	-14,08	0,00
7271180 Kosten der Schülerbeförderung	-62.800,00	-66.080,00	0,00	18.840,00	0,00	-66.708,85	-76.073,51	0,00	0,00	22.748,85	9.993,51
7271190 Bekleidungsgeld	-7.000,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	-2.471,73	0,00	0,00	0,00	-2.428,27	0,00
7271200 Spielzeug und sonstiges	-71.000,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	-87.091,14	-997,60	0,00	0,00	18.491,14	997,60
7271210 Taschengeld	-18.000,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00	-10.568,40	0,00	0,00	0,00	-2.031,60	0,00
7271211 Hygieneartikel	-3.000,00	0,00	0,00	900,00	0,00	-679,95	0,00	0,00	0,00	-1.420,05	0,00
7271212 persönlicher Bedarf	-24.000,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	-4.915,61	0,00	0,00	0,00	-11.884,39	0,00
7271213 medizinischer Bedarf, Gesundheitspflege	-3.000,00	0,00	0,00	900,00	0,00	-239,69	0,00	0,00	0,00	-1.860,31	0,00
7271214 Fahrtkosten	-4.000,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	-1.878,88	0,00	0,00	0,00	-921,12	0,00
7271215 Erstausrüstung Bekleidung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-791,52	0,00	0,00	0,00	791,52	0,00
7271216 Erstausrüstung OW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-248,69	0,00	0,00	0,00	248,69	0,00
7271217 Familienheimfahrten	-9.200,00	0,00	0,00	2.760,00	0,00	-129,30	0,00	0,00	0,00	-6.310,70	0,00
7271218 Ferienzuschuss	-5.000,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.206,46	0,00	0,00	0,00	-2.293,54	0,00
7271220 Ankauf von Büchern pp.	-500,00	0,00	0,00	150,00	0,00	-246,60	0,00	0,00	0,00	-103,40	0,00
7271230 Sprachförderung in Kita's	-578.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-279.060,78	-74.842,48	0,00	0,00	-298.939,22	-25.157,52
7271231 Einrichtungen - Freizeitveranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.957,71	0,00	0,00	0,00	10.957,71	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7271240 Sonst. Geräte und Ausstattungsgegenstände	-125.600,00	0,00	0,00	17.550,00	0,00	-81.428,02	0,00	0,00	0,00	-26.621,98	0,00
7271250 Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-662.600,00	0,00	0,00	135.750,00	0,00	-470.586,99	-478,22	0,00	0,00	-56.263,01	478,22
7271251 Einrichtungen - Büromaterialien, Drucksachen, Zeits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-84.102,28	-16.151,66	0,00	0,00	84.102,28	16.151,66
7271252 Einrichtungen - Telekommunikationsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.509,96	-20,94	0,00	0,00	11.509,96	20,94
7271253 Einrichtungen - Bewirtungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-907,24	0,00	0,00	0,00	907,24	0,00
7271254 Einrichtungen - Dienstreisen, Ehrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.938,41	0,00	0,00	0,00	9.938,41	0,00
7271255 Einrichtungen - Provisionen u dergl. Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.479,58	0,00	0,00	0,00	23.479,58	0,00
7271256 Einrichtungen - Portokosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.180,89	0,00	0,00	0,00	8.180,89	0,00
7271290 Repräsentation und Betreuung von Besuchern	-31.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.419,86	0,00	0,00	0,00	6.019,86	0,00
7271300 Pflege von Paten/Partner-und Städtefreundschaften	-31.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.503,49	0,00	0,00	0,00	5.903,49	0,00
7271310 Sachkosten Europaprojekte	-100,00	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70,00	0,00
7271320 Einmalige Sonderveranstaltungen	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.430,49	0,00	0,00	0,00	-5.569,51	0,00
7271330 EDV-Kosten	-205.410,00	-6.270,00	0,00	18.038,00	0,00	-161.143,21	-5.080,23	0,00	0,00	-26.228,79	-1.189,77
7271340 Kosten ErbbauvEinz.	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
7271360 Buchbinde- und Restaurierungskosten	-19.500,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-11.204,19	-2.625,98	0,00	0,00	-8.295,81	-374,02
7271380 Ergänzung der Büchereibestände	-96.500,00	-7.100,00	0,00	0,00	0,00	-92.019,40	-7.005,85	0,00	0,00	-4.480,60	-94,15
7271390 Ergänzung d. Archivbestände u. der Bibliothek	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-830,68	-80,00	0,00	0,00	-1.169,32	80,00
7271400 Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	-	-54.273,00	31.250,00	240.420,00	0,00	-587.145,31	0,00	0,00	0,00	-162.284,69	-54.273,00
7271450 Öffentlichkeitsarbeit	-10.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-9.139,91	0,00	0,00	0,00	139,91	0,00
7271480 Auszahlungen für Veranstaltungen	-90.800,00	-865,00	0,00	3.900,00	0,00	-110.945,00	-2.678,00	0,00	0,00	24.045,00	1.813,00
7271510 Internetkosten	-71.600,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	-51.275,93	0,00	0,00	0,00	-15.524,07	0,00
7271520 Moonlightsport	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-697,20	0,00	0,00	0,00	-4.302,80	0,00
7271550 Spenden/Sponsoring-Verwalt.u.Betriebsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.689,05	0,00	0,00	0,00	56.689,05	0,00
7271560 Wartung der Software	-860.100,00	0,00	12.000,00	600,00	0,00	-637.053,78	-28,50	0,00	0,00	-210.446,22	28,50
7271570 Wartung der Hardware	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.356,48	0,00	0,00	0,00	-9.643,52	0,00
7271580 EDV Lizenzgebühren	-122.000,00	0,00	0,00	21.600,00	0,00	-44.863,01	-4.000,00	0,00	0,00	-55.536,99	4.000,00
7271590 Internationaler Jugendaustausch	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	-9.900,00	0,00
7271709 Einrichtungsgegenstände und Geräte	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7271711 Sonst. Mat., Hilfs- u. Betriebsstoffe	-1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-197,81	0,00	0,00	0,00	-1.502,19	0,00
7271999 SU Bes. Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen	-	-337.259,00	43.250,00	571.568,00	0,00	-3.992.909,24	-233.303,38	0,00	0,00	-632.282,76	-103.955,62
7281060 Baumaterialien, Werkstättenbedarf	-9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.843,21	0,00	0,00	0,00	53.543,21	0,00
7289999 SU Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	-9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.843,21	0,00	0,00	0,00	53.543,21	0,00
7291000 Ausz.f.sonst.Sach- und Dienstleistg.	-	-87.996,00	0,00	154.950,00	0,00	-795.958,27	-48.400,00	0,00	0,00	-455.391,73	-39.596,00
7299999 SU Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-	-	-	944.258,00	0,00	-22.902.926,25	-1.209.208,16	0,00	0,00	-4.344.155,89	-96.246,84
7313000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7314000 Zuweisg.an gesetzl. Sozialvers.	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
7316000 Zuschüsse an sonst.öffentl.Sonderrechnungen	-	0,00	0,00	15.000,00	0,00	-1.888.116,93	0,00	0,00	0,00	-89.183,07	0,00
7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-687.700,00	-10.000,00	0,00	205.710,00	0,00	-683.435,71	-10.000,00	0,00	0,00	201.445,71	0,00
7317701 Zuschüsse an private Unternehmen FB 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.050,69	0,00	0,00	0,00	57.050,69	0,00
7318010 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen	-	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-10.956.183,01	0,00	0,00	0,00	56.183,01	0,00
7318020 sonst. Zuschüsse	-934.800,00	0,00	0,00	244.350,00	0,00	-703.339,55	-8.214,00	0,00	0,00	12.889,55	8.214,00
7318050 Spenden/Sponsoring an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.450,00	0,00	0,00	0,00	13.450,00	0,00
7318070 Zuschüsse an Vereine FB 8	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.200,00	0,00	0,00	0,00	-3.300,00	0,00
7318101 Zuschuss Jugendarbeit	-41.000,00	0,00	0,00	12.300,00	0,00	-40.648,00	0,00	0,00	0,00	11.948,00	0,00
7318103 Stadtteilorientierte Arbeit	-267.700,00	0,00	0,00	64.810,00	0,00	-224.152,43	0,00	0,00	0,00	21.262,43	0,00
7318110 Förderung des Sports	-207.400,00	-17.250,00	0,00	750,00	0,00	-208.931,98	-17.150,00	0,00	0,00	2.281,98	-100,00
7318120 Förderung des Tierschutzes	-42.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.220,00	0,00	0,00	0,00	2.720,00	0,00
7318190 Sonst. Zuschüsse	-377.000,00	0,00	12.250,00	66.000,00	0,00	-267.574,04	0,00	0,00	0,00	-31.175,96	0,00
7318199 SU Zuschüsse an soz. Einrichtungen	-935.600,00	-17.250,00	12.250,00	143.860,00	0,00	-786.526,45	-17.150,00	0,00	0,00	7.036,45	-100,00
7318200 Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	-857.400,00	-6.100,00	0,00	0,00	0,00	-871.100,00	-2.375,88	0,00	0,00	13.700,00	-3.724,12
7318320 Sonst. Zuschüsse an übrige Bereiche	-5.200,00	0,00	0,00	700,00	0,00	-184,07	0,00	0,00	0,00	-4.315,93	0,00
7318399 SU Förderung der Land- u. Forstwirtschaft	-5.200,00	0,00	0,00	700,00	0,00	-184,07	0,00	0,00	0,00	-4.315,93	0,00
7319998 SU Zuschüsse an übrige Bereiche	-	-23.350,00	-187.750,00	388.910,00	0,00	-13.333.983,08	-27.739,88	0,00	0,00	95.643,08	4.389,88
7319999 SU Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	-	-33.350,00	-187.750,00	609.620,00	0,00	-15.970.586,41	-37.739,88	0,00	0,00	261.956,41	4.389,88
7322000 Schuldendiensthilfen a.Gemeinden (GV)	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
7329999 SU Schuldendiensthilfen	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
7331102 HLU - laufende Leistungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.102.863,23	0,00	0,00	0,00	-427.136,77	0,00
7331103 HLU - darlehensweise Gewährung lfd. Leistung	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7331104 HLU - einm.Leist. an Empf. lfd.Leist. -Berechtigte	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,50	0,00	0,00	0,00	25.000,50	0,00
7331111 HLU - einm.Leist. an sonst.Empfänger -Berechtigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.406,46	0,00	0,00	0,00	1.406,46	0,00
7331119 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem. SGB XII	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.183.302,39	0,00	0,00	0,00	-395.197,61	0,00
7331125 Soz. Leist. an natürl. Personen a.v.E.	-605.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-347.846,00	0,00	0,00	0,00	-257.154,00	0,00
7331129 SU Hilfe zur Pflege	-605.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-347.846,00	0,00	0,00	0,00	-257.154,00	0,00
7331164 Soz. Leist. an natürl. Personen a.v.E. unter 60	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.545.952,38	0,00	0,00	0,00	263.952,38	0,00
7331165 Soz. Leist. an natürl. Personen a.v.E. über 60	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99.420,21	0,00	0,00	0,00	-70.579,79	0,00
7331168 SU Leistung zur Teilh. am Leben in d.Gemeinschaft	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.645.372,59	0,00	0,00	0,00	193.372,59	0,00
7331169 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.645.372,59	0,00	0,00	0,00	193.372,59	0,00
7331171 Erstattung an Krankenkassen	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-737.493,11	0,00	0,00	0,00	187.493,11	0,00
7331172 Krankenhilfe	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.908,94	0,00	0,00	0,00	-14.091,06	0,00
7331175 Hilfe bei Krankheit, Sterilisation, Fam.-Planung	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.191,88	0,00	0,00	0,00	8.191,88	0,00
7331179 SU Hilfen zur Gesundheit	-578.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-759.593,93	0,00	0,00	0,00	181.593,93	0,00
7331181 Leistungen an Berechtigte	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.823,49	0,00	0,00	0,00	50.823,49	0,00
7331182 Blindenhilfe	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.449,27	0,00	0,00	0,00	-5.550,73	0,00
7331183 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.772,12	0,00	0,00	0,00	-19.227,88	0,00
7331184 Altenhilfe	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.399,70	0,00	0,00	0,00	5.399,70	0,00
7331185 Bestattungskosten	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-82.017,33	0,00	0,00	0,00	-47.982,67	0,00
7331186 Hilfe in sonst. Lebenslagen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.800,47	0,00	0,00	0,00	2.800,47	0,00
7331189 SU Hilfe z. Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten	-366.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-352.262,38	0,00	0,00	0,00	-13.737,62	0,00
7331191 Gutachterkosten a.v.E. ö.T.	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
7331192 Leistungen für bedarfsorientierte Grundsicherung	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.403.039,22	0,00	0,00	0,00	-1.096.960,78	0,00
7331198 SU Grusi im Alter u. b. Erwerbsminderung	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.403.039,22	0,00	0,00	0,00	-1.098.460,78	0,00
7331199 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.- Allgemein ö.T.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.691.416,51	0,00	0,00	0,00	-1.389.583,49	0,00
7331202 HLU - laufende Leistungen	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-84.760,75	0,00	0,00	0,00	84.260,75	0,00
7331209 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem. SGB XII	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-84.760,75	0,00	0,00	0,00	84.260,75	0,00
7331246 Soz. Leist. an natürl. Personen i.a.E.	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-959.701,33	0,00	0,00	0,00	809.701,33	0,00
7331248 SU Leistung zur Teilh.m Leben in der Gemeinschaft	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-959.701,33	0,00	0,00	0,00	809.701,33	0,00
7331249 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-959.701,33	0,00	0,00	0,00	809.701,33	0,00
7331262 Leistungen an Berechtigte	-14.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.200,00	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7331265 Blindenhilfe	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.768,05	0,00	0,00	0,00	-7.231,95	0,00
7331279 SU Hilfe z. Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten	-39.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.768,05	0,00	0,00	0,00	-21.431,95	0,00
7331299 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E. Allgemein üö.T.	-189.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.062.230,13	0,00	0,00	0,00	872.530,13	0,00
7331302 Kindererholungsfürsorge	-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.783,00	0,00	0,00	0,00	-6.717,00	0,00
7331304 Projekte	-27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.930,32	0,00	0,00	0,00	-9.069,68	0,00
7331305 Zuschüsse Jugendgruppen	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.591,59	0,00	0,00	0,00	-2.408,41	0,00
7331306 Fahrten und Lager	-19.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.719,26	0,00	0,00	0,00	-2.080,74	0,00
7331307 außerschulische Jugendbildung - Lehrgänge u. Kurse	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
7331309 Freizeitveranstaltungen der Jugendpflege	-23.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.969,55	0,00	0,00	0,00	-18.930,45	0,00
7331311 Ferienmaßnahmen der Jugendpflege	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.520,48	0,00	0,00	0,00	1.520,48	0,00
7331312 sonstige Zuschüsse Jugendarbeit	-50.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.833,00	0,00	0,00	0,00	-31.567,00	0,00
7331319 SU Jugendarbeit	-149.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.347,20	0,00	0,00	0,00	-70.252,80	0,00
7331322 Jugendschutz	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-284,19	0,00	0,00	0,00	-215,81	0,00
7331323 sonst.Jugendarbeit, Erz. Kinder- u. Jugendschutz	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.063,31	0,00	0,00	0,00	-936,69	0,00
7331329 SU Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz	-60.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.347,50	0,00	0,00	0,00	-1.152,50	0,00
7331331 Betreuung/Versorgung d. Kindes in Notsituation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107,96	0,00	0,00	0,00	-107,96	0,00
7331339 SU Förderung der Erziehung in der Familie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107,96	0,00	0,00	0,00	-107,96	0,00
7331341 Therapeutische Erziehungshilfen - § 27 SGB VIII	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
7331342 Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer -§ 30 SGB VIII	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-473.921,73	0,00	0,00	0,00	73.921,73	0,00
7331344 Sozialpädagogische Familienhilfe - § 31 SGB VIII	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.503.749,19	0,00	0,00	0,00	53.749,19	0,00
7331346 Vollzeitpflege	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.260.405,07	0,00	0,00	0,00	260.405,07	0,00
7331347 Intensive Einzelbetreuung - § 35 SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.344,61	0,00	0,00	0,00	70.344,61	0,00
7331348 Alternative Betreuungsformen	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.786,38	0,00	0,00	0,00	-21.213,62	0,00
7331350 Soziale Gruppenarbeit § 29	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-107.586,62	0,00	0,00	0,00	-42.413,38	0,00
7331359 SU Hilfe zur Erziehung	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.424.793,60	0,00	0,00	0,00	389.793,60	0,00
7331361 Hilfe f. j. Vollj. (Vollzeitpflege) - §§ 41/ 33	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116.891,18	0,00	0,00	0,00	76.891,18	0,00
7331362 Hilfe f.j. Vollj. - Erziehungsbeistand - §§ 41/ 30	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112.981,22	0,00	0,00	0,00	12.981,22	0,00
7331363 Hilfe f. j. Vollj. - ambulante Betreuung §§ 41/35a	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.780,31	0,00	0,00	0,00	16.780,31	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7331364 Ambulante Maßnahmen - Betreuung § 35 a SGB VIII	-700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.517.189,25	0,00	0,00	0,00	817.189,25	0,00
7331365 Ambulante Maßnahmen - Lerntherapie § 35 a SGB VIII	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.705,75	0,00	0,00	0,00	18.705,75	0,00
7331366 Hilfe für seel. Beh.(Volzeitpflege) §§ 41/ 35a	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
7331368 Vollzeitpflege § 35 a	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.192,81	0,00	0,00	0,00	-60.807,19	0,00
7331369 SU Hilfe f. j. Vollj./Inobhutn./Eingliederungsh.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.856.740,52	0,00	0,00	0,00	831.740,52	0,00
7331371 Begleitetes Umgangsrecht	-5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.858,93	0,00	0,00	0,00	-3.541,07	0,00
7331373 Ambulante Betreuung junger Straftäter	-59.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.935,68	0,00	0,00	0,00	-2.764,32	0,00
7331379 SU Adoption,Beistandsch.,Amtpfleg-/vormundschaft	-65.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58.794,61	0,00	0,00	0,00	-6.305,39	0,00
7331399 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.-Jugend u. Familie	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.478.915,47	0,00	0,00	0,00	1.143.715,47	0,00
7331401 Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.421.372,47	0,00	0,00	0,00	-336.627,53	0,00
7331402 Schulbedarfspauschale	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.380,00	0,00	0,00	0,00	-620,00	0,00
7331403 Mittagsverpflegung Hort	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-799,00	0,00	0,00	0,00	-201,00	0,00
7331404 Schulausflüge	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13,50	0,00	0,00	0,00	-986,50	0,00
7331405 Klassenfahrten	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-441,20	0,00	0,00	0,00	-1.558,80	0,00
7331406 Lernförderung	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.520,00	0,00	0,00	0,00	-1.480,00	0,00
7331407 Mittagsverpflegung	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.263,77	0,00	0,00	0,00	-1.736,23	0,00
7331408 Soziale Teilhabe	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56,00	0,00	0,00	0,00	-444,00	0,00
7331601 Schulausflüge	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57,00	0,00	0,00	0,00	-443,00	0,00
7331602 Klassenfahrten	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.579,00	0,00	0,00	0,00	-2.421,00	0,00
7331603 Schülerbeförderung	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
7331604 Lernförderung	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.250,10	0,00	0,00	0,00	4.250,10	0,00
7331605 Mittagsverpflegung	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-558,50	0,00	0,00	0,00	-3.441,50	0,00
7331606 Soziale Teilhabe	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-319,00	0,00	0,00	0,00	-681,00	0,00
7331607 Schulbedarfspauschale	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.918,67	0,00	0,00	0,00	-581,33	0,00
7331608 Mittagsverpflegung Hort	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-913,80	0,00	0,00	0,00	-86,20	0,00
7331630 SU Bildungs- und Teilhabepaket SGB XII	-15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.596,07	0,00	0,00	0,00	-3.503,93	0,00
7331999 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.677.004,12	0,00	0,00	0,00	279.504,12	0,00
7332102 HLU - laufende Leistungen	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.426,23	0,00	0,00	0,00	-3.573,77	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7332104 HLU - Barbetrag	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-240.279,19	0,00	0,00	0,00	-159.720,81	0,00
7332105 einm. Leistungen an Empf. lfd. Leistungen - HLU	-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.565,54	0,00	0,00	0,00	2.065,54	0,00
7332107 einm. Leistungen an sonst. Hilfeempfänge - HLU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99,89	0,00	0,00	0,00	99,89	0,00
7332109 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem. SGB XII	-458.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-297.370,85	0,00	0,00	0,00	-161.129,15	0,00
7332111 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E. unter 60	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
7332112 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E. über 60	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.940.104,07	0,00	0,00	0,00	-34.895,93	0,00
7332119 SU Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.940.104,07	0,00	0,00	0,00	-44.895,93	0,00
7332125 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E. unter 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-175,43	0,00	0,00	0,00	175,43	0,00
7332126 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E. über 60	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.591.796,00	0,00	0,00	0,00	-93.204,00	0,00
7332129 SU Hilfe zur Pflege	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.591.971,43	0,00	0,00	0,00	-93.028,57	0,00
7332171 Erstattung an Krankenkassen	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.173,08	0,00	0,00	0,00	-3.826,92	0,00
7332179 SU Hilfen zur Gesundheit i.v.E. ö.T.	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.173,08	0,00	0,00	0,00	-3.826,92	0,00
7332181 Hilfe z.Überw.bes.soz. Schwierigk.-komm. Altenpfl.	-160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-142.255,30	0,00	0,00	0,00	-17.744,70	0,00
7332182 Blindenhilfe	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.997,48	0,00	0,00	0,00	1.997,48	0,00
7332191 Grusi im Alter u.b.Erwerbsmind. - bedarfso. Grusi	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-930.133,35	0,00	0,00	0,00	-89.866,65	0,00
7332199 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E. - Allgemein ö.T.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.008.005,56	0,00	0,00	0,00	-408.494,44	0,00
7332202 HLU - laufende Leistungen	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-278.676,45	0,00	0,00	0,00	-21.323,55	0,00
7332204 HLU - Barbetrag	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-613.445,07	0,00	0,00	0,00	-386.554,93	0,00
7332205 einm. Leistungen an Empf. lfd. Leistungen - HLU	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.966,88	0,00	0,00	0,00	-14.033,12	0,00
7332219 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem. SGB XII	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-938.088,40	0,00	0,00	0,00	-421.911,60	0,00
7332228 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	-670.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-563.240,82	0,00	0,00	0,00	-106.759,18	0,00
7332229 SU Hilfe zur Pflege	-670.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-563.240,82	0,00	0,00	0,00	-106.759,18	0,00
7332265 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.143.592,31	0,00	0,00	0,00	394.592,31	0,00
7332268 SU Nachgehende Hilfe zur Sicherung zur Teil	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.143.592,31	0,00	0,00	0,00	394.592,31	0,00
7332269 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.143.592,31	0,00	0,00	0,00	394.592,31	0,00
7332271 Erstattungen an Krankenkassen	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-91.545,39	0,00	0,00	0,00	-8.454,61	0,00
7332273 Hilfen b.Krankheit,Sterilisation,Familienplanung	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-599,09	0,00	0,00	0,00	-400,91	0,00
7332279 SU Hilfen zur Gesundheit i.v.E. üö.T.	-101.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-92.144,48	0,00	0,00	0,00	-8.855,52	0,00
7332281 Erstattungen an Krankenkassen	-37.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.221,32	0,00	0,00	0,00	-4.578,68	0,00
7332282 Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-941.161,96	0,00	0,00	0,00	-58.838,04	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7332285 Blindenhilfe	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.575,47	0,00	0,00	0,00	-424,53	0,00
7332286 Hilfe in sonst. Lebenslagen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
7332289 SU Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-979.958,75	0,00	0,00	0,00	-88.841,25	0,00
7332291 Grusi im Alter u.b.Erwerbsmind. - bedarfso. Grusi	1.068.800,00	-	0,00	0,00	0,00	-1.656.366,30	0,00	0,00	0,00	181.366,30	0,00
7332299 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E. - Allgemein üö.T.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.373.391,06	0,00	0,00	0,00	-50.408,94	0,00
7332301 Förd.d.Erzieh.i.d.Familie-Vater-/Mutter-Kind-Eintr.	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-534.446,03	0,00	0,00	0,00	84.446,03	0,00
7332311 Tageseintr. - Elternbeiträge f. Kindertagesstätten	-230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-190.456,36	0,00	0,00	0,00	-39.543,64	0,00
7332312 Tagespflege	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.924.754,38	0,00	0,00	0,00	-175.245,62	0,00
7332319 SU Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.115.210,74	0,00	0,00	0,00	-214.789,26	0,00
7332321 Erziehung in Tagesgruppen - § 32 SGB VIII	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-656.537,71	0,00	0,00	0,00	-143.462,29	0,00
7332322 Heimerziehung - § 34 SGB VIII	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.454.261,28	0,00	0,00	0,00	-1.245.738,72	0,00
7332323 Betreutes Wohnen - § 34 SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-66.598,11	0,00	0,00	0,00	66.598,11	0,00
7332324 Vereinbarung nach § 78 a ff. SGB VIII i.v.E.	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.130,08	0,00	0,00	0,00	-869,92	0,00
7332329 SU Hilfe zur Erziehung	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.192.527,18	0,00	0,00	0,00	-1.323.472,82	0,00
7332331 Heimerziehung - §§ 41/ 34 SGB VIII	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-407.508,00	0,00	0,00	0,00	-792.492,00	0,00
7332332 Betreutes Wohnen - §§ 41/ 34 SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-492.495,96	0,00	0,00	0,00	492.495,96	0,00
7332333 Heimerziehung - §§ 41/ 35a SGB VIII	-370.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.913,31	0,00	0,00	0,00	-298.086,69	0,00
7332335 Vorl. Maßn. z. Schutz v. Kindern u. Jugendl. §42	-650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-534.568,01	0,00	0,00	0,00	-115.431,99	0,00
7332336 Eingliederungsh. seel.Beh.Kinder u. Jugendl. §35a	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.805,03	0,00	0,00	0,00	-258.805,03	0,00
7332337 Heimerziehung - § 35a SGB VIII	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.196.616,55	0,00	0,00	0,00	396.616,55	0,00
7332338 Betreutes Wohnen - § 35a SGB VIII	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
7332349 SU Hilfen f. j. Vollj./Inobhutn./Eingliederungsh.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.594.296,80	0,00	0,00	0,00	-580.703,20	0,00
7332399 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.i.v.E. - Jugend u.Familie	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.436.480,75	0,00	0,00	0,00	-2.034.519,25	0,00
7332401 Soziale Leistungen an natürliche Personen i.v.E	-967.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-789.299,88	0,00	0,00	0,00	-177.700,12	0,00
7332402 Schulbedarfspauschale	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.570,00	0,00	0,00	0,00	-430,00	0,00
7332403 Mittagsverpflegung Hort	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-748,86	0,00	0,00	0,00	248,86	0,00
7332404 Schulausflüge	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15,00	0,00	0,00	0,00	-985,00	0,00
7332405 Klassenfahrten	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.430,00	0,00	0,00	0,00	-3.570,00	0,00
7332406 Lernförderung	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.645,00	0,00	0,00	0,00	-3.355,00	0,00
7332407 Mittagsverpflegung	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.870,31	0,00	0,00	0,00	2.870,31	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7332408 Soziale Teilhabe	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-278,00	0,00	0,00	0,00	78,00	0,00
7332999 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. Innerh. v. Einrichtungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.621.734,42	0,00	0,00	0,00	-2.676.265,58	0,00
7339108 Soz.Leist.an natürl. Personen a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00	-240,00	0,00
7339199 SU Leistungen nach dem AsylbLG a.v.E. ö.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00	-240,00	0,00
7339301 Unterhaltsvorschussleis. - Leist. an Berechtigte	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.560.515,00	0,00	0,00	0,00	-439.485,00	0,00
7339302 Landesblindengeld	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-278.220,00	0,00	0,00	0,00	-21.780,00	0,00
7339303 Leist.f.polit.Flüchtlinge u.än. -strafr. Rehab.G	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.190,00	0,00	0,00	0,00	-9.210,00	0,00
7339399 SU Soz.Leist.i. Auftrag v.Bund u.Land a.v.E. ö.T.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.897.925,00	0,00	0,00	0,00	-470.475,00	0,00
7339701 Sonstige soziale Leistungen ö. T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.501,15	0,00	0,00	0,00	1.501,15	0,00
7339999 SU Sozialtransferaufwendungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.197.924,69	0,00	0,00	0,00	-2.865.975,31	0,00
7341010 Gewerbesteuerumlage allgemein	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.702.122,79	0,00	0,00	0,00	-227.877,21	0,00
7341020 Gewerbesteuerumlage einigungsbedingt	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.410.914,21	0,00	0,00	0,00	-79.085,79	0,00
7341999 SU Gewerbesteuerumlage	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.113.037,00	0,00	0,00	0,00	-306.963,00	0,00
7371000 Allgemeine Umlagen an das Land	-195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-182.808,00	0,00	0,00	0,00	-12.192,00	0,00
7372100 Kreisumlage	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.710.224,00	0,00	0,00	0,00	-816.776,00	0,00
7379999 SU Allgemeine Umlagen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.893.032,00	0,00	0,00	0,00	-828.968,00	0,00
7391000 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.202,36	0,00	0,00	0,00	4.202,36	0,00
7399999 SU Transferauszahlungen	-	-58.350,00	-187.750,00	609.620,00	0,00	-	-37.739,88	0,00	0,00	-3.735.747,54	-20.610,12
7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	-47.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.964,12	0,00	0,00	0,00	8.764,12	0,00
7411010 Fremdfahrzeugkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.919,80	0,00	0,00	0,00	2.919,80	0,00
7421000 Ausz.f.ehrenamtliche u.sonstige Tätigkeit	-411.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-377.800,56	0,00	0,00	0,00	-33.199,44	0,00
7429010 Verfügungsmittel	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.420,50	0,00	0,00	0,00	-579,50	0,00
7429030 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-141.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-127.677,18	0,00	0,00	0,00	-14.172,82	0,00
7429989 SU Sonst.Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten/Diensten	-143.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-129.097,68	0,00	0,00	0,00	-14.752,32	0,00
7429999 SU Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten und Diensten	-554.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-506.898,24	0,00	0,00	0,00	-47.951,76	0,00
7431010 Büromaterialien, Drucksachen, Zeitschriften u. Büc	-	0,00	-36.000,00	124.015,00	0,00	-1.040.757,82	-10.488,35	0,00	0,00	-98.577,18	10.488,35
7431020 Telekommunikationsaufwendungen	-167.000,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	-146.051,94	-87,67	0,00	0,00	-12.248,06	87,67
7431030 Bewirtungskosten	-18.600,00	0,00	0,00	3.750,00	0,00	-19.242,33	-985,36	0,00	0,00	4.392,33	985,36
7431040 Werbekosten	-400,00	0,00	0,00	120,00	0,00	-115,31	0,00	0,00	0,00	-164,69	0,00
7431050 Sonst. Geschäftsaufwendungen	-174.700,00	-50.000,00	-24.500,00	13.530,00	0,00	-36.311,27	-8.389,36	0,00	0,00	-149.358,73	-41.610,64

