

Bereich 20 - Kämmerei und
Stadtkasse
Frau Knoop

Datum:
07.10.2020

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

Beschluss einer Nachtragshaushaltssatzung zum Haushalt 2020

Beratungsfolge:

| Öffentl. Status | Sitzungs- datum | Gremium |
|--------------------|--------------------|------------------------------------------------------|
| Ö | 28.10.2020 | Ortsrat der Ortschaft Oedeme |
| Ö | 02.11.2020 | Ortsrat der Ortschaft Ochtmissen |
| Ö | 19.11.2020 | Ausschuss für Finanzen, Personal und Digitalisierung |
| N | 19.11.2020 | Verwaltungsausschuss |
| Ö | 26.11.2020 | Rat der Hansestadt Lüneburg |

Sachverhalt:

Die Haushaltssatzung der Hansestadt Lüneburg für das Haushaltsjahr 2020 wurde am 19. Dezember 2019 durch den Rat beschlossen. Durch die Corona-Pandemie bedingte und damit im Dezember nicht vorhersehbare haushalterische Entwicklung machten die Aktualisierung der Haushaltssatzung am 28. April 2020 erforderlich. Die Haushaltsgenehmigung wurde schließlich am 18. Mai 2020 durch das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport erteilt und enthält eine Nebenbestimmung zur Berichtserstattung, deren Schwerpunkt die Liquiditätsentwicklung der Hansestadt Lüneburg beinhaltet.

Zwischenzeitlich machen die im Folgenden näher bezeichneten Entwicklungen eine erneute Anpassung der Haushaltssatzung erforderlich, sodass es einer Nachtragshaushaltssatzung gemäß § 115 Abs. 1 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz bedarf.

Flächenerwerb Bilmer Berg

Für den Erwerb von Flächen am „Bilmer Berg“ werden zusätzliche Auszahlungen i. H. v. rd. 14 Mio. € inkl. Nebenkosten erwartet, s. VO/9156/20. Die Hansestadt Lüneburg beabsichtigt, dort Flächen zu erwerben, um den Bedarf an Gewerbeflächen langfristig zu sichern. Eine Anpassung der Haushaltssatzung ist erforderlich, da der Grunderwerb über eine zusätzliche Kreditaufnahme realisiert werden muss.

Bezogen auf das Kreditvolumen von rd. 14 Mio. € werden Zinsaufwendungen i. H. v. 35 T€ bis 42 T€ p. a. entstehen. Bei einem Kredit mit Festzins über eine Laufzeit von 10 Jahren ohne Tilgung sind dies summiert 350 T€ bis 420 T€.

Corona-Pandemie

Anders als im April dieses Jahres sind mittlerweile Änderungen hinsichtlich der Ertragssituation sowie hinsichtlich der Kreisumlage absehbarer, sodass diese Positionen der Vollständigkeit halber ebenfalls aufgeführt werden.

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Hansestadt Lüneburg beschließt die 1. Nachtragshaushaltssatzung mit dem fortgeschriebenen Investitionsprogramm für das Haushaltsjahr 2020.

Finanzielle Auswirkungen:

Kosten (in €)

a) für die Erarbeitung der Vorlage: 35 €

aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.

b) für die Umsetzung der Maßnahmen:

c) an Folgekosten:

d) Haushaltsrechtlich gesichert:

Ja

Nein

Teilhaushalt / Kostenstelle:

Produkt / Kostenträger:

Haushaltsjahr:

e) mögliche Einnahmen:

Anlage/n:

- Anlage 1 Nachtragshaushaltssatzung 2020 im Entwurf
- Anlage 2 Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt inkl. Investitionen Nachtrag 2020 im Entwurf
- Anlage 3 Übersicht zum Nachtrag 2020

Beratungsergebnis:

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

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

Nachtragshaushaltssatzung der Hansestadt Lüneburg für das Haushaltsjahr 2020 - Entwurf

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Hansestadt Lüneburg in der Sitzung am 26. November 2020 folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

| 1 | die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge -Euro- 2 | erhöht um -Euro- 3 | vermindert um -Euro- 4 | und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf -Euro- 5 |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ergebnishaushalt | | | | |
| ordentliche Erträge | 287.856.500 | | 9.183.800 | 278.672.700 |
| ordentliche Aufwendungen | 291.489.080 | | 1.474.000 | 290.015.080 |
| außerordentliche Erträge | 4.187.000 | | | 4.187.000 |
| außerordentliche Aufwendungen | | | | |
| Finanzhaushalt | | | | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 278.865.200 | | 9.183.800 | 269.681.400 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 273.480.480 | | 1.474.000 | 272.006.480 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 18.245.800 | | | 18.245.800 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 32.424.300 | 14.000.000 | | 46.424.300 |
| Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 14.148.500 | 14.000.000 | | 28.148.500 |
| Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 9.342.100 | | | 9.342.100 |
| Nachrichtlich: | | | | |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts | 311.259.500 | 14.000.000 | 9.183.800 | 316.075.700 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts | 315.246.880 | 14.000.000 | 1.474.000 | 327.772.880 |

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 14.148.500 Euro um 14.000.000 Euro erhöht und damit auf 28.148.500 Euro neu festgesetzt.

§ 3

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 4

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird nicht verändert.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) werden nicht geändert.

§ 6

Die bisherige Wertgrenze im Sinne der §§ 117 (1) und 119 (5) NKomVG wird nicht verändert.

