

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Schulausschuss

Beratung zum Haushalt 2021: Teilhaushalt Bildung und Betreuung

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	10.11.2020	Schulausschuss

Sachverhalt:

Der zum Haushaltsjahr 2021 vorliegende Haushaltsplan-Entwurf wurde nach den Regelungen des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) erstellt. Er enthält neben den Planzahlen des Vorjahres 2020 auch das Rechnungsergebnis 2019 und erlaubt damit einen Vergleich mit den Ist-Daten des Vorvorjahres.

Der Haushaltsplan umfasst insgesamt 29 Teilhaushalte. Im Teilhaushalt 53000 – Bildung und Betreuung – sind folgende Produkte für den Schulausschuss relevant:

Produkt 211001Grundschulen
Produkt 216001Oberschulen
Produkt 217001Gymnasien
Produkt 218001Gesamtschulen
Produkt 221001Förderschulen
Produkt 243001Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 244001Kreisschulbaukasse

In der Sitzung werden zur laufenden Entwicklung dieser Produkte nähere Erläuterungen gegeben.

Die von der Hansestadt den Schulen innerhalb des Ergebnishaushaltes zur Verfügung gestellten Mittel dienen im Wesentlichen der Verbesserung der pädagogischen Lernsituation an den 19 Schulen der Hansestadt.

Es werden im Rahmen eigener Budgetverantwortung den Schulen Pauschalmittel für

- die Unterhaltung des beweglichen Vermögens (4221),
- die Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände bis 1.190,- € (4222)
- die Beschaffung von Lehr- und Lernmittel (4271)
- und die Geschäftsaufwendungen (4431)

vom Schulträger bereitgestellt.

Über die Verwendung wird haushaltsjahrübergreifend meist zu Beginn des Schuljahres in den Gremien der Schulen eigenverantwortlich entschieden.

Dazu hatte die Hansestadt bereits im Jahre 2007 beschlossen, die Pauschalen für Lehr- und Lernmittel und die Unterhaltung des beweglichen Vermögens um 5 % und ab 2008 jährlich um 2 % bezogen auf das jeweilige Vorjahr zu erhöhen. Dabei ist zu beachten, dass diese Pauschalmittel jährlich der aktuellen Schülerzahl angepasst werden.

Diese Entscheidung erbrachte eine wirksame Sicherung der Unterrichtssituation in den städtischen Schulen und genießt hohe Akzeptanz bei den Lehrkräften und Eltern.

Die Schulverwaltung benötigt zudem u.a. für den laufenden Betrieb die Haushaltsmittel für Schwimmunterricht, Schülertransport zu den verschiedenen Sporthallen, dem Freibad und dem Hallenbad, für Kochunterricht, für das SCHUBZ und insbesondere für die „sonstigen Zuschüsse“.

Diese sind unter Produkt 211001 Grundschulen 2.06 – 4318 erfasst als Mittel für die Bezuschussung der Einrichtungen zur Nachmittagsbetreuung von Grundschulern (z.B. ÜMI oder KINAMI) und der Unterstützung der pädagogischen Angebote in Ganztagschulen (GTS). Die Ganztagschulen werden durch die Erlasslage seit dem 01.08.2014 vom Land Niedersachsen in weit stärkerer Weise als zuvor gefördert. Allerdings zeigt es sich, dass die Landesmittel nicht vollständig den tatsächlichen Bedarf der Schulen abdecken. So ist es den Schulen in der Regel nur möglich, an drei von fünf Wochentagen ein Ganztagesangebot anzubieten. Viele Eltern benötigen aber ein sicheres (Bildungs- und) Betreuungsangebot an fünf Tagen. Hier schaffen die Einrichtungen der Nachmittagsbetreuung bzw. der Randzeitenbetreuung an GTS die notwendige zeitliche Absicherung.

Deutlich im Trend liegt weiterhin die Erwartung der Eltern von Erstklässlern, dass die Grundschule die ganztägige Betreuung, wie es die Familien aus Kindertagesstätte gewohnt sind, fortsetzt.

Dieses erfordert neben dem Ausbau von Ganztagschulen auch die Erhöhung der Platzangebote in den Betreuungseinrichtungen, so dass eine Verringerung des städtischen Mitteleinsatzes nicht abzusehen ist.

Es wird daher vorgeschlagen, den Ansatz der „sonstigen Zuschüsse“ bei 800.000,- € wie im Vorjahr zu belassen. Davon entfallen 763.000 € auf die Grundschulen und 37.000 € auf die weiterführenden Schulen.

Zur besonderen Unterstützung von Ganztags-Grundschulen setzt die Hansestadt seit dem Schuljahr 2018/19 Koordinatorinnen für den Ganzttag auf Halbtagsstellen in den Schulen ein. Mit dieser Maßnahme soll die Schulleitung als Verantwortliche für den Ganzttag entlastet und die Qualität der Arbeit in der GTS gestärkt werden. Die genauere inhaltliche Ausgestaltung dieser Stellen wird in Abstimmung mit den Schulleitungen festgelegt. Die erforderlichen HH-Mittel sind unter Produkt 211001 Grundschulen 2.01 – 4010 bei den allgemeinen Personalkosten der Schulverwaltung miterfasst.

Einen weiteren wichtigen Faktor innerhalb des Teilhaushaltes Bildung stellen die investiven Vorhaben des Finanzhaushaltes dar. Einen besonderen Schwerpunkt bildet dabei der Bildungs- und Investitionsfonds II, der insbesondere den Ausbau städtischer Schulen zu Ganztagschulen in den kommenden Jahren sichert und weitere investive Vorhaben in den Schulen und Kitas beinhaltet. Neben den diversen baulichen Vorhaben in Schulen sind auch Mittel für die Verbesserung der IT-Infrastruktur und IT-Ausstattung vorgesehen. Am 08.08.19 ist die Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Verbesserung der IT-Infrastruktur und der IT-Ausstattung in Schulen in Kraft getreten. Von der Hansestadt Lüneburg können in Förderzeitraum Fördermittel bis zu 3.450.651,21 € beantragt werden. Die zu erwartenden Fördermittel sind im Investitionsprogramm über mehrere Jahresscheiben abgebildet worden.

Über die Umsetzung der Richtlinie bei der Hansestadt Lüneburg wird regelmäßig im Schulausschuss berichtet.

Die Ratsmitglieder werden gebeten, zur Sitzung den Haushaltsplan-Entwurf mitzubringen.

Beschlussvorschlag:

Der Schulausschuss nimmt den Haushalt 2021 für den Teilhaushalt 53000

- a) wie vorgelegt
- b) mit folgenden Änderungen

zur Kenntnis.