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7431060 Dienstreisen	-96.600,00	0,00	0,00	16.680,00	0,00	-64.479,13	-86,80	0,00	0,00	-15.440,87	86,80
7431070 Öffentlichkeitsarbeit u.a.	-32.500,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	-14.063,35	-3.000,00	0,00	0,00	-16.336,65	3.000,00
7431080 Provisionen u. dergl. Dritter	-651.400,00	-40.000,00	0,00	15.180,00	0,00	-602.271,91	-13.015,95	0,00	0,00	-33.948,09	-26.984,05
7431090 Allg. Arztkosten f. Untersuchungen u. dergl.	-133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-152.594,14	-5.973,13	0,00	0,00	19.594,14	5.973,13
7431100 sonst. Beratungsleistungen	-263.500,00	-147.500,00	0,00	6.200,00	18.000,00	-59.118,86	-92.903,59	0,00	0,00	-198.181,14	-36.596,41
7431120 Gebühren u. Entgelte	-18.170,00	0,00	0,00	1.821,00	0,00	-15.241,22	0,00	0,00	0,00	-1.107,78	0,00
7431130 Sonst. Aufwendungen f. lfd. Betrieb	-68.600,00	-25.000,00	0,00	4.590,00	0,00	-40.104,59	-24.795,78	0,00	0,00	-23.905,41	-204,22
7431140 Sonst. Sachaufwendungen	-49.200,00	0,00	0,00	8.400,00	0,00	-27.579,61	-542,89	0,00	0,00	-13.220,39	542,89
7431150 Aufwendungen im Bank- und Postgiroverkehr	-5.000,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-4.661,41	0,00	0,00	0,00	1.161,41	0,00
7431160 Aufw. f. d. Beitreibg v. Forderungen (Gerichtsk.)	-80.800,00	0,00	0,00	24.240,00	0,00	-26.723,52	0,00	0,00	0,00	-29.836,48	0,00
7431170 Internetaufwendungen	-10.680,00	0,00	0,00	84,00	0,00	-7.682,95	0,00	0,00	0,00	-2.913,05	0,00
7431180 Portokosten	-183.100,00	0,00	-120.000,00	20.490,00	0,00	-268.685,70	-8,00	0,00	0,00	-13.924,30	8,00
7431190 Erstattungen Widerspruchsverfahren	-6.000,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	-3.075,32	0,00	0,00	0,00	-1.124,68	0,00
7431200 Aufwand des Geldverkehrs	-4.900,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	-2.180,80	0,00	0,00	0,00	-1.369,20	0,00
7431210 Geschäftsaufw. FB 8 (Bekanntmachungen, Telek.)	-63.900,00	0,00	0,00	120,00	0,00	-244.523,90	0,00	0,00	0,00	180.743,90	0,00
7431220 Gutachtenerstellung (Verkehrswert u.w.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.920,85	0,00	0,00	0,00	5.920,85	0,00
7431796 Honorar/Verwaltungsgebühren - LIDON	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.274,94	0,00	0,00	0,00	-725,06	0,00
7431999 SU Geschäftsaufwendungen	-	-262.500,00	-180.500,00	254.670,00	18.000,00	-2.794.660,87	-160.276,88	0,00	0,00	-400.569,13	-84.223,12
7441010 Umlage an KSA u. GuV	-844.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-725.597,74	0,00	0,00	0,00	-118.932,26	0,00
7441020 sonst. Versicherungen	-27.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.022,19	0,00	0,00	0,00	2.522,19	0,00
7441030 Inventarversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.078,41	0,00	0,00	0,00	2.078,41	0,00
7441050 Gewerbesteuer	-128.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-187.813,20	0,00	0,00	0,00	59.813,20	0,00
7441060 Körperschaftssteuer	-116.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101.884,00	0,00	0,00	0,00	-14.616,00	0,00
7441080 sonstige Verbrauchssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.679,70	0,00	0,00	0,00	3.679,70	0,00
7441090 sonstige Steuern	-582.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-361.042,63	0,00	0,00	0,00	-221.257,37	0,00
7441100 Schadenersatzleistungen	-250.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-168.161,61	0,00	0,00	0,00	-81.938,39	0,00
7441999 SU Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.580.279,48	0,00	0,00	0,00	-368.650,52	0,00
7442000 Abzugsfähige Vorsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-224.299,80	-35.155,36	0,00	0,00	224.299,80	35.155,36
7443000 Umsatzsteuer-Zahllast	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-463.703,96	0,00	0,00	0,00	463.703,96	0,00
7450010 Erstattungen an den Bund	-36.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.963,44	0,00	0,00	0,00	-3.136,56	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7451000 Erstattungen an das Land	-452.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-237.930,24	0,00	0,00	0,00	-214.069,76	0,00
7452010 Erstattungen an den Landkreis Lüneburg	-	0,00	6.228,00	0,00	0,00	-1.025.053,79	-9.734,31	0,00	0,00	2.681,79	9.734,31
7452020 Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-929,43	0,00	0,00	0,00	929,43	0,00
7452999 SU Erstattungen an Gemeinden und GV	-	0,00	6.228,00	0,00	0,00	-1.025.983,22	-9.734,31	0,00	0,00	3.611,22	9.734,31
7454000 Erstattungen an gesetzl. Sozialvers.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.860,79	0,00	0,00	0,00	3.860,79	0,00
7455020 Erstattungen an sonst. verb.Untern.,S-Verm.und Bet	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.243.338,92	0,00	0,00	0,00	38.738,92	0,00
7455999 Erst.a.verb.Untern.,S-Verm.und Beteiligungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.243.338,92	0,00	0,00	0,00	38.738,92	0,00
7456000 Erst.an sonst.öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.304,04	0,00	0,00	0,00	2.304,04	0,00
7457000 Erstattungen an private Unternehmen	-387.600,00	0,00	0,00	215.000,00	0,00	-182.064,14	0,00	0,00	0,00	9.464,14	0,00
7458000 Erstattungen an übrige Bereiche	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-906.844,65	0,00	0,00	0,00	-148.555,35	0,00
7459999 Erst.f.d.Ausz.v.Dritten a.lfd.Verw.-tätigkeit	-	0,00	6.228,00	215.000,00	0,00	-15.635.289,44	-9.734,31	0,00	0,00	-307.782,56	9.734,31
7482000 Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-824,25	0,00	0,00	0,00	824,25	0,00
7489999 SU Besondere Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-824,25	0,00	0,00	0,00	824,25	0,00
7491000 Weitere sonst.Ausz.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-472,35	0,00	0,00	0,00	-1.007.927,65	0,00
7491600 Erfolgsabhängige Bezahlung Lüneparken - netto-	-204.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-167.748,12	0,00	0,00	0,00	-36.651,88	0,00
7499999 SU Sonstige ordentliche Auszahlungen	-	-262.500,00	-174.272,00	469.670,00	18.000,00	-21.433.060,43	-205.166,55	0,00	0,00	-1.469.021,57	-39.333,45
7511000 Zinsauszahlungen an Land	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-458,37	0,00	0,00	0,00	258,37	0,00
7517010 Zinsen an den allg. Kreditmarkt	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.598.429,90	0,00	0,00	0,00	-491.570,10	0,00
7517999 SU Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.598.429,90	0,00	0,00	0,00	-491.570,10	0,00
7519999 SU Zinsauszahlungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.598.888,27	0,00	0,00	0,00	-491.311,73	0,00
7521000 Zinsauszahlungen für äußere Liquiditätskredite	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-462.256,76	0,00	0,00	0,00	-37.743,24	0,00
7591000 Kreditbeschaffungskosten	-750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.047,30	0,00	0,00	0,00	1.297,30	0,00
7592000 Verzinsung von Steuererstattungen	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-463.421,00	0,00	0,00	0,00	13.421,00	0,00
7599500 Auszahlungen aus Verlustübernahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.575,18	0,00	0,00	0,00	21.575,18	0,00
7599900 Sonstige außergewöhnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-576.348,97	0,00	0,00	0,00	576.348,97	0,00
7599989 SU Sonstige Finanzauszahlungen	-450.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.063.392,45	0,00	0,00	0,00	612.642,45	0,00
7599999 SU Zinsauszahlungen	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.124.537,48	0,00	0,00	0,00	83.587,48	0,00
7621000 Allgemeine Deckungsreserve	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
7799202 Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.532.503,80	0,00	0,00	0,00	8.532.503,80	0,00
7799205 Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.857.753,70	0,00	0,00	0,00	17.857.753,70	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7799206 Zusatzversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.834.430,36	0,00	0,00	0,00	3.834.430,36	0,00
7799207 Beistandschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-489.392,96	0,00	0,00	0,00	489.392,96	0,00
7799209 Verschiedene Verwahrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-590.053,72	0,00	0,00	0,00	590.053,72	0,00
7799211 Überzahlungen Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.542,26	0,00	0,00	0,00	29.542,26	0,00
7799220 Amtshilfeersuchen fremder Behörden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-163.398,76	0,00	0,00	0,00	163.398,76	0,00
7799237 Einziehung GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-198.301,85	0,00	0,00	0,00	198.301,85	0,00
7799252 Gerichtskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.640,15	0,00	0,00	0,00	3.640,15	0,00
7799255 Gehaltsvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.025,71	0,00	0,00	0,00	14.025,71	0,00
7799268 Abrechnung Abfallgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.007,45	0,00	0,00	0,00	30.007,45	0,00
7799300 Gehalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.251.887,99	0,00	0,00	0,00	33.251.887,99	0,00
7799400 Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-416.810,26	0,00	0,00	0,00	416.810,26	0,00
7799999 SU Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.411.748,97	0,00	0,00	0,00	65.411.748,97	0,00
7812000 Zuweis. u. Zusch. f. Invest. Landkreis Lbg.	-959.000,00	-	0,00	48.000,00	11.584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-911.000,00	-1.176.000,00
7814000 Zuweis. u. Zusch. f. Invest. gesetzl. Sozialvers.	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
7816000 Zuweis. u. Zusch. f. Invest. s. öff. Sonderrng.	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00
7817000 Zuweis. u. Zusch. f. Invest. priv. UN	-	-	0,00	0,00	0,00	-991.460,50	-138.200,00	0,00	0,00	-398.539,50	-3.506.474,00
7818000 Zuweis. u. Zusch. f. Invest. übrige Bereiche	-	-	475.000,00	30.000,00	0,00	-38.297,55	-1.190.241,99	0,00	0,00	-1.092.702,45	-940.542,01
7819999 SU Zuweis. u. Zuschüsse f.Inv.	-	-	475.000,00	78.000,00	11.584,00	-1.029.758,05	-1.328.441,99	0,00	0,00	-2.472.241,95	-5.723.016,01
7821010 Zugang Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-179.932,18	0,00	0,00	0,00	179.932,18
7821090 Zugang sonst. unbebaute Grundstücke	-100.000,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	-2.354.413,00
7821100 Zugang GuB des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.739,83	0,00	0,00	0,00	2.739,83
7821499 SU unbeb.Grund.,grdstgl.R. unbeb.Grund.	-100.000,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-182.672,01	0,00	0,00	-100.000,00	-2.171.740,99
7821510 Zugang Grund u.Boden bei soz. Einrichtungen	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-383,18	0,00	0,00	0,00	383,18	-1.866.426,00
7821530 Zugang Grund und Boden mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-414.500,00	0,00	0,00	0,00	414.500,00
7821540 Zug. G.u.B. m.Kultur-/Sport-/Freizeit-/Garten.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.062,77	0,00	0,00	0,00	11.062,77	0,00
7821570 Zu.GuB.m.sonst. Dienst-/Geschäfts-/Betriebsgeb	0,00	-250.730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.730,00
7821580 Zugänge Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.328,68	-770.377,48	0,00	0,00	-164.328,68	770.377,48
7821590 Zugang Grund u. Boden Friedhöfe	0,00	-98.929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98.929,00
7821999 SU Beb.Grund.u.grdstgl. R. an beb.Grund.	0,00	-	0,00	0,00	0,00	152.882,73	-1.184.877,48	0,00	0,00	-152.882,73	-1.031.207,52
7829999 SU EinZ a d. Veräuß. v. Gru.st. u. Gebäuden	-100.000,00	-	0,00	0,00	0,00	152.882,73	-1.367.549,49	0,00	0,00	-252.882,73	-3.202.948,51