Lüneburg, den 26. November 2020

Mädge
Oberbürgermeister

| Gesamtergebnishaushalt | | | | | | | | | | | |
|------------------------|--------------------------------------------|--------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Hansestadt Lüneburg | | | | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2020 | mehr / weniger 2020 | Ansatz 2020 inkl. Nachtrag | Finanzplanungs- zeitraum -> | mehr / weniger 2021 | Ansatz 2021 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2022 | Ansatz 2022 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2023 | Ansatz 2023 inkl. Nachtrag |
| 1. | Ordentliche Erträge | | | | | | | | | | |
| 1.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 116.205.500 | -18.113.400 | 98.092.100 | | -15.707.700 | 102.658.100 | -13.220.100 | 106.094.200 | -10.480.800 | 111.093.900 |
| 1.02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 61.969.000 | 10.548.600 | 72.517.600 | | -5.507.000 | 58.803.300 | -6.025.000 | 58.868.300 | -6.162.000 | 59.475.000 |
| 1.03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | 7.226.800 | | 7.226.800 | | | 7.549.000 | | 7.755.700 | | 7.954.400 |
| 1.04 | sonstige Transfererträge | 3.817.700 | -128.000 | 3.689.700 | | | 3.817.700 | | 3.817.700 | | 3.817.700 |
| 1.05 | öffentlich-rechtliche Entgelte | 21.270.300 | -1.239.000 | 20.031.300 | | -201.000 | 21.213.800 | -115.000 | 21.302.800 | -140.000 | 21.345.800 |
| 1.06 | privatrechtliche Entgelte | 4.952.600 | -252.000 | 4.700.600 | | -32.000 | 4.986.000 | -36.000 | 5.027.800 | -51.000 | 5.068.600 |
| 1.07 | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 60.607.900 | | 60.607.900 | | | 61.097.900 | | 61.157.500 | | 61.274.300 |
| 1.08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 699.800 | | 699.800 | | | 699.800 | | 699.800 | | 699.800 |
| 1.09 | aktivierte Eigenleistungen | 1.512.000 | | 1.512.000 | | | 1.512.000 | | 1.512.000 | | 1.512.000 |
| 1.10 | Bestandsveränderungen | | | | | | | | | | |
| 1.11 | sonstige ordentliche Erträge | 9.594.900 | | 9.594.900 | | | 10.309.900 | | 9.434.200 | | 8.723.300 |
| 1.12 | =Summe ordentliche Erträge | 287.856.500 | -9.183.800 | 278.672.700 | | -21.447.700 | 272.647.500 | -19.396.100 | 275.670.000 | -16.833.800 | 280.964.800 |
| 2. | Ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | | |
| 2.01 | Aufwendungen für aktives Personal | -77.596.100 | | -77.596.100 | | | -81.474.000 | | -81.483.000 | | -82.843.300 |
| 2.02 | Aufwendungen für Versorgung | -4.000 | | -4.000 | | | -4.100 | | -4.200 | | -4.300 |
| 2.03 | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | -30.011.950 | | -30.011.950 | | | -29.441.750 | | -28.242.750 | | -27.798.050 |
| 2.04 | Abschreibungen | -13.192.500 | | -13.192.500 | | | -13.991.300 | | -14.609.700 | | -15.189.700 |
| 2.05 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -4.973.600 | | -4.973.600 | | -40.000 | -5.191.600 | -40.000 | -5.618.600 | -40.000 | -6.053.600 |
| 2.06 | Transferaufwendungen | -141.371.300 | 1.474.000 | -139.897.300 | | 4.170.000 | -135.994.800 | 3.585.000 | -136.929.200 | 2.306.000 | -138.638.200 |
| 2.07 | sonstige ordentliche Aufwendungen | -24.339.630 | | -24.339.630 | | | -23.761.630 | | -23.025.230 | | -22.811.530 |
| 2.09 | =Summe ordentliche Aufwendungen | -291.489.080 | 1.474.000 | -290.015.080 | | 4.130.000 | -289.859.180 | 3.545.000 | -289.912.680 | 2.266.000 | -293.338.680 |
| 3. | Ordentliches Ergebnis | -3.632.580 | -7.709.800 | -11.342.380 | | -17.317.700 | -17.211.680 | -15.851.100 | -14.242.680 | -14.567.800 | -12.373.880 |
| 4. | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | | | | | |
| 4.01 | Außerordentliche Erträge | 4.187.000 | | 4.187.000 | | | 4.977.500 | | 4.637.000 | | 4.194.300 |
| 4.02 | Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | | |

| Gesamtergebnishaushalt | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Hansestadt Lüneburg | | | | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2020 | mehr / weniger 2020 | Ansatz 2020 inkl. Nachtrag | Finanzplanungs- zeitraum -> | mehr / weniger 2021 | Ansatz 2021 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2022 | Ansatz 2022 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2023 | Ansatz 2023 inkl. Nachtrag |
| 4.05 | Außerordentliches Ergebnis | 4.187.000 | | 4.187.000 | | | 4.977.500 | | 4.637.000 | | 4.194.300 |
| 5. | Jahresergebnis (3. + 4.) | 554.420 | -7.709.800 | -7.155.380 | | -17.317.700 | -12.234.180 | -15.851.100 | -9.605.680 | -14.567.800 | -8.179.580 |
| 6. | Summe Jahresfehlbeträge aus Vorjahr(en) | | | | | | | | | | |
| Erläuterungen - Gesamtergebnishaushalt | | | | | | | | | | | |
| <p>Gesamtergebnishaushalt</p> <p>Der Personalaufwand und Erstattungen/Zuweisungen für Personal werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt.</p> <p>Für den Gesamthaushalt sind die vom Rechtsamt verwalteten Versicherungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die Ansätze für die Bewirtschaftung- und Unterhaltung der Gebäude in den jeweiligen Teilhaushalten werden von dem FB 8 verwaltet und für gegenseitig deckungsfähig erklärt.</p> <p>Die Ansätze für Abschreibungen und Sonderposten werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt.</p> <p>Der Bereich des außerordentlichen Ergebnisses wird ebenfalls als gegenseitig deckungsfähig erklärt, wobei Mehrerträge zu Mehraufwendungen berechtigen.</p> <p>Durch Umstrukturierungen bzw. Aufgabenneuverteilungen notwendige neutrale Ansatzverschiebungen sind zulässig.</p> <p>Unerhebliche Ansatzverschiebungen nach § 19 Abs. 4 S. 1 KomHKVO vom Ergebnis- in den Finanzhaushalt werden als zulässig erklärt.</p> | | | | | | | | | | | |

| Gesamtfinanzhaushalt | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------------------------------------|--------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Hansestadt Lüneburg | | | | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2020 | mehr / weniger 2020 | Ansatz 2020 inkl. Nachtrag | Finanzplanungs- zeitraum -> | mehr / weniger 2021 | Ansatz 2021 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2022 | Ansatz 2022 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2023 | Ansatz 2023 inkl. Nachtrag |
| 01. | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | | |
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 116.205.500 | -18.113.400 | 98.092.100 | | -15.707.700 | 102.658.100 | -13.220.100 | 106.094.200 | -10.480.800 | 111.093.900 |
| 01.02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 61.969.000 | 10.548.600 | 72.517.600 | | -5.507.000 | 58.803.300 | -6.025.000 | 58.868.300 | -6.162.000 | 59.475.000 |
| 01.03 | sonstige Transfereinzahlungen | 3.817.700 | -128.000 | 3.689.700 | | | 3.817.700 | | 3.817.700 | | 3.817.700 |
| 01.04 | öffentlich-rechtliche Entgelte | 21.270.300 | -1.239.000 | 20.031.300 | | -201.000 | 21.213.800 | -115.000 | 21.302.800 | -140.000 | 21.345.800 |
| 01.05 | privatrechtliche Entgelte | 4.952.600 | -252.000 | 4.700.600 | | -32.000 | 4.986.000 | -36.000 | 5.027.800 | -51.000 | 5.068.600 |
| 01.06 | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 60.607.900 | | 60.607.900 | | | 61.097.900 | | 61.157.500 | | 61.274.300 |
| 01.07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 699.800 | | 699.800 | | | 699.800 | | 699.800 | | 699.800 |
| 01.08 | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | | | | | | | | | | |
| 01.09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 9.342.400 | | 9.342.400 | | | 9.509.600 | | 8.123.600 | | 7.404.600 |
| 01.10 | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 278.865.200 | -9.183.800 | 269.681.400 | | -21.447.700 | 262.786.200 | -19.396.100 | 265.091.700 | -16.833.800 | 270.179.700 |
| 02. | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | | |
| 02.01 | Auszahlungen für aktives Personal | -73.790.000 | | -73.790.000 | | | -78.556.600 | | -79.335.400 | | -80.734.200 |
| 02.02 | Auszahlungen für Versorgung | -4.000 | | -4.000 | | | -4.100 | | -4.200 | | -4.300 |
| 02.03 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -30.011.950 | | -30.011.950 | | | -29.441.750 | | -28.242.750 | | -27.798.050 |
| 02.04 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -4.973.600 | | -4.973.600 | | -40.000 | -5.191.600 | -40.000 | -5.618.600 | -40.000 | -6.053.600 |
| 02.05 | Transferzahlungen | -140.361.300 | 1.474.000 | -138.887.300 | | 4.170.000 | -135.994.800 | 3.585.000 | -136.929.200 | 2.306.000 | -138.638.200 |
| 02.06 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -24.339.630 | | -24.339.630 | | | -23.761.630 | | -23.025.230 | | -22.811.530 |
| 02.07 | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -273.480.480 | 1.474.000 | -272.006.480 | | 4.130.000 | -272.950.480 | 3.545.000 | -273.155.380 | 2.266.000 | -276.039.880 |
| 03. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 5.384.720 | -7.709.800 | -2.325.080 | | -17.317.700 | -10.164.280 | -15.851.100 | -8.063.680 | -14.567.800 | -5.860.180 |
| 04. | Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten | | | | | | | | | | |
| 04.01 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 12.863.800 | | 12.863.800 | | | 14.638.800 | | 12.710.400 | | 11.622.500 |
| 04.02 | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 204.000 | | 204.000 | | | | | | | |
| 04.03 | Veräußerung von Sachanlagen | 4.760.000 | | 4.760.000 | | | 5.655.000 | | 5.641.000 | | 4.700.000 |
| 04.04 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 418.000 | | 418.000 | | | 418.000 | | 418.000 | | 418.000 |
| 04.05 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | |

| Gesamtfinanzhaushalt | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-----------------------------------------------------|-------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Hansestadt Lüneburg | | | | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2020 | mehr / weniger 2020 | Ansatz 2020 inkl. Nachtrag | Finanzplanungs- zeitraum -> | mehr / weniger 2021 | Ansatz 2021 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2022 | Ansatz 2022 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2023 | Ansatz 2023 inkl. Nachtrag |
| 04.06 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 18.245.800 | | 18.245.800 | | | 20.711.800 | | 18.769.400 | | 16.740.500 |
| 05. | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | |
| 05.01 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -338.900 | -14.000.000 | -14.338.900 | | | -970.000 | | -500.000 | | -200.000 |
| 05.02 | Baumaßnahmen | -26.304.800 | | -26.304.800 | | | -24.853.600 | | -23.819.600 | | -25.656.400 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-16.964.400) | | (-5.429.000) | | (-400.000) |
| 05.03 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -2.146.600 | | -2.146.600 | | | -2.060.200 | | -2.347.700 | | -1.967.700 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-450.000) | | (-800.000) | | |
| 05.04 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | -100.000 | | -100.000 | | | | | | | |
| 05.05 | aktivierbare Zuwendungen | -3.534.000 | | -3.534.000 | | | -5.584.000 | | -5.929.000 | | -4.859.000 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-3.175.000) | | (-2.893.000) | | (-515.000) |
| 05.06 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | |
| 05.07 | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -32.424.300 | -14.000.000 | -46.424.300 | | | -33.467.800 | | -32.596.300 | | -32.683.100 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-20.589.400) | | (-9.122.000) | | (-915.000) |
| 06. | Saldo Investitionstätigkeit | -14.178.500 | -14.000.000 | -28.178.500 | | | -12.756.000 | | -13.826.900 | | -15.942.600 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-20.589.400) | | (-9.122.000) | | (-915.000) |
| 07. | Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | -8.793.780 | -21.709.800 | -30.503.580 | | -17.317.700 | -22.920.280 | -15.851.100 | -21.890.580 | -14.567.800 | -21.802.780 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-20.589.400) | | (-9.122.000) | | (-915.000) |
| 08. | Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | | |
| 08.01 | Aufnahme von Krediten für Investitionen | 14.148.500 | 14.000.000 | 28.148.500 | | | 12.756.000 | | 13.826.900 | | 15.942.600 |
| 08.02 | Tilgung von Krediten für Investitionen | -9.342.100 | | -9.342.100 | | | -9.540.200 | | -10.077.900 | | -11.501.900 |
| 08.03 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 4.806.400 | 14.000.000 | 18.806.400 | | | 3.215.800 | | 3.749.000 | | 4.440.700 |
| 09. | Finanzmittelveränderung | -3.987.380 | -7.709.800 | -11.697.180 | | -17.317.700 | -19.704.480 | -15.851.100 | -18.141.580 | -14.567.800 | -17.362.080 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-20.589.400) | | (-9.122.000) | | (-915.000) |

| Investitionen | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|--------------------|----------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
| Hansestadt Lüneburg | | | | | | | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Zur Verfügung gestellte APL/ÜPL 2019 | Haushaltsrest in 2019 aus Vorjahren | Ansatz 2020 | Finanzplan 2021 | davon können in 2020 beauftragt werden | Finanzplan 2022 | davon können in 2020 beauftragt werden | Finanzplan 2023 | davon können in 2020 beauftragt werden |
| 01-111-012 Grundvermögen | | | | | | | | | | | |
| 0150010 Grundstückserwerb - unbebaut (Bilmer Berg) | | | | | -14.000.000 | | | | | | |
| 0180020 Veräußerung von Grundvermögen (Wienebütteler Weg) | | 1.500.000 | | | 3.000.000 | 3.000.000 | | 3.500.000 | | 3.500.000 | |
| 0190010 Grundstückserwerb - unbebaut | | -100.000 | | -2.354.413 | -100.000 | -100.000 | | -100.000 | | -100.000 | |
| 0190020 Grundstückserlöse - unbebaut | 1.405.583,91 | 423.000 | | | 1.000.000 | 2.200.000 | | 2.141.000 | | | |
| 0211020 Grundstückserlöse - bebaut | 695.000,00 | 520.000 | | | 760.000 | 455.000 | | | | 1.200.000 | |
| 0291010 Grundstückserwerb - bebaut | -272.921,87 | | | | -38.900 | | | | | | |
| 9999999 Summe Investitionen | 1.827.662,04 | 2.343.000 | | -2.354.413 | -9.378.900 | 5.555.000 | | 5.541.000 | | 4.600.000 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | | | | | | |
| Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen | | | | | | | | | | | |

Nachtrag Haushaltsplan 2020 Ergebnishaushalt - Stand 15.10.2020

| Bezeichnung | Verbesserung / Verschlechterung 2020 | | 2020 | | | 2021 | 2022 | 2023 | Bemerkung |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------|----------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Ausgangsbetrag Euro | Änderungsbetrag Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | |
| Grundstückserwerb - Bilmer Berg | | | | | | | | | |
| Zinsen für Bilmer Berg | | A | 3.609.000 | 3.609.000 | 0 | -40.000 | -40.000 | -40.000 | Bezogen auf das Kreditvolumen von rd. 14 Mio. € für den Erwerb von Flächen am "Bilmer Berg" werden ab 2021 Zinsaufwendungen i. H. v. 35 T€ bis 42 T€ p. a. entstehen, s. VO/9156/20. |
| Corona-Pandemie | | | | | | | | | |
| Gewerbesteuer | Verschlechterung | E | -52.500.000 | -38.000.000 | -14.500.000 | -12.500.000 | -10.000.000 | -7.500.000 | Aufgrund der schlechten gesamtwirtschaftlichen Situation infolge der Corona-Pandemie ist ein deutlicher Rückgang der Gewerbesteuer und der Vergnügungssteuer eingetreten. |
| Vergnügungssteuer | Verschlechterung | E | -2.100.000 | -1.810.000 | -290.000 | -500.000 | -500.000 | -400.000 | |
| Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | Verschlechterung | E | -36.100.000 | -32.654.000 | -3.446.000 | -2.581.400 | -2.410.300 | -2.310.600 | Infolge der Interims-Steuerschätzung, die aufgrund der Corona-Pandemie im September erfolgte, sind die Positionen für den Finanzausgleich anzupassen. |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | Verbesserung | E | -9.687.000 | -9.809.600 | 122.600 | -126.300 | -309.800 | -270.200 | |
| Schlüsselzuweisungen | Verbesserung | E | -23.914.000 | -25.475.000 | 1.561.000 | -5.507.000 | -6.025.000 | -6.162.000 | |
| Kreisumlage | Verbesserung | A | 53.015.000 | 51.541.000 | 1.474.000 | 4.170.000 | 3.585.000 | 2.306.000 | |
| Kompensationszahlung aus dem NFAG - Kompensation der wegfallenden Gewerbesteuer | Verbesserung | E | 0 | -8.100.000 | 8.100.000 | 0 | 0 | 0 | Das Land Niedersachsen und die kommunalen Spitzenverbände haben sich über ein kommunales Hilfsprogramm zur Kompensation verschiedener Einnahmeausfälle verständigt. |
| Kompensationszahlung aus dem NFAG - Corona-Mehraufwendungen | Verbesserung | E | 0 | -839.300 | 839.300 | 0 | 0 | 0 | |
| Kompensationszahlung aus dem NFAG - System-Administration | Verbesserung | E | 0 | -48.300 | 48.300 | 0 | 0 | 0 | |
| Marktgebühren | Verschlechterung | E | -230.900 | -105.900 | -125.000 | 0 | 0 | 0 | Abgesehen vom Wochenmarkt können in 2020 die Märkte nicht so wie in den Vorjahren stattfinden, s. VO/8941/20-1, VO/9157/20. |