Der Schulausschuss empfiehlt, dass auch im Haushaltsjahr 2021 eine Anhebung der Pauschalen um 2 % erfolgt.

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:

HH-Entwurf 2021 Produkte Schulen Teilhaushalt 53000 – Bildung und Betreuung

Beratungsergebnis:

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

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

Teilergebnishaushalt Produkt 211001 Grundschulen							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1.	Ordentliche Erträge						
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	366.103,45	141.300	263.500	263.500	263.500	263.500
3140	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	19.941,15	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3141	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	43.921,00	200	122.400	122.400	122.400	122.400
3142	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	289.500,32	140.100	140.100	140.100	140.100	140.100
3148	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	12.740,98					
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	163.223,07	165.900	220.200	225.300	223.900	246.700
3161	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	163.223,07	165.900	220.200	225.300	223.900	246.700
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	26.883,41	41.400	41.400	41.400	41.400	41.400
3321	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	26.883,41	41.400	41.400	41.400	41.400	41.400
1.06	privatrechtliche Entgelte	19.016,87	6.100	13.100	13.100	13.100	13.100
3411	Erträge aus Mieten und Pachten durch FB 8	5.358,62	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	340,00					
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte FB 8	13.318,25	1.000	8.000	8.000	8.000	8.000
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	58.035,60	179.600	179.600	179.600	179.600	179.600
3482	Erstattungen vom LK Lüneburg	56.458,00					
3482	Erstattungen vom LK Lüneburg FB 8	1.450,60					
3486	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen		179.600	179.600	179.600	179.600	179.600
3488	Erstattungen von übrigen Bereichen	127,00					
1.11	sonstige ordentliche Erträge	12.314,83	500	4.400	16.400	21.000	14.000
3582	Ertr.a.d.Aufl.od.Herabsg.v.Wertber. v.Rückstell.	12.314,83	400	4.300	16.300	20.900	13.900
3591	Andere sonst. ordentl. Erträge		100	100	100	100	100
1.12	= Ordentliche Erträge	645.577,23	534.800	722.200	739.300	742.500	758.300
2.	Ordentliche Aufwendungen						
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	-1.207.413,83	-1.382.600	-1.462.000	-1.483.900	-1.513.500	-1.542.000
4010	Dienstaufwend.-Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-901.372,23	-1.044.000	-1.109.000	-1.131.100	-1.153.900	-1.177.100
4020	Dienstaufwend.-Beiträge zu Versorgungskassen	-87.542,88	-95.800	-101.300	-103.400	-105.500	-107.700
4030	Dienstaufwend.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-176.020,26	-204.800	-218.200	-222.700	-227.300	-231.900
4040	Dienstaufwend.-Beihilfen u.Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-9.436,43	-9.800	-10.900	-11.200	-11.500	-11.800
4050	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-27.580,81	-24.000	-18.600	-14.000	-13.800	-12.300
4060	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-5.461,22	-4.200	-4.000	-1.500	-1.500	-1.200
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.863.460,77	-2.640.600	-2.612.900	-2.720.800	-4.207.400	-2.335.300
4211	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude	-339,15					
4211	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen durch FB 8	-413.007,52	-639.800	-690.200	-812.300	-2.308.600	-443.200
4212	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens durch FB 8	-8.648,78	-4.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens	-9.178,71	-29.800	-29.800	-29.800	-29.800	-29.800
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens durch FB 8	-16.524,59	-21.300	-22.500	-24.800	-19.700	-27.000
4221	Unterhaltung der Einrichtung 3. K-Klassen		-600	-600	-600	-600	-600
4221	Unterhaltung Einrichtung Ganztagsbetreuung	-2.362,20					
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-47.576,21	-180.900	-180.900	-180.900	-180.900	-180.900

Teilergebnishaushalt Produkt 211001 Grundschulen							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände durch FB 8	-13.704,34	-40.800	-40.600	-40.600	-40.100	-40.100
4231	Mieten und Pachten	-13.290,00					
4231	Mieten und Pachten durch FB 8	-70.663,19	-75.700	-62.700	-46.200	-46.200	-46.200
4232	Leasing		-179.600	-179.600	-179.600	-179.600	-179.600
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-1.022.292,75	-1.222.600	-1.175.500	-1.175.500	-1.171.400	-1.157.400
4261	Personalbezogene Sachkosten	-1.395,92	-500	-500	-500	-500	-500
4261	Personalbezogene Sachkosten FB 8	-3.109,48	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
4271	Lehr- und Lernmittel	-74.040,23	-65.400	-65.400	-65.400	-65.400	-65.400
4271	Kosten des Schwimmunterrichts	-37.864,82	-29.700	-29.700	-29.700	-29.700	-29.700
4271	Hausaufgabenhilfe		-100	-100	-100	-100	-100
4271	Kosten der Schülerbeförderung	-58.494,78	-45.000	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
4271	Sonst.Verwaltungs-u.Betriebsaufwendungen	-38.379,39	-28.800	-28.800	-28.800	-28.800	-28.800
4271	EDV-Kosten	-6.588,24	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
4271	Internetkosten	-9.409,07					
4271	Spenden-Verwalt.u.Betriebsaufwendungen	-11.990,98					
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen durch FB 8	-4.600,42	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
2.04	Abschreibungen	-693.531,65	-969.300	-1.055.300	-1.058.500	-1.129.900	-1.067.000
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-693.531,65	-969.300	-1.055.300	-1.058.500	-1.129.900	-1.067.000
2.06	Transferaufwendungen	-581.699,73	-763.000	-763.000	-763.000	-763.000	-763.000
4318	Sonst. Zuschüsse	-581.699,73	-763.000	-763.000	-763.000	-763.000	-763.000
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.498,91	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
4429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-500,00					
4431	Geschäftsaufwendungen	-1.442,86	-300	-300	-300	-300	-300
4431	Geschäftsaufwendungen durch FB 8	-16.003,70					
4441	Versicherungen (nicht Gebäude)	-1.552,35	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-4.365.604,89	-5.757.400	-5.895.100	-6.028.100	-7.615.700	-5.709.200
3.	Ordentliches Ergebnis	-3.720.027,66	-5.222.600	-5.172.900	-5.288.800	-6.873.200	-4.950.900
4.	Außerordentliches Ergebnis						
4.01	Außerordentliche Erträge	8.900,76	100	100	100	100	100
5012	Empf. Schadensersatzleistungen für Vermögensschäden		100	100	100	100	100
5019	Sonst. außergewöhnl. Erträge	8.900,76					
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	-8.121,82					
5122	Nachholung von Rückstellungen	-7.408,88					
5131	Außerpl.Abschr.a.imma.Vermögensggst./Sachanl.	-712,94					
4.05	= Außerordentliches Ergebnis	778,94	100	100	100	100	100
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	-3.719.248,72	-5.222.500	-5.172.800	-5.288.700	-6.873.100	-4.950.800
8.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-113.207,77	-195.100	-254.000	-257.300	-253.800	-253.800
4811	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-113.207,77	-195.100	-254.000	-257.300	-253.800	-253.800
8.03	Summe interne Leistungsbeziehung	-113.207,77	-195.100	-254.000	-257.300	-253.800	-253.800