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7831101 Zugänge Geleistete Anz. auf bewegl. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112.432,31	-39.410,54	0,00	0,00	112.432,31	39.410,54
7831102 Zugang Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.047,76	0,00	0,00	0,00	3.047,76
7831106 Zugang Fahrzeuge	-791.000,00	-164.815,00	0,00	0,00	0,00	-846.847,73	-9.477,75	0,00	0,00	55.847,73	-155.337,25
7831107 Zugang Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.958,19	0,00	0,00	0,00	47.958,19
7831120 SU Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge > 1000€	-791.000,00	-164.815,00	0,00	0,00	0,00	-846.847,73	-57.435,94	0,00	0,00	55.847,73	-107.379,06
7831122 Zugang Betriebsvorrichtungen	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.880,48	-13.855,55	0,00	0,00	-40.119,52	13.855,55
7831123 Zugang BGA	-714.000,00	-	-50.000,00	103.000,00	309.000,00	-267.396,92	-631.977,68	0,00	0,00	-393.603,08	-189.586,92
7831124 Zugang IT-Ausstattung	-750.000,00	-784.624,00	0,00	0,00	0,00	-89.250,30	-116.197,91	0,00	0,00	-660.749,70	-668.426,09
7831126 Zugang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	-255.200,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	-41.968,56	-46.063,76	0,00	0,00	-213.231,44	-78.936,24
7831128 Zugang sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	-32.000,00	-35.334,00	0,00	0,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.000,00	-1.334,00
7831135 SU Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	-	-50.000,00	103.000,00	343.000,00	-408.496,26	-808.094,90	0,00	0,00	-1.339.703,74	-924.427,70
7831138 Zugang Übrige immaterielle Vermögensggst.	-40.000,00	0,00	-12.487,86	0,00	0,00	-70.227,07	-56.418,52	0,00	0,00	17.739,21	56.418,52
7831139 Zugang DV-Standard-Software	-52.807,00	-32.400,00	0,00	10.000,00	30.000,00	-21.430,71	0,00	0,00	0,00	-21.376,29	-2.400,00
7831145 Zugang Anzahlung immat.Vermögensggst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.959,87	-350.000,00	0,00	0,00	9.959,87	350.000,00
7831199 SU Ausz.f.d.Erw.v. imm./bewegl.Verm.gegenst.>1000€	-	-	-62.487,86	113.000,00	373.000,00	-1.469.393,95	-1.314.407,66	0,00	0,00	-1.165.100,91	-585.329,94
7831201 Ausz.f.d.Erw.v.Vermögensggst.>150€ <1.000€	2.685.007,00	2.272.737,6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.399,31
Sammelpost											
7831299 SU Sammelposten > 150 € und < 1.000 €	0,00	-2.399,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.399,31
7839999 SU Ausz.f.d.Erw.v. imm./bewegl. Verm.gegenst.	-	-	-62.487,86	113.000,00	373.000,00	-1.469.393,95	-1.314.407,66	0,00	0,00	-1.165.100,91	-587.729,25
7871020 Zu. Geb., Aufb. bei Soz.Eintr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.144,84	-74.961,08	0,00	0,00	9.144,84	74.961,08
7871030 Zugang Gebä, Aufb. bei Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-264.006,24	-160.670,74	0,00	0,00	264.006,24	160.670,74
7871040 Zu.Geb/Aufb. Kult.-Sport/Freiz/Garten	-140.500,00	-135.576,00	0,00	0,00	0,00	-47.681,51	-35.544,65	0,00	0,00	-92.818,49	-100.031,35
7871070 Zu.Geb/Aufb.son.Dst-/Geschäfts-/Betr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-124.020,46	-8.510,52	0,00	0,00	124.020,46	8.510,52
7871090 Zugang Baudenkmäler	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.294.326,00
7871499 SU Hochbaumaßnahmen	-140.500,00	-	0,00	0,00	0,00	-444.853,05	-279.686,99	0,00	0,00	304.353,05	-1.150.215,01
7871520 Zugang AiB soz.Einrichtungen	-	-780.000,00	-195.000,00	0,00	0,00	-47.209,07	-843.011,84	0,00	0,00	-1.372.790,93	63.011,84
7871530 Zugang AiB Schulen	-	-	-762.100,00	300.000,00	0,00	-1.054.073,75	-5.061.643,44	0,00	0,00	-9.562.026,25	-8.480.249,56
7871540 Zugang AiB Kultur/Sport/Freizeit/Garten	-350.000,00	-	-297.900,00	0,00	0,00	-37.421,49	-399.227,68	0,00	0,00	-610.478,51	-951.515,32
7871550 Zugang AiB Kita	-168.200,00	-	-115.000,00	0,00	0,00	-28.580,83	-2.021.278,78	0,00	0,00	-254.619,17	-1.656.570,22