Nachtrag Haushaltsplan 2020 Ergebnishaushalt - Stand 15.10.2020

| Bezeichnung | Verbesserung / Verschlechterung 2020 | | 2020 | | | 2021 | 2022 | 2023 | Bemerkung |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Ausgangsbetrag Euro | Änderungsbetrag Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | |
| Parkgebühren | Verschlechterung | E | -1.454.000 | -1.044.000 | -410.000 | 0 | 0 | 0 | Aufgrund der Corona-Pandemie sind die Einnahmeerwartungen für die Parkgebühren und die Parkraumbewirtschaftung zurückgegangen. |
| Parkraumbewirtschaftung - Rathaus | Verschlechterung | E | -515.000 | -457.000 | -58.000 | -25.000 | -16.000 | -33.000 | |
| Parkraumbewirtschaftung - Bahnhof | Verschlechterung | E | -551.000 | -357.000 | -194.000 | -7.000 | -20.000 | -18.000 | |
| Parkraumbewirtschaftung - Lünepark | Verschlechterung | E | -449.000 | -335.000 | -114.000 | -20.000 | -10.000 | -78.000 | |
| Musikschulgebühren | Verschlechterung | E | -580.000 | -390.000 | -190.000 | -181.000 | -105.000 | -62.000 | Die Corona-Pandemie hat geringere Musikschulgebühren zur Folge. |
| Kita-Beiträge | Verschlechterung | E | -1.300.000 | -772.000 | -528.000 | 0 | 0 | 0 | Da infolge der Corona-Pandemie die Betreuung von Kindern eingeschränkt wurde, können weniger Kita-Gebühren eingenommen werden. |
| Auswirkungen der Aktualisierung | | | | | -7.709.800 | -17.317.700 | -15.851.100 | -14.567.800 | |
| ordentliches Ergebnis vor Aktualisierung | | | | | -3.632.580 | 106.020 | 1.608.420 | 2.193.920 | |
| ordentliches Ergebnis nach Aktualisierung | | | | | -11.342.380 | -17.211.680 | -14.242.680 | -12.373.880 | |
| außerordentliches Ergebnis vor | | | | | 4.187.000 | 4.977.500 | 4.637.000 | 4.194.300 | |
| außerordentliches Ergebnis nach | | | | | 4.187.000 | 4.977.500 | 4.637.000 | 4.194.300 | |
| Jahresergebnis nach Aktualisierung | | | | | -7.155.380 | -12.234.180 | -9.605.680 | -8.179.580 | |

Nachtrag Haushaltsplan 2020 Investitionen - Stand 14.10.2020

| Invest-Nr. | Bezeichnung | Verbesserung / Verschlechterung 2020 | | 2020 | | | 2021 | 2022 | 2023 | Bemerkung |
|------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | Ausgangsbetrag Euro | Änderungsbetrag Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | |
| 01-111-012 | Grundvermögen - Bilmer Berg | Verschlechterung | A | 0 | 14.000.000 | -14.000.000 | 0 | 0 | 0 | Für den Erwerb von Flächen am "Bilmer Berg" werden zusätzliche Auszahlungen i. H. v. rd. 14 Mio. € inkl. Nebenkosten erwartet, s. VO/9156/20. Die Hansestadt Lüneburg beabsichtigt, dort Flächen zu erwerben, um den Bedarf an Gewerbeflächen langfristig zu sichern. Das Kreditvolumen für Investitionen erhöht sich entsprechend. |
| | Veränderung Gesamt (Veränderung der Kreditaufnahme) | | | | | -14.000.000 | 0 | 0 | 0 | |
| | Netto-Neu Verschuldung vor Aktualisierung | | | | | 4.806.400 | 3.215.800 | 3.749.000 | 4.440.700 | |
| | Netto-Neu Verschuldung nach Aktualisierung | | | | | 18.806.400 | 3.215.800 | 3.749.000 | 4.440.700 | |

Nachtrag Haushaltsplan 2020 - Stand 15.10.2020

| Ergebnishaushalt | | | | | | | Finanzhaushalt | | | | | |
|----------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|---|----------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Bezeichnung | Ratsbeschluss Apr. HHJ 2020 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | | Bezeichnung | Ratsbeschluss Apr. HHJ 2020 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| ordentlicher Ertrag | 287.856.500 | 278.672.700 | 272.647.500 | 275.670.000 | 280.964.800 | ➔ | Einzahlung aus. lfd. Verwaltungsätigkeit | 278.865.200 | 269.681.400 | 262.786.200 | 265.091.700 | 270.179.700 |
| ordentlicher Aufwand | -291.489.080 | -290.015.080 | -289.859.180 | -289.912.680 | -293.338.680 | ➔ | Auszahlung aus lfd. Verwaltungsätigkeit | -273.480.480 | -272.006.480 | -272.950.480 | -273.155.380 | -276.039.880 |
| ordentliches Ergebnis | -3.632.580 | -11.342.380 | -17.211.680 | -14.242.680 | -12.373.880 | | | | | | | |
| außerordentliches Ergebnis | 4.187.000 | 4.187.000 | 4.977.500 | 4.637.000 | 4.194.300 | | | | | | | |
| Jahresergebnis | 554.420 | -7.155.380 | -12.234.180 | -9.605.680 | -8.179.580 | ➔ | Saldo lfd. Verwaltungs- tätigkeit | 5.384.720 | -2.325.080 | -10.164.280 | -8.063.680 | -5.860.180 |
| | | | | | | | Investitionstätigkeit: | | | | | |
| | | | | | | | Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 18.245.800 | 18.245.800 | 20.711.800 | 18.769.400 | 16.740.500 |
| | | | | | | | Auszahlung aus Investitionstätigkeit | -32.424.300 | -46.424.300 | -33.467.800 | -32.596.300 | -32.683.100 |
| | | | | | | | Saldo Investitionstätigkeit | -14.178.500 | -28.178.500 | -12.756.000 | -13.826.900 | -15.942.600 |
| | | | | | | | Finanzierungstätigkeit: | | | | | |
| | | | | | | | Aufnahme von Krediten | 14.148.500 | 28.148.500 | 12.756.000 | 13.826.900 | 15.942.600 |
| | | | | | | | Tilgung von Krediten | -9.342.100 | -9.342.100 | -9.540.200 | -10.077.900 | -11.501.900 |
| | | | | | | | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 4.806.400 | 18.806.400 | 3.215.800 | 3.749.000 | 4.440.700 |
| | | | | | | | Liquiditätssaldo | -3.987.380 | -11.697.180 | -19.704.480 | -18.141.580 | -17.362.080 |

Nachtragshaushaltssatzung der Hansestadt Lüneburg für das Haushaltsjahr 2020 - Entwurf