Teilergebnishaushalt Produkt 211001 Grundschulen							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
9.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.832.456,49	-5.417.600	-5.426.800	-5.546.000	-7.126.900	-5.204.600
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 211001 Grundschulen							
2.03							
Die Freigabe des Ansatzes unter Sachkonto 4271080 - Lehr- und Lernmittel für Schulen - erfolgt unter der Voraussetzung, dass entsprechende Erträge unter Sachkonto 3321000 - Benutzungsgebühren (Kopierentgelte) - vorhanden sind. Sofern Mehrerträge aus Kopierentgelten erwirtschaftet werden, können diese als Mehraufwand zur Verfügung gestellt werden.							

Produktbeschreibung Produkt 211001 Grundschulen					
Hansestadt Lüneburg					
Produktinformation					
Verantwortliche Organisationseinheit Bildung und Betreuung			Verantwortliche Person(en) Bauer, Jutta		
Pflichtaufgaben: <input checked="" type="checkbox"/>			Freiwillige Aufgaben:		
Rechtsbindungsgrad: muss <input checked="" type="checkbox"/> soll <input type="checkbox"/> kann <input type="checkbox"/>			freiwillig <input type="checkbox"/>		
Kategorie	Pflichtaufgabe				
Auftraggeber	eigener Wirkungskreis				
Auftragsgrundlage	Niedersächsisches Schulgesetz, Schulbezirkssatzung VA- und Ratsbeschlüsse				
Allgemeine Ziele	Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für einen bedarfsgerechten Unterricht für die Grund- schüler der Hansestadt Lüneburg sowie des Landkreises Lüneburg (St. Ursula-Schule als Bekenntnisschule)				
Kurzbeschreibung	Personelle und sächliche Ausstattung der Grundschulen einschließlich Schulkindergärten				
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler im Primarbereich (i.d.R. 6-10 Jahre alt) Erziehungsberechtigte, Lehrerinnen und Lehrer, Schulleiterinnen und Schulleiter sowie außerschulische Nutzer (z.B. Vereine)				
Zugeordnete Kostenträger	21100102	Bereitstellung Grundschulen			
	21100103	Übernachmittagsbetreuung Grundschulen			
Kennzahlen	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	
Anzahl Schüler	2.625	2.631	2.627	2.627	
Anzahl Klassen	132	133	132	132	

Teilergebnishaushalt Produkt 215001 Realschulen							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1.	Ordentliche Erträge						
1.12	= Ordentliche Erträge						
2.	Ordentliche Aufwendungen						
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,07					
4271	Sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	0,07					
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	0,07					
3.	Ordentliches Ergebnis	0,07					
4.	Außerordentliches Ergebnis						
4.05	= Außerordentliches Ergebnis						
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	0,07					
8.03	Summe interne Leistungsbeziehung						
9.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,07					

Produktbeschreibung Produkt 215001 Realschulen						
Hansestadt Lüneburg						
Produktinformation						
Verantwortliche Organisationseinheit Bildung und Betreuung				Verantwortliche Person(en) Bauer, Jutta		
Pflichtaufgaben: <input checked="" type="checkbox"/>				Freiwillige Aufgaben:		
Rechtsbindungsgrad: muss <input checked="" type="checkbox"/> soll <input type="checkbox"/> kann <input type="checkbox"/>				freiwillig <input type="checkbox"/>		
Kategorie	Pflichtaufgabe					
Auftraggeber	eigener Wirkungskreis					
Auftragsgrundlage	Niedersächsisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan VA- und Ratsbeschlüsse; Vereinbarung mit Landkreis Lüneburg					
Allgemeine Ziele	Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für einen bedarfsgerechten Unterricht für die Realschüler der Hansestadt Lüneburg sowie des Landkreises Lüneburg gemäß Schulentwicklungsplan					
Kurzbeschreibung	Personelle und sächliche Ausstattung der Realschulen					
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler im Sekundarbereich I (i.d.R. 11-16 Jahre alt) Erziehungsberechtigte, Lehrerinnen und Lehrer, Schulleiterinnen und Schulleiter sowie außerschulische Nutzer (z.B. Vereine)					
Kennzahlen	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022		
Anzahl Schüler	0	0	0	0		
Anzahl Klassen	0	0	0	0		

Teilergebnishaushalt Produkt 216001 Oberschulen							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1.	Ordentliche Erträge						
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	559.789,52	766.800	533.600	533.600	533.600	533.600
3140	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	5.515,50					
3141	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	17.343,86		43.600	43.600	43.600	43.600
3142	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	42.926,93					
3142	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	493.635,23	766.800	490.000	490.000	490.000	490.000
3148	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	368,00					
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	193.152,21	258.300	274.300	272.100	272.700	355.700
3161	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	193.152,21	258.300	274.300	272.100	272.700	355.700
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	12.838,64	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
3321	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	12.838,64	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
1.06	privatrechtliche Entgelte	14.217,14	1.000	23.500	23.500	23.500	23.500
3411	Erträge aus Mieten und Pachten durch FB 8		1.000	23.500	23.500	23.500	23.500
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte FB 8	14.217,14					
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	224.528,49	200	225.200	228.600	232.000	235.500
3482	Erstattungen vom LK Lüneburg	224.528,49		225.000	228.400	231.800	235.300
3488	Erstattungen von übrigen Bereichen		200	200	200	200	200
1.11	sonstige ordentliche Erträge	11.592,24	200	1.400	2.500	2.600	2.600
3582	Entr.a.d.Aufl.od.Herabs.v.Wertber. v.Rückstell.	11.592,24	100	1.300	2.400	2.500	2.500
3591	Andere sonst. ordentl. Erträge		100	100	100	100	100
1.12	= Ordentliche Erträge	1.016.118,24	1.041.700	1.073.200	1.075.500	1.079.600	1.166.100
2.	Ordentliche Aufwendungen						
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	-355.665,00	-353.700	-359.400	-364.500	-371.500	-378.300
4010	Dienstaufwend.-Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-266.157,91	-265.900	-270.900	-276.300	-281.700	-287.200
4020	Dienstaufwend.-Beiträge zu Versorgungskassen	-25.584,42	-25.500	-26.700	-27.300	-27.900	-28.500
4030	Dienstaufwend.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-51.239,29	-50.900	-51.700	-52.800	-54.000	-55.200
4040	Dienstaufwend.-Beihilfen u.Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-2.879,70	-3.000	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
4050	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-8.183,32	-7.100	-5.500	-4.200	-4.100	-3.600
4060	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-1.620,36	-1.300	-1.200	-500	-400	-400
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-655.901,82	-803.600	-990.100	-852.200	-852.200	-810.200
4211	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen durch FB 8	-180.027,26	-299.500	-471.100	-333.200	-333.200	-308.200
4212	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens durch FB 8	-104,96	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens	-4.767,25	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens durch FB 8	-6.111,88	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
4221	Unterhaltung Einrichtung Ganztagsbetreuung		-600	-600	-600	-600	-600
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-31.167,10	-24.900	-24.900	-24.900	-24.900	-24.900
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände durch FB 8	-6.615,33	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4231	Mieten und Pachten durch FB 8	-37.294,11	-21.800	-11.800	-11.800	-11.800	-11.800
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-340.294,50	-360.900	-385.800	-385.800	-385.800	-368.800