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7871560 Zugang AiB Dienst-/Geschäfts-/Betriebsgeb.	-760.000,00	-	180.000,00	0,00	0,00	107.379,80	-824.195,64	0,00	0,00	-687.379,80	-492.350,36
7871999 SU Hochbaumaßnahmen/Anlagen im Bau	-	-	-	300.000,00	0,00	-1.059.905,34	-9.149.357,38	0,00	0,00	-	-
7872040 Zu. Straßen, Wege, Plätze	-126.000,00	-374.381,00	0,00	6.000,00	6.000,00	-39.702,24	-70.489,23	0,00	0,00	-80.297,76	-297.891,77
7872060 Zugang Gebäude u.Aufbauten Friedhöfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.247,10	0,00	0,00	0,00	7.247,10	0,00
7872499 SU Tiefbaumaßnahmen	-126.000,00	-374.381,00	0,00	6.000,00	6.000,00	-46.949,34	-70.489,23	0,00	0,00	-73.050,66	-297.891,77
7872510 Zugang AiB Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.763,85	-753.685,94	0,00	0,00	1.763,85	753.685,94
7872530 Zugang AiB Entwässerungs- u.Abwasserbeseitigungsan	-218.000,00	-102.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-218.000,00	-102.000,00
7872540 Zugang AiB Straßen, Wege, Plätze	-	-	0,00	248.500,00	170.000,00	-751.518,52	-1.253.165,99	0,00	0,00	-3.352.981,48	-1.796.413,01
7872999 SU Tiefbaumaßnahmen / Anlagen im Bau	-	-	0,00	248.500,00	170.000,00	-753.282,37	-2.006.851,93	0,00	0,00	-3.569.217,63	-1.144.727,07
7873010 Zu.Lichtsignalanl., Straßenbeleuchtung, Schilder	-15.000,00	-19.415,00	0,00	0,00	0,00	-89.354,19	-176.856,43	0,00	0,00	74.354,19	157.441,43
7873030 Zu.Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	-5.284,00	0,00	0,00	0,00	-101.001,55	0,00	0,00	0,00	101.001,55	-5.284,00
7873499 SU Sonstige Baumaßnahmen	-15.000,00	-24.699,00	0,00	0,00	0,00	-190.355,74	-176.856,43	0,00	0,00	175.355,74	152.157,43
7873999 SU Baumaßnahmen	-	-	-	554.500,00	176.000,00	-2.495.345,84	-	0,00	0,00	-	-
7899999 SU Ausz. aus Investitionstätigkeit	-	-	-777.487,86	745.500,00	560.584,00	-4.841.615,11	-	0,00	0,00	-	-
7921300 Tilg.v.Kred.f.Inv. Land ->5J.	-2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.064,02	0,00	0,00	0,00	-35,98	0,00
7927310 Tilg.v.Kred.f.Inv. KI ->5J. -€ f.Z	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.502.768,11	0,00	0,00	0,00	-777.231,89	0,00
7927311 Tilg.v.Kred.f.Inv. KI ->5J. -€ f.Z ÖPP	-991.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-991.500,00	0,00
7927312 Umsch. Tilg.v.Kred.f.Inv. KI ->5J. -€ f.Z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.111.070,56	0,00	0,00	0,00	6.111.070,56	0,00
7929999 SU Tilg.v.Kred.f.Inv.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.615.902,69	0,00	0,00	0,00	4.342.302,69	0,00
7937110 Tilg.v.Kred.f.Liq. KI -<1J. -€ var.Z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00
7939999 SU Tilg.v.Kred.f.Liq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00
7999997 SU Auszahlungen Statistik	-	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.615.902,69	0,00	0,00	0,00	14.342.302,69	0,00
7999998 SU Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	2.769.048,00	578.584,00	-	-	0,00	0,00	49.576.666,72	-
7999999 SU Auszahlungen	-	-	-777.487,86	-3.996.611,97	560.584,00	9.843.423,81	-	0,00	0,00	-	-
8000010 Geldverkehr Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-364,49	0,00	0,00	0,00	364,49	0,00
8000100 Ungeklärte Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-204.566,40	0,00	0,00	0,00	204.566,40	0,00
8000200 Ungeklärte Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110.696,37	0,00	0,00	0,00	110.696,37	0,00
8001000 Saldenvorträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.203,13	-1.203,13	0,00	0,00	-1.203,13	1.203,13
8001010 Vortrag Bankbestände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.419,50	0,00	0,00	0,00	-1.419,50	0,00
8001500 Abschreibungen - interne Wertberichtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00



LANDKREIS LÜNEBURG
Rechnungsprüfungsamt
-Prüfteam Lüneburg-

Schlussbericht

über die Prüfung des Jahresabschlusses

2019

der

Hansestadt Lüneburg

Prüfer:
Herr Elvers

Inhaltsübersicht

1	Vorbemerkungen	4
1.1	Grundsätzliches	4
1.2	Prüfungsauftrag	4
1.3	Prüfungsgegenstand	4
1.4	Durchführung der Prüfung	4
1.5	Prüfung des Vorjahres und Entlastung	4
1.6	Übernahme des Vorjahresergebnisses	5
2	Haushaltssatzung	5
3	Haushaltswirtschaft	5
3.1	Anordnungswesen	5
3.2	Kassenwesen	5
3.3	Automatisiertes Verfahren für das Kassenwesen	6
4	Jahresabschluss	6
4.1	Allgemeines	6
4.2	Ergebnisrechnung	6
4.2.1	Gesamt-Ergebnisrechnung	6
4.2.2	Ergebnisrechnungen der Teilhaushalte	9
4.2.3	Betriebsabrechnungen für kostenrechnende Einrichtungen	10
4.2.4	Rechnungsprüfung des Literaturbüros	10
4.2.5	Vergabepfung nach VOB/A, VOL/A, VOF sowie für sonstige Vergaben	10
4.2.6	Weitere Schwerpunktprüfungen	11
4.3	Finanzrechnung	12
4.3.1	Gesamt-Finanzrechnung	12
4.3.2	Teil-Finanzrechnungen	14
4.4	Bilanz	14
4.4.1	Darstellung der Bilanz	14
4.4.2	Betrachtung von Einzelpositionen der Bilanz	15
4.4.3	Bewertung der Bilanz	16
4.5	Anhang	16
4.6	Anlagen zum Anhang	16
4.6.1	Rechenschaftsbericht	16

4.6.2	Anlagenübersicht, Schuldenübersicht, Rückstellungsübersicht und Forderungsübersicht	17
4.6.3	Übersicht über die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	17
5	Hinweise, Empfehlungen, Prüfungsbemerkungen	19
5.1	Prüfbemerkungen aus vergangenen Jahren	19
5.1.1	Überarbeitung Vergabeordnung	19
5.1.2	Muster kommunales Haushaltsrecht	19
5.2	Haushaltsreste	19
5.3	Zweckgebundene Rücklage	20
5.4	Öffentliche WC-Anlage Klosterhof	20
6	Abschließende Prüfungsbescheinigung	22
7	Schlussbemerkung	22

Abkürzungen

Fibu	Finanzbuchhaltung
KomHKVO	Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung
MI	Niedersächsisches Ministerium für Inneres und Sport
Nds.MBl.	Niedersächsisches Ministerialblatt
NKomVG	Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz
NKR	Neues Kommunales Rechnungswesen
RdErl.	Runderlass
RPA	Rechnungsprüfungsamt
Tz	Textziffer
VOB/A	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen – Teil A
VOL/A	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen – Teil A

1 Vorbemerkungen

1.1 Grundsätzliches

Der Schlussbericht gibt einen Überblick über die Rechnungsergebnisse des Haushaltsjahres 2019 und die wesentlichen Feststellungen des Rechnungsprüfungsamtes.

Er enthält Anregungen, Anmerkungen, nachrichtliche Informationen und Prüfungsbemerkungen.

Prüfungsbemerkungen sind am Rand des Berichtstextes mit Buchstaben gekennzeichnet.

Diese bedeuten:

PB Prüfungsbemerkung, zu der eine Stellungnahme abgegeben werden sollte;

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

1.2 Prüfungsauftrag

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

1.3 Prüfungsgegenstand

Gegenstand der Prüfung war der Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2019 mit den nach § 128 Abs. 3 NKomVG beizufügenden Unterlagen einschließlich aller erforderlichen Anlagen zum Anhang. Ein konsolidierter Gesamtabchluss nach § 128 Abs. 4 – 6 NKomVG ist zum 31.12.2019 zu erstellen.

1.4 Durchführung der Prüfung

Zur Ausführung des Prüfungsauftrages wurden neben dem Jahresabschluss mit seinen Bestandteilen und beizufügenden Unterlagen - soweit erforderlich – die Belege der Stadtkasse und der Organisationseinheiten sowie weitere die Zahlungsvorgänge begründende Unterlagen herangezogen. Die Prüfung wurde bei der Vielzahl an Buchungen auch in Teilbereichen stichprobenartig vorgenommen. Alle Vergaben werden laufend vor Auftragserteilung geprüft.

Zu Prüfungsfeststellungen von geringer Bedeutung in der Haushaltsführung und im Verwaltungshandeln wurden Hinweise und Empfehlungen bei oder nach den einzelnen Prüfungen gegeben. Diese sind nicht in den Schlussbericht aufgenommen worden, da sie nach Auffassung des RPAs für die Entlastung des Oberbürgermeisters nicht von Bedeutung sind.

1.5 Prüfung des Vorjahres und Entlastung

Zuletzt wurde der Jahresabschluss 2018 geprüft. Über diesen Jahresabschluss hat der Rat der Hansestadt Lüneburg am 26.11.2019 beschlossen und zugleich dem Oberbürgermeister Entlastung erteilt. Das MI als Kommunalaufsichtsbehörde wurde gem. § 129 Abs. 2 NKomVG hierüber am 29.11.2019 unterrichtet. Der Beschluss über den Jahresabschluss mit dem Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes und die Entlastung des Oberbürgermeisters wurde durch öffentliche Bekanntmachung, die vom 02.12. bis 23.12.2019 ausgehängt wurde,

bekannt gemacht. Dazu lag der Jahresabschluss vom 11.12. bis 20.12.2019 öffentlich aus.

1.6 Übernahme des Vorjahresergebnisses

Der Jahresüberschuss 2018 wurde auf der Passivseite in der Bilanz zum 31.12.2018 als Jahresüberschuss unter 1.3 „Jahresergebnis“ ausgewiesen. Dieser Überschuss ist vorschriftsmäßig zur Minderung des Fehlbetrages aus Vorjahren verwandt worden, so dass dieser Fehlbetrag sich zum 31.12.2019 auf 22.765.271,60 € verringert hat.

2 Haushaltssatzung

Der Rat der Hansestadt Lüneburg beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 am 20.12.2018. Die erforderliche Genehmigung wurde vom MI als Kommunalaufsichtsbehörde am 17.05.2019 mit Nebenbestimmungen erteilt. Den maßgeblichen Inhalt der Genehmigung hat die Hansestadt Lüneburg umfangreich in ihrem Rechenschaftsbericht vom 31.05.2019 dargestellt (siehe dazu Tz 1.2 - Haushalt 2019 - des Rechenschaftsberichts).

Veröffentlicht wurde die Haushaltssatzung im Amtsblatt des Landkreises Lüneburg am 06.06.2019.

3 Haushaltswirtschaft

3.1 Anordnungswesen

Rechtsgrundlagen für das Anordnungswesen sind das NKomVG und die KomHKVO, in denen die generellen Anforderungen geregelt sind. Zur Ausgestaltung dieser Grundlagen hat die Verwaltung die Dienstanweisung der Hansestadt Lüneburg für das Finanzwesen am 01.04.2018 nach Überarbeitung neu erlassen.

Die Kassenanordnungen lagen, soweit ersichtlich, vollständig vor; sie entsprechen in formeller und materieller Hinsicht den gesetzlichen Anforderungen.