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Hansestadt Lüneburg in der Sitzung am 26. November 2020 folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

| 1 | die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge -Euro- 2 | erhöht um -Euro- 3 | vermindert um -Euro- 4 | und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf -Euro- 5 |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ergebnishaushalt | | | | |
| ordentliche Erträge | 287.856.500 | | 5.535.300 | 282.321.200 |
| ordentliche Aufwendungen | 291.489.080 | | 5.508.000 | 285.981.080 |
| außerordentliche Erträge | 4.187.000 | | | 4.187.000 |
| außerordentliche Aufwendungen | | | | |
| Finanzhaushalt | | | | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 278.865.200 | | 5.535.300 | 273.329.900 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 273.480.480 | | 5.508.000 | 267.972.480 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 18.245.800 | | | 18.245.800 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 32.424.300 | 14.000.000 | | 46.424.300 |
| Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 14.148.500 | 14.000.000 | | 28.148.500 |
| Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 9.342.100 | | | 9.342.100 |
| Nachrichtlich: | | | | |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts | 311.259.500 | 14.000.000 | 5.711.300 | 319.724.200 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts | 315.246.880 | 14.000.000 | 6.808.000 | 323.738.880 |

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 14.148.500 Euro um 14.000.000 Euro erhöht und damit auf 28.148.500 Euro neu festgesetzt.

§ 3

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 4

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird nicht verändert.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) werden nicht geändert.

§ 6

Die bisherige Wertgrenze im Sinne der §§ 117 (1) und 119 (5) NKomVG wird nicht verändert.

Lüneburg, den 26. November 2020

Mädge
Oberbürgermeister

| Gesamtergebnishaushalt | | | | | | | | | | | |
|------------------------|--------------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|
| Hansestadt Lüneburg | | | | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2020 | mehr / weniger 2020 | Ansatz 2020 inkl. Nachtrag | Finanzplanungszeitraum -> | mehr / weniger 2021 | Ansatz 2021 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2022 | Ansatz 2022 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2023 | Ansatz 2023 inkl. Nachtrag |
| 1. | Ordentliche Erträge | | | | | | | | | | |
| 1.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 116.205.500 | -18.113.400 | 98.092.100 | | -9.723.300 | 108.642.500 | -7.744.800 | 111.569.500 | -5.505.200 | 116.069.500 |
| 1.02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 61.969.000 | 9.788.300 | 71.757.300 | | -6.465.500 | 57.844.800 | -7.021.500 | 57.871.800 | -7.174.600 | 58.462.400 |
| 1.03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | 7.226.800 | | 7.226.800 | | | 7.549.000 | | 7.755.700 | | 7.954.400 |
| 1.04 | sonstige Transfererträge | 3.817.700 | -128.000 | 3.689.700 | | | 3.817.700 | | 3.817.700 | | 3.817.700 |
| 1.05 | öffentlich-rechtliche Entgelte | 21.270.300 | -1.239.000 | 20.031.300 | | -201.000 | 21.213.800 | -115.000 | 21.302.800 | -140.000 | 21.345.800 |
| 1.06 | privatrechtliche Entgelte | 4.952.600 | -252.000 | 4.700.600 | | -32.000 | 4.986.000 | -36.000 | 5.027.800 | -51.000 | 5.068.600 |
| 1.07 | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 60.607.900 | 4.408.800 | 65.016.700 | | 4.428.900 | 65.526.800 | 4.519.300 | 65.676.800 | 4.594.400 | 65.868.700 |
| 1.08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 699.800 | | 699.800 | | | 699.800 | | 699.800 | | 699.800 |
| 1.09 | aktivierte Eigenleistungen | 1.512.000 | | 1.512.000 | | | 1.512.000 | | 1.512.000 | | 1.512.000 |
| 1.10 | Bestandsveränderungen | | | | | | | | | | |
| 1.11 | sonstige ordentliche Erträge | 9.594.900 | | 9.594.900 | | | 10.309.900 | | 9.434.200 | | 8.723.300 |
| 1.12 | =Summe ordentliche Erträge | 287.856.500 | -5.535.300 | 282.321.200 | | -11.992.900 | 282.102.300 | -10.398.000 | 284.668.100 | -8.276.400 | 289.522.200 |
| 2. | Ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | | |
| 2.01 | Aufwendungen für aktives Personal | -77.596.100 | | -77.596.100 | | | -81.474.000 | | -81.483.000 | | -82.843.300 |
| 2.02 | Aufwendungen für Versorgung | -4.000 | | -4.000 | | | -4.100 | | -4.200 | | -4.300 |
| 2.03 | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | -30.011.950 | | -30.011.950 | | | -29.441.750 | | -28.242.750 | | -27.798.050 |
| 2.04 | Abschreibungen | -13.192.500 | | -13.192.500 | | | -13.991.300 | | -14.609.700 | | -15.189.700 |
| 2.05 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -4.973.600 | | -4.973.600 | | -40.000 | -5.191.600 | -40.000 | -5.618.600 | -40.000 | -6.053.600 |
| 2.06 | Transferaufwendungen | -141.371.300 | 5.495.000 | -135.876.300 | | 4.574.000 | -135.590.800 | 4.527.000 | -135.987.200 | 3.017.000 | -137.927.200 |
| 2.07 | sonstige ordentliche Aufwendungen | -24.339.630 | 13.000 | -24.326.630 | | 13.000 | -23.748.630 | 13.000 | -23.012.230 | 13.000 | -22.798.530 |
| 2.09 | =Summe ordentliche Aufwendungen | -291.489.080 | 5.508.000 | -285.981.080 | | 4.547.000 | -289.442.180 | 4.500.000 | -288.957.680 | 2.990.000 | -292.614.680 |
| 3. | Ordentliches Ergebnis | -3.632.580 | -27.300 | -3.659.880 | | -7.445.900 | -7.339.880 | -5.898.000 | -4.289.580 | -5.286.400 | -3.092.480 |
| 4. | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | | | | | |
| 4.01 | Außerordentliche Erträge | 4.187.000 | | 4.187.000 | | | 4.977.500 | | 4.637.000 | | 4.194.300 |
| 4.02 | Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | | |

| Gesamtergebnishaushalt | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Hansestadt Lüneburg | | | | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2020 | mehr / weniger 2020 | Ansatz 2020 inkl. Nachtrag | Finanzplanungs- zeitraum -> | mehr / weniger 2021 | Ansatz 2021 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2022 | Ansatz 2022 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2023 | Ansatz 2023 inkl. Nachtrag |
| 4.05 | Außerordentliches Ergebnis | 4.187.000 | | 4.187.000 | | | 4.977.500 | | 4.637.000 | | 4.194.300 |
| 5. | Jahresergebnis (3. + 4.) | 554.420 | -27.300 | 527.120 | | -7.445.900 | -2.362.380 | -5.898.000 | 347.420 | -5.286.400 | 1.101.820 |
| 6. | Summe Jahresfehlbeträge aus Vorjahr(en) | | | | | | | | | | |
| Erläuterungen - Gesamtergebnishaushalt | | | | | | | | | | | |
| <p>Gesamtergebnishaushalt</p> <p>Der Personalaufwand und Erstattungen/Zuweisungen für Personal werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt.</p> <p>Für den Gesamthaushalt sind die vom Rechtsamt verwalteten Versicherungen gegenseitig deckungsfähig.</p> <p>Die Ansätze für die Bewirtschaftung- und Unterhaltung der Gebäude in den jeweiligen Teilhaushalten werden von dem FB 8 verwaltet und für gegenseitig deckungsfähig erklärt.</p> <p>Die Ansätze für Abschreibungen und Sonderposten werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt.</p> <p>Der Bereich des außerordentlichen Ergebnisses wird ebenfalls als gegenseitig deckungsfähig erklärt, wobei Mehrerträge zu Mehraufwendungen berechtigen.</p> <p>Durch Umstrukturierungen bzw. Aufgabenneuverteilungen notwendige neutrale Ansatzverschiebungen sind zulässig.</p> <p>Unerhebliche Ansatzverschiebungen nach § 19 Abs. 4 S. 1 KomHKVO vom Ergebnis- in den Finanzhaushalt werden als zulässig erklärt.</p> | | | | | | | | | | | |