Teilergebnishaushalt Produkt 216001 Oberschulen							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
4261	Personalbezogene Sachkosten		-100	-100	-100	-100	-100
4261	Personalbezogene Sachkosten FB 8	-473,29					
4271	Lehr- und Lernmittel	-32.180,36	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600
4271	Kochunterricht	-1.171,20	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
4271	Verpflegung		-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4271	Kosten des Schwimmunterrichts	-1.540,21	-29.200	-29.200	-29.200	-29.200	-29.200
4271	Förderung ausländischer Schüler	-265,92	-400	-400	-400	-400	-400
4271	Kosten der Schülerbeförderung	-50,50	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4271	Sonst. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	-6.075,03	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
4271	EDV-Kosten	-2.456,16					
4271	Internetkosten	-1.710,74					
4271	Spenden-Verwalt. u. Betriebsaufwendungen	-368,00					
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen durch FB 8	-3.228,02	-700	-700	-700	-700	-700
2.04	Abschreibungen	-341.632,61	-476.100	-463.900	-479.000	-431.200	-492.600
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-341.632,61	-476.100	-463.900	-479.000	-431.200	-492.600
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.796,10	-600	-600	-600	-600	-600
4429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-100,00					
4431	Geschäftsaufwendungen		-200	-200	-200	-200	-200
4431	Geschäftsaufwendungen durch FB 8	-3.435,21					
4441	Versicherungen (nicht Gebäude)	-260,89	-400	-400	-400	-400	-400
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-1.356.995,53	-1.634.000	-1.814.000	-1.696.300	-1.655.500	-1.681.700
3.	Ordentliches Ergebnis	-340.877,29	-592.300	-740.800	-620.800	-575.900	-515.600
4.	Außerordentliches Ergebnis						
4.01	Außerordentliche Erträge		100	100	100	100	100
5012	Empf. Schadensersatzleistungen für Vermögensschäden		100	100	100	100	100
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	-2.916,10					
5122	Nachholung von Rückstellungen	-2.916,10					
4.05	= Außerordentliches Ergebnis	-2.916,10	100	100	100	100	100
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	-343.793,39	-592.200	-740.700	-620.700	-575.800	-515.500
8.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.683,74	-94.800	-121.300	-124.200	-121.300	-121.300
4811	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.683,74	-94.800	-121.300	-124.200	-121.300	-121.300
8.03	Summe interne Leistungsbeziehung	-12.683,74	-94.800	-121.300	-124.200	-121.300	-121.300
9.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-356.477,13	-687.000	-862.000	-744.900	-697.100	-636.800

Produktbeschreibung Produkt 216001 Oberschulen					
Hansestadt Lüneburg					
Produktinformation					
Verantwortliche Organisationseinheit Bildung und Betreuung			Verantwortliche Person(en) Bauer, Jutta		
Pflichtaufgaben: <input checked="" type="checkbox"/>			Freiwillige Aufgaben:		
Rechtsbindungsgrad: muss <input checked="" type="checkbox"/> soll <input type="checkbox"/> kann <input type="checkbox"/>			freiwillig <input type="checkbox"/>		
Kategorie	Pflichtaufgabe				
Auftraggeber	eigener Wirkungskreis				
Auftragsgrundlage	Niedersächsisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan VA- und Ratsbeschlüsse; Vereinbarung mit Landkreis Lüneburg				
Allgemeine Ziele	Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzung für einen bedarfsgerechten Unterricht für die Oberschüler der Hansestadt Lüneburg sowie des Landkreises Lüneburg gemäß Schulentwicklungsplan.				
Kurzbeschreibung	Personelle und sächliche Ausstattung der Oberschulen				
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler im Sekundarbereich 1 (i.d.R. 11-16 Jahre alt) Erziehungsberechtigte, Lehrerinnen und Lehrer, Schulleiterinnen und Schulleiter sowie außerschulische Nutzer (z.B. Vereine)				
Zugeordnete Kostenträger	21600103	Bereitstellung Oberschulen			
	21600198	Jahresabschlussbuchungen Finanzvertrag Oberschulen			
Kennzahlen	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	
Anzahl Schüler	918	818	711	617	
Anzahl Klassen	48	43	37	33	