3.2 Kassenwesen

Zur Ergänzung der generellen Vorschriften der KomHKVO und zur speziellen hausinternen Regelung in diesem Zusammenhang wurde die unter Tz. 3.1 genannte Dienstanweisung erlassen.

Neben der zentralen Buchung in der Stadtkasse sind drei dezentrale Buchungsstellen in anderen Organisationseinheiten als der Stadtkasse eingerichtet, die die Rechnungen erfassen und zur Zahlung vorbereiten.

Zur Erleichterung des Zahlungsverkehrs der Stadtkasse sind Handvorschüsse in Organisationseinheiten der Verwaltung eingerichtet, die überwiegend mit Vorschüssen in unterschiedlicher Höhe ausgestattet sind. Die Arbeits- und Abrechnungsweise dieser Kassen richtet sich nach der Dienstanweisung der Hansestadt Lüneburg für das Finanzwesen (§ 5).

Die Ablage der begründenden Unterlagen zur Zahlung (Rechnungen, Verträge etc.) erfolgt grundsätzlich in den Bereichen, in der Stadtkasse werden nur die Kassenanordnungen abgelegt.

3.3 Automatisiertes Verfahren für das Kassenwesen

Das Kassenwesen wird über das EDV-Verfahren „Infoma-New-System“ abgewickelt. In der Dienstanweisung der Hansestadt Lüneburg für das Finanzwesen sind die Regelungen beschrieben, die bei einem Einsatz eines EDV-Verfahrens zu beachten sind (dortiger 2. Abschnitt - Automatisierte Datenverarbeitung -).

4 Jahresabschluss

4.1 Allgemeines

Der Jahresabschluss umfasst gem. § 128 Abs. 2 NKomVG die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Bilanz und den Anhang entsprechend § 56 KomHKVO, dem nach § 128 Abs. 3 NKomVG der Rechenschaftsbericht sowie Übersichten über die Anlagen, die Schulden, die Rückstellungen, die Forderungen und die in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen sind.

Erste Stadträtin Lukoschek hat die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2019 am 31.03.2019 festgestellt. Damit konnte die Frist von 3 Monaten zur Aufstellung des Jahresabschlusses (§ 129 Abs. 1 NKomVG) eingehalten werden. Anfang Juni 2020 wurden Teile des Jahresabschlusses dem RPA zur Prüfung vorgelegt, der Rest folgte Mitte Juni.

Zum Jahresabschluss und den vorgeschriebenen Anlagen siehe auch Tz. 4.5 ff.

Nachfolgend wird auf die einzelnen Bestandteile des Jahresabschlusses näher eingegangen.

4.2 Ergebnisrechnung

4.2.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist nach dem Muster 11 des Ausführungserlasses zur KomHKVO (RdErl. des MI vom 24.04.2017; Nds.MBl. S. 566) aufzustellen.

Anhand der folgenden Übersicht wird die Gesamtergebnisrechnung als Plan-Ist-Vergleich in komprimierter Form abgebildet.

	Haushaltsansatz 2019 (€)	Ergebnis 2019 (€)	Abweichung 2019 (€)
ord. Erträge	282.804.970,00	282.189.187,64	-615.782,36
ord. Aufwendungen	281.466.880,00	276.252.105,21	5.214.774,79
ord. Ergebnis	1.338.090,00	5.937.082,43	4.598.992,43
außerordentliche Erträge	2.248.300,00	1.788.059,28	-460.240,72
außerordentliche Aufwendungen	0,00	1.741.239,24	-1.741.239,24
außerordentliches Ergebnis	2.248.300,00	46.280,04	-2.201479,96
Jahresergebnis	3.586.390,00	5.983.902,47	2.397.512,47

Das festgestellte Jahresergebnis schließt mit einem gegenüber den Planungen höheren Überschuss von knapp 2,4 Mio. € ab. Dabei ist besonders auf den Überschuss aus ordentlichem Ergebnis hinzuweisen, denn der geplante Überschuss wird um 4.598.992,43 € übertroffen.

Damit liegt der Aufwandsdeckungsgrad weiter bei über 100 Prozent (102,1 %), was gegenüber dem Vorjahr eine leichte Steigerung bedeutet. Der Aufwandsdeckungsgrad sagt somit aus, dass die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt sind.

Auch im außerordentlichen Ergebnis wurde ein positives Ergebnis erzielt. Allerdings fällt das Ergebnis gegenüber den Planungen wesentlich schlechter aus, da einerseits die außerordentlichen Erträge nicht die Planzahlen erreicht haben und zudem die außerordentlichen Aufwendungen, Ansatz von 0,00 €, fast die Höhe der Erträge aufweisen.

Die Verbesserungen oder aber auch Verschlechterungen einzelner Positionen hat die Hansestadt ausführlich im Rechenschaftsbericht erläutert.

Wesentliche (ab 250.000 €) Mehr- (+) und Mindererträge (-) im Rahmen des ordentlichen Ergebnisses, die neben den Erläuterungen im Rechenschaftsbericht dieses Ergebnis herbeiführten, sind nachfolgend aufgeführt (Beträge in T€):

Gewerbesteuer	+ 5.328
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 407
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+ 807
Vergnügungssteuer	- 298
Schlüsselzuweisungen vom Land	+ 457
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	+ 627
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	+ 1.318
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis Lüneburg	- 2.591
Sonderzuweisungen Landkreis Lüneburg	- 1.141
Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	+ 595

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-	718
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	-	1.960
andere sonstige Transfererträge	+	915
Verwaltungsgebühren	-	352
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-	480
Erstattungen vom Bund	-	367
Erstattungen vom Land	+	908
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	+	586
Erstattungen vom Landkreis Lüneburg Fachbereich 8	-	1.279
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	+	397
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	+	474
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-	1.894
Erstattungen von übrigen Bereichen	+	1.088
Verzinsung von Steuernachforderungen	-	357
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen von Rückstellungen	+	371
sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	+	889
Andere sonstige ordentliche Erträge	-	2.806
Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	-	600

Bei den wesentlichen (ab 250.000 €) Mehr- (+) und Minderaufwendungen (-) ergibt sich folgendes Bild (Beträge in T€):

Dienstaufwendungen Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, sonstige Beschäftigte	-	807
Dienstaufwendungen – Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-	274
Dienstaufwendungen Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	+	883
Dienstaufwendungen Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	+	424
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	+	657
Straßensanierung	+	985
Bewirtschaftungskosten Grundstücke und bauliche Anlagen durch FB 8	-	701
Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	-	404
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	-	317
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-	1.545
Zinsaufwendungen	-	538
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	+	870
sonstige Zuschüsse	-	281
soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	+	598
soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	-	2.258
sonstige soziale Leistungen	-	480

Geschäftsaufwendungen	-	260
Geschäftsaufwendungen durch FB 8	+	394
weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	973

Zu den einzelnen Positionen wird im Rechenschaftsbericht (ab Tz. 7.2.2) der Hansestadt durch Erläuterungen oder in Tabellenform eingegangen.

Zu den Abweichungen innerhalb des außerordentlichen Ergebnisses, die in diesem Bericht nicht noch einmal herausgehoben werden, hat die Verwaltung im Rechenschaftsbericht (siehe dort Tz. 7.2.3) Stellung genommen.

Erwähnenswert sind noch die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (siehe § 15 Abs. 3 KomHKVO), die auf das Ergebnis keinen Einfluss haben, da sie sich auf Null saldieren.

Dieses Jahr belaufen sich die internen Erträge und Aufwendungen im Ansatz auf jeweils 7.165.840,00 € und im Ergebnis auf jeweils 6.469.596,49 €.

4.2.2 Ergebnisrechnungen der Teilhaushalte

In der nachfolgenden Übersicht ist neben dem ordentlichen Ergebnis auch das außerordentliche Ergebnis enthalten, auch wenn dadurch der Vergleich mit dem Ansatz in den Fällen erschwert wird, in denen sich ein entsprechendes außerordentliches Ergebnis ausgewirkt hat. Nicht enthalten sind dabei die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen. Teilhaushalte mit Nullsummen sind hier nicht aufgeführt.

Nr.	Bezeichnung	Gesamtansatz 2019	Gesamtergebnis 2019	Abweichung 2019
00100	Verwaltungsvorstand, Stabstellen etc.	-5.789.950,00	-5.340.307,28	449.642,72
10000	Interner Service	-2.129.100,00	-2.277.386,40	-148.286,40
11000	Personalservice	-1.794.200,00	-2.263.670,18	-469.470,18
12000	EDV	-3.717.100,00	-4.269.076,62	-551.976,62
13000	Personalabrechnung	-196.900,00	-147.106,18	49.793,82
20000	Kämmerei und Stadtkasse	18.375.160,00	16.963.342,85	-1.411.817,15
21000	Steuern	78.286.000,00	83.000.956,23	4.714.956,23
22000	Betriebswirtschaft, Beteiligungen u. Controlling	-2.887.200,00	-3.129.509,86	-242.309,86
23000	Forderungsbuchhaltung und Vollstreckung	-335.900,00	-378.125,88	-42.225,88
30500	Rechtsamt	-733.300,00	-743.637,49	-10.337,49
31000	Umweltschutz	-11.613.600,00	-10.987.951,61	625.648,39
32000	Ordnung	-1.936.700,00	-1.930.596,14	6.103,86
33000	Bürgerservice	-2.587.500,00	-2.650.560,30	-63.060,30
34000	Nachhaltigkeit und Mobilität	0,00	-32.860,35	-32.860,35
40010	Kultur	-1.630.570,00	-1.565.588,56	64.981,44

43000	Musikschule	-534.400,00	-630.090,33	-95.690,33
44000	Ratsbücherei	-951.000,00	-1.032.977,05	-81.977,05
45000	Stadtarchiv	-967.300,00	-1.031.509,43	-64.209,43
50010	Soziales und Bildung	-1.107.300,00	-671.577,18	435.722,82
51000	soziale finanzielle Hilfen	-487.850,00	-1.549.702,25	-1.061.852,25
52000	soziale Dienste	-4.339.750,00	-4.795.133,22	-455.383,22
53000	Bildung und Betreuung	-28.659.550,00	-25.002.918,09	3.656.631,91
54000	Asyl und Integration	-676.500,00	-2.115.083,43	-1.438.583,43
60010	Stadtentwicklung	-799.700,00	-579.635,88	220.064,12
63000	Bauaufsicht, Denkmal- pflege	-703.500,00	-914.739,14	-211.239,14
70010	Straßen- u. Grünpla- nung. Ingenieurbau	-381.300,00	-371.828,41	9.471,59
72000	Straßen- u. Ingenieur- bau	-5.112.200,00	-6.067.530,24	-955.330,24
74000	Grünplanung, Friedhöfe, Forsten	-8.184.600,00	-8.110.991,98	73.608,02
81000	Fachbereich Gebäude- wirtschaft	-4.817.800,00	-5.390.303,13	-572.503,13

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen zwischen Ergebnis und Haushaltsansatz enthält der Rechenschaftsbericht der Hansestadt Lüneburg unter Ziffer 7.2.2.1.1 ff.

4.2.3 Betriebsabrechnungen für kostenrechnende Einrichtungen

Für folgende Einrichtungen werden Betriebsabrechnungen geführt:

- Straßenreinigung
- Abwasserbeseitigung
- Abfallbeseitigung
- Marktwesen
- Friedhöfe
- Feuerwehr

Soweit die Betriebsabrechnungen bereits erstellt worden sind, lagen sie dem RPA vor.

4.2.4 Rechnungsprüfung des Literaturbüros

Im Jahr 2019 hat das RPA den Jahresabschluss 2018 des Literaturbüros geprüft.

Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

4.2.5 Vergabeprüfung nach VOB/A, VOL/A, VOF sowie für sonstige Vergaben

Neben der nachgängigen Prüfung im Anschluss an die Vorlage der Jahresrechnung hat das RPA 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 beansprucht. Dadurch konnten viele Mängel frühzeitig erkannt und noch vor der zahlungswirksamen Umsetzung korrigiert werden, so dass Prüfungsbemerkungen im Nachhinein vermieden werden konnten. Insbesondere im bautechnischen Bereich findet eine intensive begleitende Prüfung statt, die eine Erhöhung der Rechtssicherheit innerhalb der Vergabeverfahren fördert.

Der Prüfungsumfang im technischen Bereich erstreckte sich im Rahmen der begleitenden Prüfung auf folgende Aufgaben:

- Vergabeprüfung nach der VOB/A und VOL/A vor Auftragserteilung ab 15.000 € Nettoangebotssumme.
- Vergabeprüfung sonstige Vergaben.
- Alle sonstigen Aufträge (z.B. Gutachten und dergleichen) sowie alle sonstigen Vereinbarungen (z.B. Werk- und Beratungsverträge, Miet-, Pacht- und Leasingverträge, Verwaltungs-/Zweckvereinbarungen u.ä.), sofern die finanziellen Auswirkungen als Gesamt- bzw. Jahresbetrag eine Wertgrenze von 15.000 € überschreiten.
- Vorprüfung von Kassenanordnungen, soweit es sich um Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Kontengruppe 78) handelt, sofern der Betrag von 5.000 € überschritten wird.
- Auszahlungen für Baumaßnahmen der Kontenart 787 (Hochbaumaßnahmen, Tiefbaumaßnahmen und sonstige Baumaßnahmen) ohne Betragsgrenze.
- Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Konto 4211), sofern der Betrag von 5.000 € überschritten wird.
- Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Konto 4212) sofern der Betrag von 15.000 € überschritten wird.

Die begleitende Prüfung mit der verbundenen Vorlage von Rechnungs- und Vergabeunterlagen bewirkt, dass Möglichkeiten zur Manipulation oder Korruption stark eingeschränkt werden. Das RPA leistet in diesem Zusammenhang somit auch einen Beitrag zur Korruptionsprävention.

Nachteilig bei der begleitenden Prüfung ist jedoch die Einbindung in oft enge Termine, die bei Vergaben durch ablaufende Angebotsbindefristen und bei Rechnungen durch vorgegebene Zahlungsziele für sowohl Abschlags- wie auch Schlusszahlungsbeträge zu berücksichtigen sind.

Das RPA hat bisher davon abgesehen, die vorstehenden Wertgrenzen anzuheben, da die begleitende Prüfung den Vorteil besitzt, dass Prüfungsbeanstandungen vor Auftragsvergabe bzw. vor Zuleitung der Kassenanordnungen an die Stadtkasse zeitnah von den jeweiligen Fachbereichen ausgeräumt werden können.

4.2.6 Weitere Schwerpunktprüfungen

Das RPA hat neben den bereits genannten Prüfungen diverse Verwendungsnachweis- und Schwerpunktprüfungen für das Haushaltsjahr 2019 durchgeführt,

die zu keinen für diesen Schlussbericht nennenswerten Beanstandungen geführt haben. Die Ergebnisse sind mit den zuständigen Organisationseinheiten besprochen worden.

4.3 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist eine Zahlungsmittelbestandsrechnung und umfasst sämtliche Ein- und Auszahlungen des Haushaltsjahres, aufgeteilt in laufende Verwaltungstätigkeit, Investitions- und Finanzierungstätigkeit und haushaltsunwirksame Posten.