| Gesamtfinanzhaushalt | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------------------------------------|--------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Hansestadt Lüneburg | | | | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2020 | mehr / weniger 2020 | Ansatz 2020 inkl. Nachtrag | Finanzplanungs- zeitraum -> | mehr / weniger 2021 | Ansatz 2021 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2022 | Ansatz 2022 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2023 | Ansatz 2023 inkl. Nachtrag |
| 01. | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | | |
| 01.01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 116.205.500 | -18.113.400 | 98.092.100 | | -9.723.300 | 108.642.500 | -7.744.800 | 111.569.500 | -5.505.200 | 116.069.500 |
| 01.02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 61.969.000 | 9.788.300 | 71.757.300 | | -6.465.500 | 57.844.800 | -7.021.500 | 57.871.800 | -7.174.600 | 58.462.400 |
| 01.03 | sonstige Transfereinzahlungen | 3.817.700 | -128.000 | 3.689.700 | | | 3.817.700 | | 3.817.700 | | 3.817.700 |
| 01.04 | öffentlich-rechtliche Entgelte | 21.270.300 | -1.239.000 | 20.031.300 | | -201.000 | 21.213.800 | -115.000 | 21.302.800 | -140.000 | 21.345.800 |
| 01.05 | privatrechtliche Entgelte | 4.952.600 | -252.000 | 4.700.600 | | -32.000 | 4.986.000 | -36.000 | 5.027.800 | -51.000 | 5.068.600 |
| 01.06 | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 60.607.900 | 4.408.800 | 65.016.700 | | 4.428.900 | 65.526.800 | 4.519.300 | 65.676.800 | 4.594.400 | 65.868.700 |
| 01.07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 699.800 | | 699.800 | | | 699.800 | | 699.800 | | 699.800 |
| 01.08 | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | | | | | | | | | | |
| 01.09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 9.342.400 | | 9.342.400 | | | 9.509.600 | | 8.123.600 | | 7.404.600 |
| 01.10 | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 278.865.200 | -5.535.300 | 273.329.900 | | -11.992.900 | 272.241.000 | -10.398.000 | 274.089.800 | -8.276.400 | 278.737.100 |
| 02. | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | | |
| 02.01 | Auszahlungen für aktives Personal | -73.790.000 | | -73.790.000 | | | -78.556.600 | | -79.335.400 | | -80.734.200 |
| 02.02 | Auszahlungen für Versorgung | -4.000 | | -4.000 | | | -4.100 | | -4.200 | | -4.300 |
| 02.03 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -30.011.950 | | -30.011.950 | | | -29.441.750 | | -28.242.750 | | -27.798.050 |
| 02.04 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -4.973.600 | | -4.973.600 | | -40.000 | -5.191.600 | -40.000 | -5.618.600 | -40.000 | -6.053.600 |
| 02.05 | Transferzahlungen | -140.361.300 | 5.495.000 | -134.866.300 | | 4.574.000 | -135.590.800 | 4.527.000 | -135.987.200 | 3.017.000 | -137.927.200 |
| 02.06 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -24.339.630 | 13.000 | -24.326.630 | | 13.000 | -23.748.630 | 13.000 | -23.012.230 | 13.000 | -22.798.530 |
| 02.07 | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -273.480.480 | 5.508.000 | -267.972.480 | | 4.547.000 | -272.533.480 | 4.500.000 | -272.200.380 | 2.990.000 | -275.315.880 |
| 03. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 5.384.720 | -27.300 | 5.357.420 | | -7.445.900 | -292.480 | -5.898.000 | 1.889.420 | -5.286.400 | 3.421.220 |
| 04. | Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten | | | | | | | | | | |
| 04.01 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 12.863.800 | | 12.863.800 | | | 14.638.800 | | 12.710.400 | | 11.622.500 |
| 04.02 | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 204.000 | | 204.000 | | | | | | | |
| 04.03 | Veräußerung von Sachanlagen | 4.760.000 | | 4.760.000 | | | 5.655.000 | | 5.641.000 | | 4.700.000 |
| 04.04 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 418.000 | | 418.000 | | | 418.000 | | 418.000 | | 418.000 |
| 04.05 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | |

| Gesamtfinanzhaushalt | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-----------------------------------------------------|-------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Hansestadt Lüneburg | | | | | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2020 | mehr / weniger 2020 | Ansatz 2020 inkl. Nachtrag | Finanzplanungs- zeitraum -> | mehr / weniger 2021 | Ansatz 2021 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2022 | Ansatz 2022 inkl. Nachtrag | mehr / weniger 2023 | Ansatz 2023 inkl. Nachtrag |
| 04.06 | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 18.245.800 | | 18.245.800 | | | 20.711.800 | | 18.769.400 | | 16.740.500 |
| 05. | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | |
| 05.01 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -338.900 | -14.000.000 | -14.338.900 | | | -970.000 | | -500.000 | | -200.000 |
| 05.02 | Baumaßnahmen | -26.304.800 | | -26.304.800 | | | -24.853.600 | | -23.819.600 | | -25.656.400 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-16.964.400) | | (-5.429.000) | | (-400.000) |
| 05.03 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -2.146.600 | | -2.146.600 | | | -2.060.200 | | -2.347.700 | | -1.967.700 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-450.000) | | (-800.000) | | |
| 05.04 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | -100.000 | | -100.000 | | | | | | | |
| 05.05 | aktivierbare Zuwendungen | -3.534.000 | | -3.534.000 | | | -5.584.000 | | -5.929.000 | | -4.859.000 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-3.175.000) | | (-2.893.000) | | (-515.000) |
| 05.06 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | | | | | | |
| 05.07 | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | -32.424.300 | -14.000.000 | -46.424.300 | | | -33.467.800 | | -32.596.300 | | -32.683.100 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-20.589.400) | | (-9.122.000) | | (-915.000) |
| 06. | Saldo Investitionstätigkeit | -14.178.500 | -14.000.000 | -28.178.500 | | | -12.756.000 | | -13.826.900 | | -15.942.600 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-20.589.400) | | (-9.122.000) | | (-915.000) |
| 07. | Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag | -8.793.780 | -14.027.300 | -22.821.080 | | -7.445.900 | -13.048.480 | -5.898.000 | -11.937.480 | -5.286.400 | -12.521.380 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-20.589.400) | | (-9.122.000) | | (-915.000) |
| 08. | Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | | |
| 08.01 | Aufnahme von Krediten für Investitionen | 14.148.500 | 14.000.000 | 28.148.500 | | | 12.756.000 | | 13.826.900 | | 15.942.600 |
| 08.02 | Tilgung von Krediten für Investitionen | -9.342.100 | | -9.342.100 | | | -9.540.200 | | -10.077.900 | | -11.501.900 |
| 08.03 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 4.806.400 | 14.000.000 | 18.806.400 | | | 3.215.800 | | 3.749.000 | | 4.440.700 |
| 09. | Finanzmittelveränderung | -3.987.380 | -27.300 | -4.014.680 | | -7.445.900 | -9.832.680 | -5.898.000 | -8.188.480 | -5.286.400 | -8.080.680 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | | | (-20.589.400) | | (-9.122.000) | | (-915.000) |