Teilergebnishaushalt Produkt 217001 Gymnasien							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1.	Ordentliche Erträge						
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.099.072,29	1.449.500	1.399.700	1.401.000	1.402.300	1.365.400
3140	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	4.607,25					
3141	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	48.544,00	47.000	226.200	227.500	228.800	230.100
3142	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	603,48					
3142	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	1.043.861,38	1.392.000	1.163.000	1.163.000	1.163.000	1.124.800
3144	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich		10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
3148	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	1.456,18					
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	370.587,43	366.200	395.700	390.000	365.000	363.500
3161	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	370.587,43	366.200	395.700	390.000	365.000	363.500
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	12.497,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
3321	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	12.497,00	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
1.06	privatrechtliche Entgelte	7.526,27	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
3411	Erträge aus Mieten und Pachten durch FB 8	2.927,12	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte FB 8	4.599,15	900	900	900	900	900
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	303.008,07	1.100	301.100	305.600	310.200	314.800
3482	Erstattungen vom LK Lüneburg	299.650,55		300.000	304.500	309.100	313.700
3484	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	1.750,97					
3487	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.606,55	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3488	Erstattungen von übrigen Bereichen		100	100	100	100	100
1.11	sonstige ordentliche Erträge	76.809,55	200	15.900	27.500	17.400	3.200
3582	Ertr.a.d.Aufl.od.Herabsg.v.Wertber. v.Rückstell.	76.809,55	100	15.800	27.400	17.300	3.100
3591	Andere sonst. ordentl. Erträge		100	100	100	100	100
1.12	= Ordentliche Erträge	1.869.500,61	1.842.300	2.137.700	2.149.400	2.120.200	2.072.200
2.	Ordentliche Aufwendungen						
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	-488.055,54	-489.000	-474.800	-481.900	-491.500	-500.800
4010	Dienstaufwend.-Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-367.151,42	-365.500	-356.300	-363.500	-370.700	-378.100
4020	Dienstaufwend.-Beiträge zu Versorgungskassen	-34.187,81	-34.900	-35.200	-36.100	-37.000	-37.900
4030	Dienstaufwend.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-70.845,25	-74.400	-70.800	-72.300	-73.800	-75.300
4040	Dienstaufwend.-Beihilfen u.Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-3.525,68	-3.700	-4.100	-4.200	-4.300	-4.400
4050	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-10.304,92	-8.900	-6.900	-5.200	-5.100	-4.600
4060	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-2.040,46	-1.600	-1.500	-600	-600	-500
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.606.726,15	-1.479.000	-1.565.000	-1.946.000	-2.011.800	-2.706.500
4211	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude	-200,51					
4211	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen durch FB 8	-646.170,68	-342.800	-427.200	-924.000	-521.600	-550.100
4212	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens durch FB 8	-13.154,19					
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens	-13.694,44	-25.900	-25.900	-25.900	-25.900	-25.900
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens durch FB 8	-20.163,03	-10.000	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-48.461,21	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000	-77.000

Teilergebnishaushalt Produkt 217001 Gymnasien							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände durch FB 8	-6.083,41	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
4231	Mieten und Pachten durch FB 8	-654,50	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-685.067,80	-870.800	-877.300	-761.500	-1.229.700	-1.895.900
4261	Personalbezogene Sachkosten		-100	-100	-100	-100	-100
4261	Personalbezogene Sachkosten FB 8	-775,63					
4271	Lehr- und Lernmittel	-83.604,24	-59.800	-59.800	-59.800	-59.800	-59.800
4271	Kosten des Schwimmunterrichts	-6.996,47					
4271	Schülerwanderung / Schulveranstaltungen	-100,00					
4271	Kosten der Schülerbeförderung	-31.829,37	-30.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
4271	Sonst. Geräte u. Ausstattungsgegenstände		-500	-500	-500	-500	-500
4271	Sonst.Verwaltungs-u.Betriebsaufwendungen	-27.206,81	-34.700	-34.700	-34.700	-34.700	-34.700
4271	EDV-Kosten	-8.098,78					
4271	Internetkosten	-2.566,15					
4271	Spenden-Verwalt.u.Betriebsaufwendungen	-1.456,18					
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen durch FB 8	-10.442,75	-2.100	2.100	-2.100	-2.100	-2.100
2.04	Abschreibungen	-778.182,38	-786.300	-931.300	-943.900	-903.500	-891.500
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-778.182,38	-786.300	-931.300	-943.900	-903.500	-891.500
2.06	Transferaufwendungen	-22.406,64	-200	-200	-200	-200	-200
4318	Sonst. Zuschüsse	-22.206,64					
4318	Zuschüsse an Vereine FB 8	-200,00	-200	-200	-200	-200	-200
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.652,47	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
4429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-100,00					
4431	Geschäftsaufwendungen	-1.570,91	-700	-700	-700	-700	-700
4431	Geschäftsaufwendungen durch FB 8	-6.993,79	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4441	Versicherungen (nicht Gebäude)	-1.987,77	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-2.906.023,18	-2.759.200	-2.976.000	-3.376.700	-3.411.700	-4.103.700
3.	Ordentliches Ergebnis	-1.036.522,57	-916.900	-838.300	-1.227.300	-1.291.500	-2.031.500
4.	Außerordentliches Ergebnis						
4.01	Außerordentliche Erträge	47.955,21	100	100	100	100	100
5012	Empf. Schadensersatzleistungen für Vermögensschäden		100	100	100	100	100
5019	Sonst. außergewöhnl. Erträge	47.955,21					
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	-44.209,20					
5122	Nachholung von Rückstellungen	-2.301,15					
5131	Außerpl.Abschr.a.imma.Vermögensggst./Sachanl.	-41.908,05					
4.05	= Außerordentliches Ergebnis	3.746,01	100	100	100	100	100
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	-1.032.776,56	-916.800	-838.200	-1.227.200	-1.291.400	-2.031.400
8.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.970,17	-178.100	-192.800	-196.300	-192.700	-192.700
4811	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.970,17	-178.100	-192.800	-196.300	-192.700	-192.700
8.03	Summe interne Leistungsbeziehung	-57.970,17	-178.100	-192.800	-196.300	-192.700	-192.700

Teilergebnishaushalt Produkt 217001 Gymnasien							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
9.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.090.746,73	-1.094.900	-1.031.000	-1.423.500	-1.484.100	-2.224.100

Produktbeschreibung Produkt 217001 Gymnasien					
Hansestadt Lüneburg					
Produktinformation					
Verantwortliche Organisationseinheit Bildung und Betreuung			Verantwortliche Person(en) Bauer, Jutta		
Pflichtaufgaben: <input checked="" type="checkbox"/>			Freiwillige Aufgaben:		
Rechtsbindungsgrad: muss <input checked="" type="checkbox"/> soll <input type="checkbox"/> kann <input type="checkbox"/>			freiwillig <input type="checkbox"/>		
Kategorie	Pflichtaufgabe				
Auftraggeber	eigener Wirkungskreis				
Auftragsgrundlage	Niedersächsisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan VA- Ratsbeschlüsse; Vereinbarung mit Landkreis Lüneburg				
Allgemeine Ziele	Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für einen bedarfsgerechten Unterricht für die Gymnasiasten der Hansestadt Lüneburg sowie des Landkreises Lüneburg gemäß Schulentwicklungsplan				
Kurzbeschreibung	Personelle und sächliche Ausstattung der Gymnasien				
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler im Sekundarbereich I (i.d.R. 11-16 Jahre alt) Schülerinnen und Schüler im Sekundarbereich II (i.d.R. 17-19 Jahre alt) Erziehungsberechtigte, Lehrerinnen und Lehrer, Schulleiterinnen und Schulleiter sowie außerschulische Nutzer (z.B. Vereine)				
Zugeordnete Kostenträger	21700102	Bereitstellung Gymnasien			
	21700103	Übernachmittagsbetreuung Gymnasien			
	21700198	Jahresabschlussbuchungen Finanzvertrag Gymnasien			
Kennzahlen	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	
Anzahl Schüler	3.018	3.477	3.440	3.440	
Anzahl Klassen	122	138	137	137	