Von besonderer Bedeutung sind die Ausweisungen für die Investitions- und Finanzierungstätigkeit sowie die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, da diese nur in der Finanz- und nicht in der Ergebnisrechnung dargestellt werden.

4.3.1 Gesamt-Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist nach dem Muster 12 des Ausführungserlasses zur KomHKVO (RdErl. des MI vom 24.04.2017; Nds.MBl. S. 566) aufzustellen.

Nachfolgend ist das Ergebnis der Gesamt-Finanzrechnung dargestellt.

a) Laufende Verwaltungstätigkeit

	Ansatz 2019 (€)	Ergebnis 2019 (€)	Abweichung 2019 (€)
Einzahlungen	273.243.120,00	272.786.956,58	-456.163,42
Auszahlungen	265.855.880,00	256.478.653,54	9.377.226,46
Ergebnis	7.387.240,00	16.308.303,04	8.921.063,04

Dieser Teilsaldo für Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entspricht der Eigenfinanzierungskraft der Hansestadt Lüneburg aus laufender Tätigkeit.

Die Salden zeigen, dass die Finanzmittel aus dem laufenden Verwaltungsgeschäft ausreichen, um die laufenden Auszahlungen zu decken. Die positiven Salden bewirken zudem, dass die übersteigenden Beträge als Eigenmittel zur Finanzierung von Investitionen und zur Verstärkung der Liquidität zur Verfügung standen (§ 17 Abs. 1 Ziffer 2 KomHKVO).

Die Entwicklung der Einzahlungen resultiert aus den im Rechenschaftsbericht angegebenen Gründen (siehe Tz. 7.3.2 des Rechenschaftsberichts).

b) Investitionstätigkeit

	Ansatz 2019 (€)	Ergebnis 2019 (€)	Abweichung 2019 (€)
Einzahlungen	11.311.600,00	10.344.152,84	-967.447,16
Auszahlungen	24.531.500,00	20.535.256,21	3.996.243,79
Ergebnis	-13.219.900,00	-10.191.103,37	3.028.796,63

Die Entwicklung der Ein- und Auszahlungen resultiert aus den im Rechenschaftsbericht angegebenen Gründen (siehe Tz. 7.3.3 mit Unterpunkten und Tz. 7.3.5.1 sowie 7.3.5.2 des Rechenschaftsberichts).

Der Teilsaldo aus Investitionstätigkeit ist negativ. Dies bedeutet, dass in entsprechender Höhe ein Kreditfinanzierungsbedarf vorhanden ist.

c) Finanzierungstätigkeit

	Ansatz 2019 (€)	Ergebnis 2019 (€)	Abweichung 2019 (€)
Einzahlungen	13.219.900,00	13.861.070,56	641.170,56
Auszahlungen	9.273.600,00	13.615.902,69	-4.342.302,69
Ergebnis	3.946.300,00	245.167,87	-3.701.132,13

Dazu siehe auch den Rechenschaftsbericht der Hansestadt Lüneburg unter Tz. 7.3.4.1 und 7.3.4.2.

d) haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

	Ansatz 2019 (€)	Ergebnis 2019 (€)	Abweichung 2019 (€)
Einzahlungen	0,00	65.333.181,68	65.333.181,68
Auszahlungen	0,00	75.521.025,85	75.521.025,85
Ergebnis	0,00	-10.187.844,17	-10.187.844,17

PH Die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen fehlen in der Gesamtfanzrechnung der Hansestadt. Nach dem Muster 12 des Ausführungserlasses zur Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) können diese haushaltsunwirksamen Zahlungen optional aufgenommen werden. Zur besseren Transparenz sollte dies vorgenommen, werden. Die Verwaltung beabsichtigt, dies zum Jahresabschluss 2020 zu tun.

Der Zahlungsmittelbestand des Haushaltsjahres 2019 entwickelte sich damit wie folgt:

	Ansatz 2019 (€)	Ergebnis 2019 (€)
Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	7.387.240,00	16.308.303,04
Ergebnis Investitionstätigkeit	-13.219.900,00	-10.191.103,37
Ergebnis Finanzierungstätigkeit	3.946.300,00	245.167,87
Ergebnis haushaltsunwirksam	0,00	-10.187.844,17
Änderung Finanzmittelbestand 2019	-1.886.360,00	-3.825.476,63

Nach der Gesamtfanzrechnung der Hansestadt ohne die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen endet diese mit einem Betrag von 6.362.367,54 € positiv. Durch die auch tatsächlich geflossenen haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen wird das dargestellte Ergebnis verschlechtert und es wird ein negatives Jahresergebnis erzielt.

Der Bereich Kämmerei und Stadtkasse legt zur Prüfung ein Berechnungsschema vor, so dass die Überprüfung der Anfangs- und Endbestände der Liquidität und Liquiditätsstützung mit der Finanzrechnung und Bilanz gewährleistet ist und es dem RPA ermöglicht, die Finanzrechnung zu prüfen.

4.3.2 Teil-Finanzrechnungen

Für den Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit haben die Teil-Finanzrechnungen verglichen mit den Teil-Ergebnisrechnungen nur einen begrenzten Aussagewert. Die Hauptfunktion der Teilfinanzrechnung ist die der Investitionsrechnung, da sie eine Übersicht über durchgeführte Investitionsmaßnahmen bietet. Ob eine Investition abgeschlossen ist lässt sich daraus nicht ablesen.

4.4 Bilanz

4.4.1 Darstellung der Bilanz

Nachfolgend ist die Schlussbilanz 2019 im Vergleich zur Schlussbilanz 31.12.2018 / Eröffnungsbilanz 2019 dargestellt (Beträge in €).

Aktiva

	31.12.2018	31.12.2019
1. Immaterielles Vermögen	17.562.322,51	21.502.241,70
1.2 Lizenzen	392.761,14	492.933,77
1.4 geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse	16.252.060,40	19.669.966,06
1.6 sonstiges immaterielles Vermögen	917.500,97	1.339.341,87
2. Sachvermögen	647.814.301,69	655.026.278,20
2.1 unbebaute Grundstücke. und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	89.814.475,86	89.709.512,45
2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	202.189.407,18	205.925.644,58
2.3 Infrastrukturvermögen	229.817.111,43	226.544.997,17
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	458.955,00	393.976,31
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	58.126.128,05	58.119.546,43
2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.367.642,80	2.987.719,53
2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	11.153.060,55	11.161.917,99
2.8 Vorräte	38.268,40	38.268,40
2.9 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	53.849.252,42	60.144.695,34
3. Finanzvermögen	33.456.262,67	33.621.141,05
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.272.419,43	5.272.419,43
3.2 Beteiligungen	3.824.297,48	3.824.297,48
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	216.470,86	232.872,63
3.4 Ausleihungen	3.067.299,55	2.649.445,99
3.5 Wertpapiere	857.827,51	857.827,51
3.6 öffentlich-rechtliche Forderungen	8.032.210,73	9.732.811,21
3.7. Forderungen aus Transferleistungen	5.611.391,99	4.492.913,70
3.8 sonstige privatrechtliche Forderungen	6.574.345,12	6.558.553,10
4. Liquide Mittel	1.600.994,19	1.397.833,70
5. aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.700.847,85	3.026.945,11
Bilanzsumme	704.134.728,91	714.574.439,76

Passiva

1. Nettosition	364.787.343,84	373.376.947,71
1.1 Basis-Reinvermögen	221.700.854,64	221.700.854,64
1.2 Rücklagen	9.682.652,04	10.756.784,54
1.2.4 zweckgebundene Rücklagen	9.516.832,34	10.600.245,01
1.2.5 sonstige Rücklagen	165.819,70	156.539,53
1.3 Jahresergebnis	-22.465.271,66	-17.116.092,14
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-30.725.439,47	-22.765.271,60
1.3.2 Jahresergebnis	8.260.167,81	5.649.179,46
Nachrichtlich: Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	(1.650.305,00)	(479.915,00)
1.4 Sonderposten	155.869.108,82	158.035.400,67
1.4.1 Investitionszuweisungen und Zuschüsse	117.069.111,85	118.588.572,28
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	9.828.922,21	9.108.207,43
1.4.3 Gebührenaussgleich	1.551.192,11	993.402,71
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	25.171.631,78	27.257.247,23
1.4.6 sonstige Sonderposten	2.248.250,87	2.087.971,02
2. Schulden	240.276.816,02	235.866.796,20
2.1 Geldschulden	210.041.995,75	203.961.551,13
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	135.562.236,56	135.867.726,90
2.1.3 Liquiditätskredite	74.479.759,19	68.093.824,23
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	15.046.125,33	14.054.664,83
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.050.872,03	7.149.783,69
2.4 Transferverbindlichkeiten	2.638.430,27	3.989.042,78
2.5 sonstige Verbindlichkeiten	7.499.392,64	6.711.753,77
2.5.1 durchlaufende Posten	3.754.653,08	3.944.682,13
2.5.3 empfangene Anzahlungen	1.019.988,36	0,00
2.5.4 andere sonstige Verbindlichkeiten	2.724.751,20	2.767.071,64
3. Rückstellungen	96.697.729,76	102.704.835,97
3.1 Pensionsrückstellungen u. ähnliche Verpflichtungen	79.630.684,00	83.922.916,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Verpflichtungen	3.102.930,55	3.333.724,94
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	6.770.884,07	7.267.990,06
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	2.377.301,08	2.872.421,88
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	865.896,00	862.730,64
3.8 andere Rückstellungen	3.950.034,06	4.445.052,45
4. passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.372.839,29	2.625.859,88
Bilanzsumme	704.134.728,91	714.574.439,76

4.4.2 Betrachtung von Einzelpositionen der Bilanz

Nachstehend wird insbesondere auf einige Bilanzpositionen eingegangen, deren Veränderung gegenüber der Bilanz zum 31.12.2018 beachtenswert erscheint.

4.4.2.1 Aktiva

Im Rechenschaftsbericht der Hansestadt ist unter Ziffer 7.5.1 dargelegt, welche Gründe zu den deutlichen Änderungen bei bestimmten Bilanzpositionen geführt haben.

Die im Rechenschaftsbericht aufgeführten Gründe zur Veränderung des immateriellen Vermögens, des Sachvermögens und des Finanzvermögens zur Vorjahresbilanz sind nachvollziehbar dargestellt.

4.4.2.2 Passiva

Insgesamt hat sich die Nettosition um über 8 Mio. € deutlich erhöht, vor allem bedingt durch den Jahresüberschuss 2019 und die Erhöhung der zweckgebundenen Rücklagen.

Die im Rechenschaftsbericht aufgeführten Gründe zur Veränderung der Bilanzpositionen sind nachvollziehbar dargestellt.

Zu bemerken ist noch das abweichende Jahresergebnis in der Bilanz zum Jahresabschluss 2019 der Ergebnisrechnung, dass aus den Gründen, die das RPA bereits in den Vorjahren erläutert hat, abweicht. Aus diesem Grund wird dies an dieser Stelle nicht noch einmal wiederholt.

Im Ergebnisverwendungsbeschluss des Rates der Hansestadt Lüneburg sind die Zuführungen oder Entnahmen gem. § 129 Abs. 1 Satz 3 NKomVG zu beschließen.

4.4.3 Bewertung der Bilanz

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um über 10 Mio. € erhöht.

Entscheidend dafür sind die Gründe, die die Hansestadt im Rechenschaftsbericht unter Tz. 7.5.1 erläutert hat.

Im Rechenschaftsbericht der Hansestadt sind unter Tz. 7.6 Kennzahlen dargestellt. Dadurch versucht die Hansestadt, die im Laufe des Jahres prägenden Änderungen transparenter darzustellen und zu gestalten.

4.5 Anhang

Nach § 56 KomHKVO dient der Anhang zur Erläuterung des Jahresabschlusses sowohl hinsichtlich seines Zustandekommens als auch in Bezug auf die erzielten Ergebnisse. Der vorliegende Anhang, der dem RPA zur Prüfung vorgelegt worden ist, enthält die nach § 56 KomHKVO erforderlichen Mindestangaben.

4.6 Anlagen zum Anhang

4.6.1 Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht soll gemäß § 57 KomHKVO die Entwicklung der Haushaltswirtschaft und der finanzwirtschaftlichen Lage darstellen und hierbei auch zum Zeitpunkt der Berichtsabfassung bereits eingetretene oder absehbare wesentliche zukünftige Entwicklungen berücksichtigen.

Der vorliegende Rechenschaftsbericht, datiert vom 12.06.2020 und von Erster Stadträtin Frau Lukoschek unterzeichnet, gibt detailliert, angefügt durch verständliche Darstellung der Zahlen in Aufstellungen und Diagrammen, die Entwicklung des Haushaltsjahres 2019 und Daten zur Bilanz sowie über das Vermögen und die Schulden wieder.

Unter Tz. 7.6 des Rechenschaftsberichts sind Kennzahlen zur Analyse des Jahresabschlusses 2019 aufgenommen.
Eckdaten und Erläuterungen zur Bilanzentwicklung zum 31.12.2019 sind unter Tz. 7.5 aufgeführt.

4.6.2 Anlagenübersicht, Schuldenübersicht, Rückstellungsübersicht und Forderungsübersicht

Diese Anlagen sind dem Anhang gem. § 128 Abs. 3 NKomVG beizufügen. In § 57 Absätze 2 – 5 KomHKVO sind diese Übersichten näher erläutert. Die 4 Übersichten liegen dem Anhang bei.

Die Übersichten sind alle grundsätzlich nach den amtlichen Mustern erstellt (siehe dazu Tz 4.3.1) und weisen die zutreffenden Werte aus.

4.6.3 Übersicht über die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Diese Übersicht wird in § 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG gefordert, jedoch in der KomHKVO nicht erläutert. Die Übersicht ist nach Ergebnishaushalt und nach Investitionen zu trennen, wobei die Investitionen über den Finanzhaushalt dargestellt werden. Im Ergebnishaushalt wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 479.915,00 € und für Auszahlungen aus Investitionen wurden Ermächtigungen in Höhe von 40.792.931,92 € gebildet. Insgesamt wurden damit Haushaltsermächtigungen in Höhe von 41.272.846,92 € übertragen, damit über 600.000 € Haushaltsreste für Investitionen mehr gegenüber dem Vorjahr.

Durch die kurze Erläuterung bei den einzelnen Ermächtigungen des Ergebnishaushaltes, warum sie ins nächste Haushaltsjahr übergehen, wird die Übertragung der Haushaltsermächtigungen transparent dargestellt.

Die Haushaltsreste des Ergebnishaushaltes sollen auf der Passivseite der Bilanz nach § 55 Abs. 2 Nr. 1.3.2 KomHKVO neben dem Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag als Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen ausgewiesen werden. Dadurch wird die im nächsten Haushaltsjahr zu realisierende Verschlechterung des Haushaltsausgleichs, die in diesem Fall nach dem Plan bereits in dem Haushaltsjahr 2018 stattgefunden hätte, dokumentiert. Dies hat keine bilanziellen Auswirkungen, da die Dokumentation nur ein deklaratorischer Hinweis ist.