| Investitionen | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|--------------------|----------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
| Hansestadt Lüneburg | | | | | | | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 | Zur Verfügung gestellte APL/ÜPL 2019 | Haushaltsrest in 2019 aus Vorjahren | Ansatz 2020 | Finanzplan 2021 | davon können in 2020 beauftragt werden | Finanzplan 2022 | davon können in 2020 beauftragt werden | Finanzplan 2023 | davon können in 2020 beauftragt werden |
| 01-111-012 Grundvermögen | | | | | | | | | | | |
| 0150010 Grundstückserwerb - unbebaut (Bilmer Berg) | | | | | -14.000.000 | | | | | | |
| 0180020 Veräußerung von Grundvermögen (Wienebütteler Weg) | | 1.500.000 | | | 3.000.000 | 3.000.000 | | 3.500.000 | | 3.500.000 | |
| 0190010 Grundstückserwerb - unbebaut | | -100.000 | | -2.354.413 | -100.000 | -100.000 | | -100.000 | | -100.000 | |
| 0190020 Grundstückserlöse - unbebaut | 1.405.583,91 | 423.000 | | | 1.000.000 | 2.200.000 | | 2.141.000 | | | |
| 0211020 Grundstückserlöse - bebaut | 695.000,00 | 520.000 | | | 760.000 | 455.000 | | | | 1.200.000 | |
| 0291010 Grundstückserwerb - bebaut | -272.921,87 | | | | -38.900 | | | | | | |
| 9999999 Summe Investitionen | 1.827.662,04 | 2.343.000 | | -2.354.413 | -9.378.900 | 5.555.000 | | 5.541.000 | | 4.600.000 | |
| <i>Erläuterungen:</i> | | | | | | | | | | | |
| Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen | | | | | | | | | | | |

Nachtrag Haushaltsplan 2020 Ergebnishaushalt - Stand 19.11.2020

| Bezeichnung | Verbesserung / Verschlechterung 2020 | | 2020 | | | 2021 | 2022 | 2023 | Bemerkung | |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Ausgangsbetrag Euro | Änderungsbetrag Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | | |
| Grundstückserwerb - Bilmer Berg | | | | | | | | | | |
| Zinsen für Bilmer Berg | | A | 3.609.000 | 3.609.000 | 0 | -40.000 | -40.000 | -40.000 | Bezogen auf das Kreditvolumen von rd. 14 Mio. € für den Erwerb von Flächen am "Bilmer Berg" werden ab 2021 Zinsaufwendungen i. H. v. 35 T€ bis 42 T€ p. a. entstehen, s. VO/9156/20. | |
| Corona-Pandemie | | | | | | | | | | |
| Geändert | Gewerbesteuer | Verschlechterung | E | -52.500.000 | -38.000.000 | -14.500.000 | -6.500.000 | -4.500.000 | -2.500.000 | Aufgrund der schlechten gesamtwirtschaftlichen Situation infolge der Corona-Pandemie ist ein deutlicher Rückgang der Gewerbesteuer und der Vergnügungssteuer eingetreten. |
| NEU | Gewerbesteuerumlage | Verbesserung | A | 5.080.000 | 4.500.000 | 580.000 | 630.000 | 430.000 | 230.000 | |
| | Vergnügungssteuer | Verschlechterung | E | -2.100.000 | -1.810.000 | -290.000 | -500.000 | -500.000 | -400.000 | |
| Geändert | Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | Verschlechterung | E | -36.100.000 | -32.654.000 | -3.446.000 | -2.450.000 | -2.600.000 | -2.500.000 | Infolge der Interims-Steuerschätzung, die aufgrund der Corona-Pandemie im September erfolgte, sind die Positionen für den Finanzausgleich anzupassen. |
| Geändert | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | Verbesserung | E | -9.687.000 | -9.809.600 | 122.600 | -273.300 | -144.800 | -105.200 | |
| | Schlüsselzuweisungen | Verbesserung | E | -23.914.000 | -25.475.000 | 1.561.000 | -5.507.000 | -6.025.000 | -6.162.000 | |
| Geändert | Kreisumlage | Verbesserung | A | 53.015.000 | 48.100.000 | 4.915.000 | 3.414.000 | 2.720.000 | 1.410.000 | |
| | Kompensationszahlung aus dem NFAG - Kompensation der wegfallenden Gewerbesteuer | Verbesserung | E | 0 | -8.100.000 | 8.100.000 | 0 | 0 | 0 | Das Land Niedersachsen und die kommunalen Spitzenverbände haben sich über ein kommunales Hilfsprogramm zur Kompensation verschiedener Einnahmeausfälle verständigt. |
| | Kompensationszahlung aus dem NFAG - Corona-Mehraufwendungen | Verbesserung | E | 0 | -839.300 | 839.300 | 0 | 0 | 0 | |
| | Kompensationszahlung aus dem NFAG - System-Administration | Verbesserung | E | 0 | -48.300 | 48.300 | 0 | 0 | 0 | |
| | Marktgebühren | Verschlechterung | E | -230.900 | -105.900 | -125.000 | 0 | 0 | 0 | Abgesehen vom Wochenmarkt können in 2020 die Märkte nicht so wie in den Vorjahren stattfinden, s. VO/8941/20-1, VO/9157/20. |

Nachtrag Haushaltsplan 2020 Ergebnishaushalt - Stand 19.11.2020

| Bezeichnung | Verbesserung / Verschlechterung 2020 | | 2020 | | | 2021 | 2022 | 2023 | Bemerkung | |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Ausgangsbetrag Euro | Änderungsbetrag Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | | |
| Parkgebühren | Verschlechterung | E | -1.454.000 | -1.044.000 | -410.000 | 0 | 0 | 0 | Aufgrund der Corona-Pandemie sind die Einnahmeerwartungen für die Parkgebühren und die Parkraumbewirtschaftung zurückgegangen. | |
| Parkraumbewirtschaftung - Rathaus | Verschlechterung | E | -515.000 | -457.000 | -58.000 | -25.000 | -16.000 | -33.000 | | |
| Parkraumbewirtschaftung - Bahnhof | Verschlechterung | E | -551.000 | -357.000 | -194.000 | -7.000 | -20.000 | -18.000 | | |
| Parkraumbewirtschaftung - Lünepark | Verschlechterung | E | -449.000 | -335.000 | -114.000 | -20.000 | -10.000 | -78.000 | | |
| Musikschulgebühren | Verschlechterung | E | -580.000 | -390.000 | -190.000 | -181.000 | -105.000 | -62.000 | Die Corona-Pandemie hat geringere Musikschulgebühren zur Folge. | |
| Kita-Beiträge | Verschlechterung | E | -1.300.000 | -772.000 | -528.000 | 0 | 0 | 0 | Da infolge der Corona-Pandemie die Betreuung von Kindern eingeschränkt wurde, können weniger Kita-Gebühren eingenommen werden. | |
| Finanzvertrag | | | | | | | | | | |
| NEU | Oberzentrale Bedeutung | Verschlechterung | E | -1.800.000 | 0 | -1.800.000 | -1.800.000 | -1.800.000 | -1.800.000 | Ergebnis der Verhandlungen zur Neufassung des Finanzvertrages zwischen der Hansestadt Lüneburg und Landkreis Lüneburg, s. VO/9172/20 - vorbehaltlich des Beschlusses des Rates der Hansestadt Lüneburg vom 26.11.2020 |
| NEU | Sozialhilfeeferstattungen | Verbesserung | E | -1.041.000 | -2.000.000 | 959.000 | 938.100 | 962.700 | 979.900 | |
| NEU | Jugendhilfeeferstattungen | Verbesserung | E | -1.230.000 | -3.750.000 | 2.520.000 | 2.547.600 | 2.599.600 | 2.643.800 | |
| NEU | Schulerstattungen | Verbesserung | E | -3.149.300 | -3.861.600 | 712.300 | 526.300 | 540.400 | 554.700 | |
| NEU | Klimaleitstelle (Zahlung für Büro- und Sachkosten) | Verbesserung | A | 13.000 | 0 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | |
| NEU | Musikschule (Finanzierung der ungedeckten Kosten) | Verbesserung | E | -375.000 | -597.200 | 222.200 | 223.400 | 185.100 | 168.400 | |
| NEU | Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Hansestadt und Landkreis Lüneburg mbH | Verbesserung | A | 215.000 | 215.000 | 0 | 105.000 | 105.000 | 105.000 | |
| NEU | Theater Lüneburg GmbH | | A | 1.721.000 | 1.721.000 | 0 | 0 | 847.000 | 847.000 | |
| NEU | Arena - Betriebskostenzuschuss | Verschlechterung | A | 0 | 0 | 0 | -75.000 | -75.000 | -75.000 | |
| NEU | Verkehrskonzeption | Verbesserung | E | -76.000 | -111.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | |
| Zwischensumme | | | | -5.722.300 | -8.383.800 | 2.661.500 | 2.513.400 | 3.412.800 | 3.471.800 | |