Teilergebnishaushalt Produkt 218001 Gesamtschule							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1.	Ordentliche Erträge						
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	370.322,47	847.400	559.700	559.700	559.700	559.700
3140	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	3.571,21					
3141	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	18.868,00		59.700	59.700	59.700	59.700
3142	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-174.136,68					
3142	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	522.019,94	847.400	500.000	500.000	500.000	500.000
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	100.361,57	144.000	214.400	250.200	258.700	378.000
3161	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	100.361,57	144.000	214.400	250.200	258.700	378.000
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	22.994,80	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
3321	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	22.994,80	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
1.06	privatrechtliche Entgelte	1.193,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte FB 8	1.193,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	172.582,09		173.000	175.600	178.200	180.900
3482	Erstattungen vom LK Lüneburg	172.582,09		173.000	175.600	178.200	180.900
1.11	sonstige ordentliche Erträge	1.405,03		500	1.000	1.000	1.000
3582	Ertr.a.d.Aufl.od.Herabsg.v.Wertber. v.Rückstell.	1.405,03		500	1.000	1.000	1.000
1.12	= Ordentliche Erträge	668.859,04	1.014.400	970.600	1.009.500	1.020.600	1.142.600
2.	Ordentliche Aufwendungen						
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	-269.308,05	-271.300	-274.700	-279.400	-285.100	-290.600
4010	Dienstaufwend.-Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-205.467,13	-208.000	-210.600	-214.900	-219.200	-223.600
4020	Dienstaufwend.-Beiträge zu Versorgungskassen	-17.256,40	-16.700	-17.200	-17.600	-18.100	-18.600
4030	Dienstaufwend.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-41.812,97	-42.100	-42.900	-43.800	-44.700	-45.600
4040	Dienstaufwend.-Beihilfen u.Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-1.140,56	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
4050	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-3.030,86	-2.800	-2.200	-1.600	-1.600	-1.400
4060	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-600,13	-500	-500	-200	-200	-100
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-730.019,20	-936.100	-830.300	-1.082.300	-729.300	-707.800
4211	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude	-1.597,05					
4211	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen durch FB 8	-141.089,89	-236.100	-137.300	-407.300	-52.300	-49.800
4212	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens durch FB 8	-1.078,24					
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens	-2.307,04	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens durch FB 8	-5.187,72	-7.200	-8.200	-8.200	-10.200	-10.200
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-9.233,87	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände durch FB 8	-2.723,77	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
4231	Mieten und Pachten durch FB 8	-1.779,28	-500	-500	-500	-500	-500
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-439.376,62	-567.800	-578.800	-560.800	-560.800	-541.800
4261	Personalbezogene Sachkosten FB 8	-589,68					
4271	Lehr- und Lernmittel	-32.994,63	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300	-30.300
4271	Kosten des Schwimmunterrichts	-2.799,30					
4271	Kosten der Schülerbeförderung	-61.131,49	-42.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000

Teilergebnishaushalt Produkt 218001 Gesamtschule							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
4271	Sonst.Verwaltungs-u.Betriebsaufwendungen	-24.705,71	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
4271	EDV-Kosten	-1.642,20					
4271	Internetkosten	-1.019,57					
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen durch FB 8	-763,14	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
2.04	Abschreibungen	-364.254,66	-436.300	-487.100	-576.200	-593.800	-646.900
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-364.254,66	-436.300	-487.100	-576.200	-593.800	-646.900
2.06	Transferaufwendungen	-26.486,38	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500
4318	Sonst. Zuschüsse	-23.486,38	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
4318	Zuschüsse an Vereine FB 8	-3.000,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4318	Förderung des Sports		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.600,33	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-50,00					
4431	Geschäftsaufwendungen	-306,23					
4431	Geschäftsaufwendungen durch FB 8	-728,86					
4441	Versicherungen (nicht Gebäude)	-1.515,24	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-1.392.668,62	-1.687.700	-1.636.100	-1.981.900	-1.652.200	-1.689.300
3.	Ordentliches Ergebnis	-723.809,58	-673.300	-665.500	-972.400	-631.600	-546.700
4.	Außerordentliches Ergebnis						
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	-674,27					
5122	Nachholung von Rückstellungen	-674,27					
4.05	= Außerordentliches Ergebnis	-674,27					
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	-724.483,85	-673.300	-665.500	-972.400	-631.600	-546.700
8.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-49.184,78	-64.000	-112.000	-115.500	-111.900	-111.900
4811	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-49.184,78	-64.000	-112.000	-115.500	-111.900	-111.900
8.03	Summe interne Leistungsbeziehung	-49.184,78	-64.000	-112.000	-115.500	-111.900	-111.900
9.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-773.668,63	-737.300	-777.500	-1.087.900	-743.500	-658.600

Produktbeschreibung Produkt 218001 Gesamtschule					
Hansestadt Lüneburg					
Produktinformation					
Verantwortliche Organisationseinheit Bildung und Betreuung			Verantwortliche Person(en) Bauer, Jutta		
Pflichtaufgaben: <input checked="" type="checkbox"/>			Freiwillige Aufgaben:		
Rechtsbindungsgrad: muss <input checked="" type="checkbox"/> soll <input type="checkbox"/> kann <input type="checkbox"/>			freiwillig <input type="checkbox"/>		
Kategorie	Pflichtaufgabe				
Auftraggeber	eigener Wirkungskreis				
Auftragsgrundlage	Niedersächsisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan ,VA- und Ratsbeschlüsse Vereinbarung mit Landkreis Lüneburg				
Allgemeine Ziele	Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzung für einen bedarfsgerechten Unterricht für die Gesamtschüler der Hansestadt Lüneburg sowie des Landkreises Lüneburg gemäß Schulentwicklungsplan.				
Kurzbeschreibung	Personelle und sächliche Ausstattung der Gesamtschulen				
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler im Sekundarbereich I + II Erziehungsberechtigte, Lehrerinnen und Lehrer, Schulleiterinnen und Schulleiter sowie außerschulische Nutzer (z.B. Vereine)				
Zugeordnete Kostenträger	21800102	Bereitstellung Gesamtschulen			
	21800103	Übermittagsbetreuung Gesamtschulen			
	21800198	Jahresabschlussbuchungen Finanzvertrag Gesamtschulen			
Kennzahlen	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	
Anzahl Schüler	1.257	1.356	1.548	1.671	
Anzahl Klassen	47	51	57	62	