Neben diesen Haushaltsermächtigungen sind die vom Rat der Hansestadt Lüneburg beschlossenen und nicht ausgeschöpften Kreditermächtigungen in Höhe von 22.810.942,27 €, wobei diese Kreditermächtigung gem. § 120 Abs. 3 NKomVG bis zum Ende des Haushaltsjahres 2019 und darüber hinaus bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 gilt.

Diese gebildeten Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste) sind zusätzlich im Anhang sowie im Rechenschaftsbericht mit den entsprechenden Angaben und Erläuterungen aufgenommen worden.

Die investiven Haushaltsreste steigen in den letzten Jahren mit Ausnahme des Jahres 2015 (aus 2014) an. Näheres zeigt nachfolgende Aufstellung:

Jahr	Investitionen Plan	investive Haushaltsreste Vorjahre	Gesamt zur Verfügung	Auszahlungen für Investitionstätigkeit
2011	23.029.400,00	14.865.705,68	37.895.105,68	16.224.900,36
2012	24.970.400,00	16.386.958,26	41.357.358,26	17.093.198,84
2013	20.236.300,00	24.631.699,00	44.867.999,00	16.419.077,48
2014	16.763.700,00	25.429.795,98	42.193.495,98	20.453.584,87
2015	20.241.400,00	23.701.328,73	43.942.728,73	17.350.271,17
2016	30.374.700,00	26.523.464,38	56.898.164,38	22.151.974,29
2017	29.557.200,00	33.219.739,49	62.776.939,49	26.739.196,19
2018	31.634.600,00	34.819.662,79	66.454.262,79	21.456.364,86
2019	24.531.500,00	40.194.475,91	64.725.975,91	20.535.256,21
2020	32.424.300,00	40.792.931,92	73.217.231,92	18.582.008,58*

*Für das Jahr 2020 kann naturgemäß eine Endsumme für die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit noch nicht genannt werden, deshalb sind hier die Auszahlungen bis zum 19.10.2020 aufgeführt.

In dieser Aufstellung sind die vergebenden Aufträge und damit gebundenen Kosten nicht berücksichtigt.

Ab dem Jahr 2017 sind, auf das Jahr gesehen, die Haushaltsreste höher als die Planansätze für Investitionen.

Diese Aufstellung zeigt zudem, dass die jährlichen Auszahlungen für Investitionstätigkeit zwischen 16 und 26 Mio. liegen, jeweils etwa zwischen 31,7 Prozent und 48,4 Prozent der vorhandenen Mittel.

Weiter siehe Tz. 5.2.

5 Hinweise, Empfehlungen, Prüfungsbemerkungen

5.1 Prüfungsbemerkungen aus vergangenen Jahren

PB In den beiden letzten Jahren wurden Prüfungsbemerkungen ausgesprochen, die bis zum Ende des jetzigen Prüfzeitraumes noch nicht ausgeräumt worden sind:

5.1.1 Überarbeitung Vergabeordnung

Bereits im Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 hat das Rechnungsprüfungsamt empfohlen, die Richtlinie der Hansestadt Lüneburg über die Vergabe von Lieferungen und Leistungen vom 12.10.2005 (Vergabeordnung) zu überarbeiten. Die Verwaltung hat in der Stellungnahme dazu angemerkt, dass diese in der Überarbeitung sei.

Bis heute ist aber keine neue „Vergabeordnung“ erlassen worden.

Gleichzeitig sollte die Verwaltung zur Erinnerung das Rundschreiben 1/2008 (siehe Tz. 4.2.5) aktualisieren und erneut veröffentlichen, zumal sich die gesetzlichen Vorgaben zum Teil geändert haben.

5.1.2 Muster kommunales Haushaltsrecht

Bereits im letzten Schlussbericht aus dem Haushaltsjahr 2018 wurde bemerkt, dass die verbindlichen Muster angewendet werden sollen, die mit RdErl. des MI vom 24.04.2017 (Nds.MBl. S. 566) gemäß § 178 Abs. 3 NKomVG aus Gründen der Einheitlichkeit und Vergleichbarkeit der kommunalen Haushalte Haushaltsmuster für verbindlich erklärt wurden.

Die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teil-Ergebnis- und Finanzrechnungen entsprechen nicht ganz diesen Mustern (siehe auch dazu Tz.4.3.1 Nr. d).

In Zukunft sollten die verbindlichen Muster verwendet werden.

5.2 Haushaltsreste

PB Bereits im Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2016 hat das Rechnungsprüfungsamt auf die steigenden Haushaltsreste hingewiesen. Wie in Tz. 4.6.3 dargestellt erhöhen sich die Haushaltsreste für Investitionen seit diesem Hinweis weiter und haben mittlerweile seit Jahren die Jahresansätze für Investitionen überschritten.

Die jährlichen Zahlungen für Investitionen unterschreiten dabei die jährlichen Ansätze. Dabei sind noch die vergebenen Aufträge und verrichteten Arbeiten zu berücksichtigen, die noch ausgeführt werden müssen oder wo eine Rechnung noch nicht vorliegt. Trotzdem klafft die Schere zwischen zur Verfügung stehenden Mitteln und Auszahlungen weiter auseinander und es stellt sich weiterhin die Frage, ob die Verwaltung es schafft, das Investitionsprogramm zeitnah abzuarbeiten.

Das Rechnungsprüfungsamt empfiehlt, die bisherige Praxis zu überdenken und die Planungen der Investitionen anders zu betreiben. Dabei verkennt das Rechnungsprüfungsamt nicht, dass der ermittelte Investitionsbedarf besteht. Nur wenn die Kapazitäten, ob personell oder sachlich begründet, nicht vorhanden sind, kann zwar geplant werden, aber die Umsetzung, wie die Erfahrungen zeigen, kann oder wird später dann nicht in dem vorgeplanten Zeitraum erfolgen können.

5.3 Zweckgebundene Rücklage

PH Die Hansestadt führt einen Betrieb gewerblicher Art „Parkraumbewirtschaftung“ und ist verpflichtet, jährlich eine Gewinnermittlung dieses Betriebes dem Finanzamt Lüneburg vorzulegen. Der aus dem Jahresergebnis resultierende Gewinn nach Steuern (Körperschafts- und Gewerbesteuer) dieses Betriebes gewerblicher Art unterliegt der Kapitalertragssteuer. Die Zahlung der Kapitalertragssteuer kann vermieden werden, wenn der Gewinn als Eigenkapital für Zwecke des Betriebes gewerblicher Art verbleibt und als zweckgebundene Rücklage ausgewiesen wird. Dabei ist der Zweck der Rücklage durch einen in Höhe und Zeitraum definierten Maßnahmen- und Investitionskatalog aufzuzeigen.

Nach Auffassung der Verwaltung kann die Buchung dieser zweckgebundenen Rücklage nur nach Feststellung des Jahresergebnisses im neuen Haushaltsjahr vorgenommen werden.

Die Verwaltung hat die voraussichtliche Kapitalertragsteuer in Höhe von 300.000 € aus dem Jahre 2018 somit erst in 2019 gebucht, gegen den Fehlbetrag aus Vorjahren, so dass dieser sich in 2019 gegenüber dem Jahr 2018 um 299.999,94 € verschlechterte.

Durch diese Buchung ist nach Meinung des Rechnungsprüfungsamtes in das festgestellte Ergebnis des Jahres 2018 eingegriffen worden (der Fehlbetrag aus Vorjahren hat sich erhöht, obwohl das Jahresergebnis 2019 positiv war).

Das Rechnungsprüfungsamt empfiehlt, in Zukunft in dem Gewinnverwendungsbeschluss gleichzeitig die gebildete zweckgebundene Rücklage für den Betrieb gewerblicher Art „Parkraumbewirtschaftung“, soweit keine Kapitalertragsteuer zu zahlen ist, aufzunehmen, so dass die Buchung damit zeitnah erfolgt. Damit wird nicht in das Jahresergebnis aus dem Vorjahr eingegriffen.

5.4 Öffentliche WC-Anlage Klosterhof

PB Bedingt durch den Umbau der WC-Anlage im Rathaus wurden Container im Klosterinnenhof zum Februar 2017 angemietet. Die geplante Mietdauer sollte anfangs 18 Monate sein. Das RPA stimmte der Vergabe aus Gründen der Wirtschaftlichkeit (Unterschied bei 18-monatiger Mietzeit zwischen dem preisgünstigen und dem teuersten fast 100 %) und Einheitlichkeit nicht zu. Danach wurde von der Verwaltung dazu Stellung genommen und mitgeteilt, dass sie bei ihrer Sicht bleibe. Die Gründe für die Verwaltung bezogen sich dabei auf Beschaffungsmerkmale der WC-Container wie Leitungsverlegung, höherwertige Armaturen, Schamwände etc..

In der letzten Stellungnahme zur wiederholten nicht erteilten Zustimmung des RPA wurde von der Verwaltung zur Wirtschaftlichkeit lediglich mitgeteilt, dass mittlerweile von einer kürzeren Mietlaufzeit (12 Monate) ausgegangen wird und damit die 25.000 € nicht mehr überschritten werden, die eine Vorlage beim RPA vor Auftragserteilung notwendig macht.

Der Zuschlag erfolgte damit aus verschiedenen bauseitigen und denkmalpflegerischen Gründen auf dem teuersten von drei Angeboten innerhalb der freihändigen Vergabe.

Durch die Verschiebung der Baumaßnahme der öffentlichen WC-Anlage Rathaus verlängert sich auch die Miete der WC-Anlage Klosterhof, von geplant einem Jahr auf nunmehr über 4 Jahre.

In dem Angebot der Firma, die den Auftrag erhalten hat, war optional auch der Kaufpreis enthalten. Dieser Kaufpreis (ca. 52.500 €) ist mittlerweile durch die Mietzahlungen (Stand Sept. 2020 ca. 78.000 €) bei Weitem übertroffen.

Aus den dem Rechnungsprüfungsamt zur Verfügung gestellten Unterlagen ist nicht nachvollziehbar, warum die Verwaltung keine Anpassung oder einen Kauf vorangetrieben hat. Nachfragen des Rechnungsprüfungsamtes zu Vergabedokumentation etc. wurden von der Verwaltung bisher nicht beantwortet.

Zudem ist fraglich, warum die Verwaltung bereits nach der Aufstellung und Herrichtung der Container die Abfuhrkosten der Container gezahlt hat (immerhin 627 € pauschal)

6 Abschließende Prüfungsbescheinigung

Der Jahresabschluss 2019 entspricht den gesetzlichen Bestimmungen.

Soweit dieser Bericht keine Einschränkungen enthält, wird gemäß § 156 Abs. 1 NKomVG bestätigt, dass

- der Haushaltsplan eingehalten worden ist,
- die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung eingehalten worden sind,
- 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 und
- sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen enthalten sind und der Jahresabschluss die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage darstellt.

7 Schlussbemerkung

Nach § 129 NKomVG beschließt der Rat über den Jahresabschluss und die Entlastung des Oberbürgermeisters. Während des geprüften Zeitraumes nahm Herr Mädge das Amt des Oberbürgermeisters wahr.

Dieser Schlussbericht ist zusammen mit der Stellungnahme des Oberbürgermeisters dem Rat zur Entscheidung über die Entlastung vorzulegen.

Lüneburg, 19.10.2020

gez.
Uder
Leiter des Rechnungsprüfungsamtes

Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2019 der Hansestadt Lüneburg

4.3.1 Gesamt-Finanzrechnung

PH

Die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen fehlen in der Gesamtfinanzzrechnung der Hansestadt. Nach dem Muster 12 des Ausführungserlasses zur Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) können diese haushaltsunwirksamen Zahlungen optional aufgenommen werden. Zur besseren Transparenz sollte dies vorgenommen, werden. Die Verwaltung beabsichtigt, dies zum Jahresabschluss 2020 zu tun.

5.1.2 Muster kommunales Haushaltsrecht

PB

Bereits im letzten Schlussbericht aus dem Haushaltsjahr 2018 wurde bemerkt, dass die verbindlichen Muster angewendet werden sollen, die mit RdErl. des MI vom 24.04.2017 (Nds. MBl. S. 566) gemäß § 178 Abs. 3 NKomVG aus Gründen der Einheitlichkeit und Vergleichbarkeit der kommunalen Haushalte Haushaltsmuster für verbindlich erklärt wurden.

Die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teil-Ergebnis- und Finanzrechnungen entsprechen nicht ganz diesen Mustern (siehe auch dazu Tz.4.3.1 Nr. d).

In Zukunft sollten die verbindlichen Muster verwendet werden.

Zu der Abweichung von den Mustern in der Jahresrechnung für das Jahr 2018 wird auf die letztjährige Stellungnahme verwiesen (VO/8577/19).

Vorab wird darauf hingewiesen, dass die Muster, auf die sich die Prüfungsbemerkung bezog, in dieser Form keine Gültigkeit mehr besitzen. Der Runderlass ist gültig, allerdings hat das Ministerium für Inneres und Sport (MI) mit Bearbeitungsstand vom 04.03.2020 neue Muster zur Ergebnis- sowie zur Finanzrechnung, mit einer Reduzierung der Spalten, auf seiner Homepage bekannt gegeben.

Die Entscheidung zur Nicht-Anwendung der vorherigen Muster in dem vom Rechnungsprüfungsamt genannten Runderlass erfolgte bewusst aus Gründen der Kontinuität und Vergleichbarkeit der Jahresabschlüsse. Eine einmalige Änderung der Muster zum Jahresabschluss wäre eben nicht im Sinne der Kontinuität und Vergleichbarkeit der Haushaltsjahre gewesen.

Im Rahmen der Prüfung wurde seitens des Rechnungsprüfungsamtes auf die Zeilen 38 bis 42 (s. Tz. 4.3.1 des Schlussberichtes) der Gesamt-Finanzrechnung eingegangen. Die genannten Zeilen werden nicht verbindlich vom MI im Muster vorgegeben, sondern können optional eingefügt werden. Aufgrund der fortgeschrittenen Aufstellung des Jahresabschlusses und der kurzfristig aktualisierten Haushaltsmuster konnten diese Zeilen nicht mehr aufgenommen werden – gleichzeitig werden die angemerkten Zeilen in zukünftigen Jahresabschlüssen Berücksichtigung finden.

Nach Abgleich der Haushaltsmuster mit den angewendeten Mustern der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung sind lediglich leichte Abweichungen vorhanden.

Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2019 der Hansestadt Lüneburg

	<p>Spalten, die lediglich Nullwerte ausweisen würden, werden nicht angedruckt. Die Spalte „Veränderung durch Nachtrag [...]“ wird aus diesem Grund lediglich in den Jahren eingefügt, in denen auch ein Nachtragshaushalt beschlossen wurde.</p> <p>Die im Muster aufgeführte Spalte <i>„Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen bzw. Aufwendungen“</i> wird ebenfalls nicht eingefügt, da die Hansestadt Lüneburg nur bewilligte über- und außerplanmäßige Auszahlungen bzw. Aufwendungen entstehen lässt. Diese werden zusätzlich, aus Gründen der Klarheit und Übersichtlichkeit, in einer gesonderten Spalte dargestellt.</p> <p>Die Reihenfolge der Spalten weicht leicht von den Mustern ab, da zuerst die (bewilligten/ genehmigten) ÜPL/APL dargestellt werden und in der letzten Spalte die Haushaltsausgabereste (HAR). Die Spalte „ÜPL/APL“ ist nicht mit einem Hinweis auf die vorhergehende Spalte (davon aus Spalte „mehr / weniger“) versehen, da dies selbsterklärend sein sollte.</p> <p>Den Ausweis der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen bzw. Aufwendungen in der Spalte „ÜPL/APL“ aus dem Rechenschaftsbericht zu löschen dient aus Sicht der Verwaltung nicht der Transparenz, sowie der Klarheit und Übersichtlichkeit.</p> <p>Die Darstellung der Ergebnis- und Finanzrechnung wird wie bisher beibehalten, soweit keine neuen Muster durch das MI veröffentlicht werden, abgesehen von der oben aufgeführten Änderung bezüglich der Zeilen 38 bis 42 in der Finanzrechnung.</p>
--	---

Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2019 der Hansestadt Lüneburg

5.1.1 Überarbeitung Vergabeordnung

PB

Bereits im Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 hat das Rechnungsprüfungsamt empfohlen, die Richtlinie der Hansestadt Lüneburg über die Vergabe von Lieferungen und Leistungen vom 12.10.2005 (Vergabeordnung) zu überarbeiten. Die Verwaltung hat in der Stellungnahme dazu angemerkt, dass diese in der Überarbeitung sei.

Bis heute ist aber keine neue „Vergabeordnung“ erlassen worden.

Gleichzeitig sollte die Verwaltung zur Erinnerung das Rundschreiben 1/2008 (siehe Tz. 4.2.5) aktualisieren und erneut veröffentlichen, zumal sich die gesetzlichen Vorgaben zum Teil geändert haben.

Die Überarbeitung der Vergaberichtlinie erfolgt mit dem Ziel, die Rechtsanwendung zu vereinfachen und transparenter zu gestalten. Hierzu wird eine einheitliche und übersichtliche Richtlinie geschaffen, in der alle wesentlichen Regelungen einschließlich des Rundschreibens 1/2008 berücksichtigt sind.

Bund und Länder haben die Regelungen des Vergabewesens in den vergangenen Jahren umfangreich geändert. Als eines der letzten Bundesländer führte das Land Niedersachsen zum 01.01.2020 die vom Bund neu erlassene Unterschwellenvergabeordnung (UVgO) ein. Die UVgO ersetzt die Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen (VOL). Die Verwaltung hat die Einführung dieser zentralen Vorschrift abgewartet, um einen erneuten Novellierungsbedarf der städtischen Vergaberichtlinie zu vermeiden.

Der Entwurf der überarbeiteten Vergaberichtlinie ist dieser geänderten Rechtslage bereits angepasst worden. Allerdings sind im Zuge der Corona-Pandemie die Wertgrenzen für die Vergabebefugnis mit Ratsbeschluss vom 31.03.2020 - zunächst befristet bis zum Jahresende - heraufgesetzt worden. Angesichts verschiedener Erleichterungen auf bundes- und landesrechtlicher Ebene ließ sich nicht ausschließen, dass der Regelungsgehalt des Entwurfs auch noch in weiteren wesentlichen Punkten berührt wird.

Die Verwaltung möchte ein Nebeneinander unterschiedlicher Regelungen zu gleichen Sachverhalten vermeiden. Dies würde dem wesentlichen Ziel der Überarbeitung, die Rechtsanwendung zu vereinfachen, zuwiderlaufen.

Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2019 der Hansestadt Lüneburg

5.3 Zweckgebundene Rücklage

PH

Die Hansestadt führt einen Betrieb gewerblicher Art „Parkraumbewirtschaftung“ und ist verpflichtet, jährlich eine Gewinnermittlung dieses Betriebes dem Finanzamt Lüneburg vorzulegen. Der aus dem Jahresergebnis resultierende Gewinn nach Steuern (Körperschafts- und Gewerbesteuer) dieses Betriebes gewerblicher Art unterliegt der Kapitalertragssteuer. Die Zahlung der Kapitalertragssteuer kann vermieden werden, wenn der Gewinn als Eigenkapital für Zwecke des Betriebes gewerblicher Art verbleibt und als zweckgebundene Rücklage ausgewiesen wird. Dabei ist der Zweck der Rücklage durch einen in Höhe und Zeitraum definierten Maßnahmen- und Investitionskatalog aufzuzeigen.

Nach Auffassung der Verwaltung kann die Buchung dieser zweckgebundenen Rücklage nur nach Feststellung des Jahresergebnisses im neuen Haushaltsjahr vorgenommen werden.

Die Verwaltung hat die voraussichtliche Kapitalertragsteuer in Höhe von 300.000 € aus dem Jahre 2018 somit erst in 2019 gebucht, gegen den Fehlbetrag aus Vorjahren, so dass dieser sich in 2019 gegenüber dem Jahr 2018 um 299.999,94 € verschlechterte.

Durch diese Buchung ist nach Meinung des Rechnungsprüfungsamtes in das festgestellte Ergebnis des Jahres 2018 eingegriffen worden (der Fehlbetrag aus Vorjahren hat sich erhöht, obwohl das Jahresergebnis 2019 positiv war).

Das Rechnungsprüfungsamt empfiehlt, in Zukunft in dem Gewinnverwendungsbeschluss gleichzeitig die gebildete zweckgebundene Rücklage für den Betrieb gewerblicher Art „Parkraumbewirtschaftung“, soweit keine Kapitalertragsteuer zu zahlen ist, aufzunehmen, so dass die Buchung damit zeitnah erfolgt. Damit wird nicht in das Jahresergebnis aus dem Vorjahr eingegriffen.

Festzustellen ist, dass nach Fertigstellung der Gewinnermittlung des Betriebs gewerblicher Art (BgA) Parkraumbewirtschaftung nach Körperschaftssteuer und Gewerbesteuer die rechtliche Möglichkeit nach dem Einkommenssteuergesetz besteht, den Gewinn einer Rücklage zuzuführen und somit in Höhe der Zuführung nicht der Kapitalertragssteuerpflicht zu unterliegen. Selbstverständlich ist es das Bestreben der Verwaltung, die Gewinnermittlung und die Ergebnisverwendung innerhalb von acht Monaten nach Ablauf des Wirtschaftsjahres erstellt zu haben und entsprechende Beschlusslagen herbeizuführen.

Für das Wirtschaftsjahr 2020 wird die Gewinnermittlung und Gewinnverwendung innerhalb von acht Monaten nach Ablauf des Wirtschaftsjahres 2020 erstellt und die Beschlüsse entsprechend herbeigeführt.

Hinweis:

Für das Wirtschaftsjahr 2019 wird die Gewinnermittlung zurzeit erstellt und die Rücklage kann nicht mehr im Haushaltsjahr 2019 verbucht werden.

5.4 Öffentliche WC-Anlage Klosterhof

PB

Bedingt durch den Umbau der WC-Anlage im Rathaus wurden Container im Klosterinnenhof zum Februar 2017 angemietet. Die geplante Mietdauer sollte anfangs 18 Monate sein. Das RPA stimmte der Vergabe aus Gründen der Wirtschaftlichkeit (Unterschied bei 18-monatiger Mietzeit zwischen dem preisgünstigen und dem teuersten fast 100 %) und Einheitlichkeit nicht zu. Danach wurde von der Verwaltung dazu Stellung genommen und mitgeteilt, dass sie bei ihrer Sicht bleibe. Die Gründe für die Verwaltung bezogen sich dabei auf Beschaffenheitsmerkmale der WC-Container wie Leitungsverlegung, höherwertige Armaturen, Schamwände etc..

In der letzten Stellungnahme zur wiederholten nicht erteilen Zustimmung des RPAs wurde von der Verwaltung zur Wirtschaftlichkeit lediglich mitgeteilt, dass mittlerweile von einer kürzeren Mietlaufzeit (12 Monate) ausgegangen wird und damit die 25.000 € nicht mehr überschritten werden, die eine Vorlage beim RPA vor Auftragserteilung notwendig macht. Der Zuschlag erfolgte damit aus verschiedenen bauseitigen und denkmalpflegerischen Gründen auf dem teuersten von drei Angeboten innerhalb der freihändigen Vergabe.

Durch die Verschiebung der Baumaßnahme der öffentlichen WC-Anlage Rathaus verlängert sich auch die Miete der WC-Anlage Klosterhof, von geplant einem Jahr auf nunmehr über 4 Jahre.

In dem Angebot der Firma, die den Auftrag erhalten hat, war optional auch der Kaufpreis enthalten. Dieser Kaufpreis (ca. 52.500 €) ist mittlerweile durch die Mietzahlungen (Stand Sept. 2020 ca. 78.000 €) bei Weitem übertroffen.

Aus den dem Rechnungsprüfungsamt zur Verfügung gestellten Unterlagen ist nicht nachvollziehbar, warum die Verwaltung keine Anpassung oder einen Kauf vorangetrieben hat. Nachfragen des

Im Rahmen des Förderprojektes „Nationale Projekte des Städtebaus“ wird der Gerichtslaubenflügel restauriert und das Erdgeschoss umgenutzt. Die dortige WC-Anlage wurde zurückgebaut, da sie nicht mehr den Ansprüchen an eine zeitgemäße Anlage genügt. Der Ausbau der Toilettenanlage und der Umbau für eine museale Nutzung dieser Räumlichkeiten wird vom Bund im Rahmen des Förderprogrammes „Nationale Projekte des Städtebaus“ gefördert. Der Rückbau der Toilettenanlage erfolgte auf Grundlage des damaligen Bewilligungszeitraumes frühzeitig, da der Umbau für die museale Nutzung innerhalb des bewilligten Durchführungszeitraumes abgeschlossen sein muss.

Da durch den Rückbau der Toiletten in der Waagestraße und die Schließung der Toiletten An der Münze (aufgrund des Gebäudeverkaufs) keine öffentlichen Toiletten im näheren Umfeld zur Verfügung standen, wurde die provisorische Einrichtung einer öffentlichen Toilette notwendig. Hinzu kommt, dass die Toiletten in der Waagestraße oder An der Münze über keine behindertengerechte Toilette verfügten. Dieser Wunsch wurde häufig in der Touristeninfo von Besuchern geäußert. Durch die provisorische Toilettenanlage im Klosterhof konnte eine schnelle Bereitstellung sichergestellt werden.

Wie im Vergabevermerk, vom 15.11.2016 festgestellt werden auf dem Markt sehr verschiedene Standards angeboten. Eine flexible Anpassung der Anlagen auf unsere Bedürfnisse ist nur sehr eingeschränkt möglich. Jeder Anbieter hat „nur sein Produkt“ und bietet es für seine Konditionen an. Dies zeigen die eingegangenen Angebote eindeutig. Somit ist das im RPA-Vermerk vorgeschlagene Vorgehen der Nachbesserung der Angebote nur eingeschränkt möglich.

Von den eingeholten Angeboten stellten sich nur zwei als an unserem Standort realisierbar dar. Wie im Vergabevermerk beschrieben sind neben dem Preis, ebenfalls nicht monetäre Argumente mit zu bewerten

Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2019 der Hansestadt Lüneburg

<p>Rechnungsprüfungsamtes zu Vergabedokumentation etc. wurden von der Verwaltung bisher nicht beantwortet.</p> <p>Zudem ist fraglich, warum die Verwaltung bereits nach der Aufstellung und Herrichtung der Container die Abfuhrkosten der Container gezahlt hat (immerhin 627 € pauschal).</p>	<p>und sogar mindestens gleich, wenn nicht höher anzusetzen. Zu nennen wären hier u.a. eine Leitungsverlegung hinter den Wandoberflächen (somit weniger anfällig für Vandalismus), höherwertige Armaturen ergeben eine angenehmere Aufenthaltsqualität, Schamwände zwischen den Urinalen garantieren hier ein Mindestmaß an Diskretion, keine Verkastungen z.B. unterhalb der Urinale in die Flüssigkeiten eindringen können, besser verarbeitete Anschlussfugen der verschiedenen Bauteile (Reinigung), etc. Somit ist das Preisargument mehr als aufgewogen und die Vergabe an „SANI“ damit zulässig.</p> <p>Auch die Untere Denkmalschutzbehörde kann nur dem Produkt „SANI“ zustimmen, da sich der Standort im historischen Umfeld des Rathauses befindet, welches das Aushängeschild der Hansestadt ist und stark frequentiert wird und eben nicht eine einfache Baustellentoilette ist. Auch bei der Toilettenanlage wird von einer hohen Frequentierung ausgegangen. Die Nutzerzahlen werden voraussichtlich mindestens das Niveau der ehemaligen Toilettenanlage der Waagestraße erreichen. Diese liegen im Mittel bei 3.500 Personen/Woche. Dies spricht ebenfalls für eine Lösung, die eine möglichst mangelfreie Reinigung ermöglicht, die mit der Anlage „SANI“ besser zu bewerkstelligen ist.</p> <p>Die neue WC-Anlage in der Waagestraße – etwas versetzt im Gebäudeteil der alten Ratsküche - befand sich zu diesem Zeitpunkt in Planung.</p> <p>Die ursprünglich avisierte Bauzeit von 12 bzw. 18 Monaten (siehe vorherige Vermerke) konnte nicht realisiert werden. Gleich mehrere Umstände führen zu einer Verlängerung der Maßnahme:</p> <ul style="list-style-type: none">- unvorhergesehene Erkenntnisse bei Bauteilöffnungen, die zu zusätzlichen Instandsetzungsmaßnahmen im historischen Baubestand führten- Bauleistungen die wiederholt ausgeschrieben werden mussten- unvorhergesehene Bauzeitverzögerungen bei der benachbarten Gerichtslaube, u.a. verhindert das Gerüst der Gerichtslaube die
---	--

Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2019 der Hansestadt Lüneburg

	<p>Ertüchtigung der Leitungen und den späteren Anschluss der Toilettenanlage. Die Dauer der Einrüstung hängt mit den statischen Problemen im Bereich der Gerichtslaube zusammen und konnte nicht vorhergesehen werden. Ebenso führt dieser statische Ertüchtigungsbedarf auch zu einer zusätzlichen Arbeitsbelastung, so dass zeitweise nicht ausreichend Personalkapazitäten zur Verfügung standen, um beide Maßnahmen gleichzeitig zu bedienen.</p> <p>Im Rahmen der Angebotseinholung für die WC-Anlage wurde die Option des Kaufes nicht geprüft, da für die damals avisierte Standzeit ein Kauf nicht wirtschaftlich war. Eine Anfang 2020 durch das Baukostencontrolling angeregte telefonisch angefragte Kaufoption wurde von der Firma abgelehnt. Eine Kündigung des Mietvertrages wird auf Grund der binnen Jahresfrist zu erwartenden Fertigstellung aktuell nicht in Betracht gezogen. Eine weitere Verhandlung des Mietpreises wurde im Oktober 2020 durchgeführt und eine Mietpreisminderung um 480 € erwirkt.</p>
--	---