Nachtrag Haushaltsplan 2020 Ergebnishaushalt - Stand 19.11.2020

| Bezeichnung | Verbesserung / Verschlechterung 2020 | | 2020 | | | 2021 | 2022 | 2023 | Bemerkung |
|--------------------------|--------------------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | Ausgangsbetrag Euro | Änderungsbetrag Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | |
| Kita-Vereinbarung | | | | | | | | | |
| NEU | Kita-Vereinbarung (eigene Kitas) | Verbesserung | E | -1.600.000 | -2.600.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | Veränderung der Vereinbarung zur Wahrnehmung der Aufgaben der Kinderbetreuung (Kita-Vereinbarung), s. VO/9168/20. |
| NEU | Kita-Vereinbarung (Freie Träger) | Verbesserung | A | 11.600.000 | 11.600.000 | 0 | 500.000 | 500.000 | Gespräche mit den Freien Trägern zu der jeweiligen Zuschussvereinbarung mit der Hansestadt Lüneburg mit dem Ziel der Reduzierung des vertraglich vereinbarten Betriebskostenzuschusses werden geführt. |
| | Zwischensumme | | | 10.000.000 | 9.000.000 | 1.000.000 | 1.500.000 | 1.500.000 | |
| | Auswirkungen der Aktualisierung | | | | | -27.300 | -7.445.900 | -5.898.000 | -5.286.400 |
| | ordentliches Ergebnis vor Aktualisierung | | | | | -3.632.580 | 106.020 | 1.608.420 | 2.193.920 |
| | ordentliches Ergebnis nach Aktualisierung | | | | | -3.659.880 | -7.339.880 | -4.289.580 | -3.092.480 |
| | außerordentliches Ergebnis vor | | | | | 4.187.000 | 4.977.500 | 4.637.000 | 4.194.300 |
| | außerordentliches Ergebnis nach | | | | | 4.187.000 | 4.977.500 | 4.637.000 | 4.194.300 |
| | Jahresergebnis nach Aktualisierung | | | | | 527.120 | -2.362.380 | 347.420 | 1.101.820 |

Nachtrag Haushaltsplan 2020 Investitionen - Stand 14.10.2020

| Invest-Nr. | Bezeichnung | Verbesserung / Verschlechterung 2020 | | 2020 | | | 2021 | 2022 | 2023 | Bemerkung |
|------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | Ausgangsbetrag Euro | Änderungsbetrag Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | Differenz Euro | |
| 01-111-012 | Grundvermögen - Bilmer Berg | Verschlechterung | A | 0 | 14.000.000 | -14.000.000 | 0 | 0 | 0 | Für den Erwerb von Flächen am "Bilmer Berg" werden zusätzliche Auszahlungen i. H. v. rd. 14 Mio. € inkl. Nebenkosten erwartet, s. VO/9156/20. Die Hansestadt Lüneburg beabsichtigt, dort Flächen zu erwerben, um den Bedarf an Gewerbeflächen langfristig zu sichern. Das Kreditvolumen für Investitionen erhöht sich entsprechend. |
| | Veränderung Gesamt (Veränderung der Kreditaufnahme) | | | | | -14.000.000 | 0 | 0 | 0 | |
| | Netto-Neu Verschuldung vor Aktualisierung | | | | | 4.806.400 | 3.215.800 | 3.749.000 | 4.440.700 | |
| | Netto-Neu Verschuldung nach Aktualisierung | | | | | 18.806.400 | 3.215.800 | 3.749.000 | 4.440.700 | |

Nachtrag Haushaltsplan 2020 - Stand 19.11.2020

| Ergebnishaushalt | | | | | | | Finanzhaushalt | | | | | |
|----------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|---|----------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Bezeichnung | Ratsbeschluss Apr. HHJ 2020 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | | Bezeichnung | Ratsbeschluss Apr. HHJ 2020 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| ordentlicher Ertrag | 287.856.500 | 282.321.200 | 282.102.300 | 284.668.100 | 289.522.200 | ➔ | Einzahlung aus. lfd. Verwaltungsätigkeit | 278.865.200 | 273.329.900 | 272.241.000 | 274.089.800 | 278.737.100 |
| ordentlicher Aufwand | -291.489.080 | -285.981.080 | -289.442.180 | -288.957.680 | -292.614.680 | ➔ | Auszahlung aus lfd. Verwaltungsätigkeit | -273.480.480 | -267.972.480 | -272.533.480 | -272.200.380 | -275.315.880 |
| ordentliches Ergebnis | -3.632.580 | -3.659.880 | -7.339.880 | -4.289.580 | -3.092.480 | | | | | | | |
| außerordentliches Ergebnis | 4.187.000 | 4.187.000 | 4.977.500 | 4.637.000 | 4.194.300 | | | | | | | |
| Jahresergebnis | 554.420 | 527.120 | -2.362.380 | 347.420 | 1.101.820 | ➔ | Saldo lfd. Verwaltungs- tätigkeit | 5.384.720 | 5.357.420 | -292.480 | 1.889.420 | 3.421.220 |
| | | | | | | | Investitionstätigkeit: | | | | | |
| | | | | | | | Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 18.245.800 | 18.245.800 | 20.711.800 | 18.769.400 | 16.740.500 |
| | | | | | | | Auszahlung aus Investitionstätigkeit | -32.424.300 | -46.424.300 | -33.467.800 | -32.596.300 | -32.683.100 |
| | | | | | | | Saldo Investitionstätigkeit | -14.178.500 | -28.178.500 | -12.756.000 | -13.826.900 | -15.942.600 |
| | | | | | | | Finanzierungstätigkeit: | | | | | |
| | | | | | | | Aufnahme von Krediten | 14.148.500 | 28.148.500 | 12.756.000 | 13.826.900 | 15.942.600 |
| | | | | | | | Tilgung von Krediten | -9.342.100 | -9.342.100 | -9.540.200 | -10.077.900 | -11.501.900 |
| | | | | | | | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 4.806.400 | 18.806.400 | 3.215.800 | 3.749.000 | 4.440.700 |
| | | | | | | | Liquiditätssaldo | -3.987.380 | -4.014.680 | -9.832.680 | -8.188.480 | -8.080.680 |