Teilergebnishaushalt Produkt 221001 Förderschulen							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1.	Ordentliche Erträge						
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.445,48	143.100	97.600	97.600	97.600	97.600
3140	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	1.535,75					
3141	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	839,00		2.600	2.600	2.600	2.600
3142	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.987,00					
3142	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	96.592,91	143.100	95.000	95.000	95.000	95.000
3148	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	490,82					
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	23.244,57	23.300	29.500	48.200	46.900	47.000
3161	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.244,57	23.300	29.500	48.200	46.900	47.000
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	747,60	900	900	900	900	900
3321	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	747,60	900	900	900	900	900
1.06	privatrechtliche Entgelte	1.271,50	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
3411	Erträge aus Mieten und Pachten durch FB 8		15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	1.212,10					
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte FB 8	59,40					
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	41.000,70		40.000	40.600	41.200	41.800
3482	Erstattungen vom LK Lüneburg	40.052,97		40.000	40.600	41.200	41.800
3487	Erstattungen von privaten Unternehmen	947,73					
1.11	sonstige ordentliche Erträge	22,30	100	600	1.100	1.100	1.100
3582	Ertr.a.d.Aufl.od.Herabsg.v.Wertber. v.Rückstell.	22,30		500	1.000	1.000	1.000
3591	Andere sonst. ordentl. Erträge		100	100	100	100	100
1.12	= Ordentliche Erträge	171.732,15	182.800	184.000	203.800	203.100	203.800
2.	Ordentliche Aufwendungen						
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	-65.417,07	-67.400	-67.300	-67.700	-69.000	-70.000
4010	Dienstaufwend.-Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-46.269,20	-48.300	-48.300	-49.300	-50.300	-51.300
4020	Dienstaufwend.-Beiträge zu Versorgungskassen	-6.276,78	-6.300	-6.700	-6.800	-6.900	-7.000
4030	Dienstaufwend.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-8.099,61	-8.300	-8.300	-8.500	-8.700	-8.900
4040	Dienstaufwend.-Beihilfen u.Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-1.140,49	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
4050	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-3.030,86	-2.800	-2.200	-1.600	-1.600	-1.400
4060	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-600,13	-500	-500	-200	-200	-100
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-144.760,93	-160.500	-532.700	-582.200	-132.200	-114.200
4211	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen durch FB 8	-49.499,75	-51.200	-422.100	-471.600	-21.600	-11.600
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens	-70,00	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens durch FB 8	-741,95	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-5.263,79	-300	-300	-300	-300	-300
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände durch FB 8	-44,95	-500	-500	-500	-500	-500
4232	Leasing	-73,66					
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-82.024,96	-99.100	-100.400	-100.400	-100.400	-92.400
4261	Personalbezogene Sachkosten FB 8	-372,61					

Teilergebnishaushalt Produkt 221001 Förderschulen							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
4271	Lehr- und Lernmittel	-1.218,06	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
4271	Kochunterricht	-938,40	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
4271	Kosten des Schwimmunterrichts	-140,80					
4271	Kosten der Schülerbeförderung		-500	-500	-500	-500	-500
4271	Sonst.Verwaltungs-u.Betriebsaufwendungen	-2.376,85	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
4271	EDV-Kosten	-131,37					
4271	Internetkosten	-855,37					
4271	Spenden-Verwalt.u.Betriebsaufwendungen	-490,82					
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen durch FB 8	-517,59	-600	-600	-600	-600	-600
2.04	Abschreibungen	-31.713,50	-32.700	-32.000	-67.000	-74.200	-73.300
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-31.713,50	-32.700	-32.000	-67.000	-74.200	-73.300
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-227,46	-400	-400	-400	-400	-400
4429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-50,00					
4431	Geschäftsaufwendungen	-12,61	-200	-200	-200	-200	-200
4431	Geschäftsaufwendungen durch FB 8	-30,00					
4441	Versicherungen (nicht Gebäude)	-134,85	-200	-200	-200	-200	-200
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-242.118,96	-261.000	-632.400	-717.300	-275.800	-257.900
3.	Ordentliches Ergebnis	-70.386,81	-78.200	-448.400	-513.500	-72.700	-54.100
4.	Außerordentliches Ergebnis						
4.01	Außerordentliche Erträge		100	100	100	100	100
5012	Empf. Schadensersatzleistungen für Vermögensschäden		100	100	100	100	100
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	-674,27					
5122	Nachholung von Rückstellungen	-674,27					
4.05	= Außerordentliches Ergebnis	-674,27	100	100	100	100	100
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	-71.061,08	-78.100	-448.300	-513.400	-72.600	-54.000
8.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.025,93	-12.100	-23.900	-24.300	-23.900	-23.900
4811	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.025,93	-12.100	-23.900	-24.300	-23.900	-23.900
8.03	Summe interne Leistungsbeziehung	-3.025,93	-12.100	-23.900	-24.300	-23.900	-23.900
9.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-74.087,01	-90.200	-472.200	-537.700	-96.500	-77.900

Produktbeschreibung Produkt 221001 Förderschulen					
Hansestadt Lüneburg					
Produktinformation					
Verantwortliche Organisationseinheit Bildung und Betreuung			Verantwortliche Person(en) Bauer, Jutta		
Pflichtaufgaben: <input checked="" type="checkbox"/>			Freiwillige Aufgaben:		
Rechtsbindungsgrad: muss <input checked="" type="checkbox"/> soll <input type="checkbox"/> kann <input type="checkbox"/>			freiwillig <input type="checkbox"/>		
Kategorie	Pflichtaufgabe				
Auftraggeber	eigener Wirkungskreis				
Auftragsgrundlage	Niedersächsisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan VA- und Ratsbeschlüsse; Vereinbarung mit Landkreis Lüneburg				
Allgemeine Ziele	Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für einen bedarfsgerechten Unterricht für die Förderschüler der Hansestadt Lüneburg sowie des Landkreises Lüneburg gemäß Schulentwicklungsplan				
Kurzbeschreibung	Personelle und sächliche Ausstattung der Förderschulen / Förderzentren				
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf (Schwerpunkt Lernen, emotionale und soziale Entwicklung) im Primar- und Sekundarbereich I (i.d.R. 6-16 Jahre alt) Erziehungsberechtigte, Lehrerinnen und Lehrer, Schulleiterinnen und Schulleiter sowie außerschulische Nutzer (z.B. Vereine)				
Zugeordnete Kostenträger	22100102	Bereitstellung Förderschulen			
	22100198	Jahresabschlussbuchungen Finanzvertrag Förderschulen			
Kennzahlen	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	
Anzahl Schüler	54	54	64	64	
Anzahl Klassen	5	5	6	6	

Teilergebnishaushalt Produkt 243001 Sonstige schulische Aufgaben							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1.	Ordentliche Erträge						
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.200,24	471.900	278.400	284.900	284.900	284.900
3141	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	231.031,00	200.000				
3142	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-74.830,76					
3142	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg		271.900	278.400	284.900	284.900	284.900
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	14.043,86	85.300	338.100	651.900	898.500	896.200
3161	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.043,86	85.300	338.100	651.900	898.500	896.200
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	595,00	200	200	200	200	200
3311	Verwaltungsgebühren		200	200	200	200	200
3321	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	595,00					
1.06	privatrechtliche Entgelte	40.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte FB 8	40.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	8.160,00					
3488	Erstattungen von übrigen Bereichen	8.160,00					
1.12	= Ordentliche Erträge	218.999,10	597.400	656.700	977.000	1.223.600	1.221.300
2.	Ordentliche Aufwendungen						
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	-10.088,28	-5.100				
4010	Dienstaufwend.-Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-7.200,00	-3.700				
4030	Dienstaufwend.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-2.888,28	-1.400				
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-100.490,72	-80.500	-80.700	-80.700	-80.700	-80.700
4211	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen durch FB 8	-3.421,56	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens	-892,50	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
4221	Unterhaltung hortähnll, Einrichtung HLS		-400	-400	-400	-400	-400
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-591,66					
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände durch FB 8	-186,46					
4231	Mieten und Pachten durch FB 8	-60.504,29	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen	-65,33					
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-8.798,26	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
4261	Personalbezogene Sachkosten	-2.187,87	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4271	Lehr- und Lernmittel	-8.588,96	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
4271	Sonst.Verwaltungs-u.Betriebsaufwendungen	-14.583,82	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4271	EDV-Kosten		-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
4271	Internetkosten	-370,68					
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen durch FB 8	-299,33					
2.04	Abschreibungen	-94.178,96	-214.400	-364.200	-663.800	-958.300	-938.000
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-94.178,96	-214.400	-364.200	-663.800	-958.300	-938.000
2.06	Transferaufwendungen	-10.000,00	-10.000	-5.000			
4318	Sonst. Zuschüsse	-10.000,00	-10.000	-5.000			
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-541.079,61	-705.300	-705.800	-706.300	-706.300	-706.300

Teilergebnishaushalt Produkt 243001 Sonstige schulische Aufgaben							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
4431	Geschäftsaufwendungen	-40.319,89	-55.200	-55.700	-56.200	-56.200	-56.200
4441	Versicherungen (nicht Gebäude)	-500.759,72	-650.100	-650.100	-650.100	-650.100	-650.100
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-755.837,57	-1.015.300	-1.155.700	-1.450.800	-1.745.300	-1.725.000
3.	Ordentliches Ergebnis	-536.838,47	-417.900	-499.000	-473.800	-521.700	-503.700
4.	Außerordentliches Ergebnis						
4.05	= Außerordentliches Ergebnis						
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	-536.838,47	-417.900	-499.000	-473.800	-521.700	-503.700
8.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-5.600	-5.300	-6.100	-5.300	-5.300
4811	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-5.600	5.300	-6.100	-5.300	-5.300
8.03	Summe interne Leistungsbeziehung		-5.600	-5.300	-6.100	-5.300	-5.300
9.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-536.838,47	-423.500	-504.300	-479.900	-527.000	-509.000

Produktbeschreibung Produkt 243001 Sonstige schulische Aufgaben	
Hansestadt Lüneburg	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bildung und Betreuung	Verantwortliche Person(en) Bauer, Jutta
Pflichtaufgaben: <input type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben:
Rechtsbindungsgrad: muss <input type="checkbox"/> soll <input type="checkbox"/> kann <input type="checkbox"/>	freiwillig <input checked="" type="checkbox"/>
Kategorie	freiwillige Aufgabe
Auftraggeber	eigener Wirkungskreis
Auftragsgrundlage	§§ 85, 100 Nds. Schulgesetz VA- und Ratsbeschlüsse
Allgemeine Ziele	Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für sonstige und zusätzliche Angebote für Schülerinnen und Schüler
Kurzbeschreibung	Personelle und sachliche Ausstattung von Serviceeinrichtungen und Betreuungseinrichtungen für Schulen: Schulbiologie- und Umweltbildungszentrum (SchuBZ) Verwaltungskosten für Schülervertretungen und Elternvertretungen
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler im Primär- und Sekundarbereich I und II (i.d.R. 6-19Jahre alt) Erziehungsberechtigte Lehrerinnen und Lehrer
Zugeordnete Kostenträger	24300102 Sonstige schulische Aufgaben 24300198 Jahresabschlussbuchungen Finanzvertrag sonst. schulische Aufgaben

Teilergebnishaushalt Produkt 244001 Kreisschulbaukasse							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1.	Ordentliche Erträge						
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	7.321,66	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
3161	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.321,66	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
1.12	= Ordentliche Erträge	7.321,66	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
2.	Ordentliche Aufwendungen						
2.04	Abschreibungen	-162.587,19	-176.400	-198.600	-230.500	-262.400	-267.000
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-162.587,19	-176.400	-198.600	-230.500	-262.400	-267.000
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-162.587,19	-176.400	-198.600	-230.500	-262.400	-267.000
3.	Ordentliches Ergebnis	-155.265,53	-169.100	-191.300	-223.200	-255.100	-259.700
4.	Außerordentliches Ergebnis						
4.05	= Außerordentliches Ergebnis						
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	-155.265,53	-169.100	-191.300	-223.200	-255.100	-259.700
8.03	Summe interne Leistungsbeziehung						
9.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-155.265,53	-169.100	-191.300	-223.200	-255.100	-259.700