

Bereich 20 - Kämmerei und Stadt-  
kasse  
Frau Seidel

Datum:  
22.09.2021

## **Beschlussvorlage**

Beschließendes Gremium:  
**Rat der Hansestadt Lüneburg**

### **Jahresabschluss der Hansestadt Lüneburg für das Haushaltsjahr 2020 und Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 sowie Entlastung des Oberbürgermeisters**

#### **Beratungsfolge:**

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	09.12.2021	Ausschuss für Finanzen und Internen Service
Ö	16.12.2021	Verwaltungsausschuss
Ö	21.12.2021	Rat der Hansestadt Lüneburg

#### **Sachverhalt:**

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

Der Jahresabschluss der Hansestadt Lüneburg weist für das Haushaltsjahr 2020 einen Überschuss von 10.847.720,37 € aus.

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

Das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Lüneburg hat über die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 und weiterer Prüfungsschwerpunkte einen Schlussbericht erstellt. Der Schlussbericht ist dieser Vorlage als Anlage (2) beigelegt. Die Prüfung des Jahres 2020 hat zu Prüfungsbemerkungen geführt. Die Stellungnahme der Verwaltung ist dieser Vorlage als Anlage (3) beigelegt.

Der vollständige Jahresabschluss 2020 mit allen detaillierten Auswertungen kann während der Dienstzeit in der Poststelle im Rathaus eingesehen werden.

Im Schlussbericht erklärt das Rechnungsprüfungsamt, dass der Jahresabschluss 2020 den gesetzlichen Bestimmungen entspricht (siehe Ziffer 6 des Schlussberichtes).

**Beschlussvorschlag:**

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

- a) Gemäß § 129 NKomVG beschließt der Rat der Hansestadt Lüneburg den Jahresabschluss 2020 der Hansestadt Lüneburg gemäß Anlage (1), Seite 3.
- b) Der Rat der Hansestadt Lüneburg nimmt den Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Lüneburg über die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 der Hansestadt Lüneburg und die Stellungnahmen der Verwaltung zur Kenntnis. Dem Oberbürgermeister wird gem. § 129 Abs. 1 NKomVG die Entlastung für das Haushaltsjahr 2020 erteilt.

**Finanzielle Auswirkungen:**

**Kosten (in €)**

- a) für die Erarbeitung der Vorlage: 50 €
  - aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.
- b) für die Umsetzung der Maßnahmen: 0 €
- c) an Folgekosten: n/a
- d) Haushaltsrechtlich gesichert:
  - Ja
  - Nein
  - Teilhaushalt / Kostenstelle:
  - Produkt / Kostenträger:
  - Haushaltsjahr:
- e) mögliche Einnahmen:

**Anlage/n:**

- Anlage (1) JR-2020 Hansestadt – Bd. 1 mit Rechenschaftsbericht
- Anlage (2) Schlussbericht HLG 2020
- Anlage (3) Stellungnahme der Verwaltung

**Beratungsergebnis:**

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

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

---

---

# HANSESTADT LÜNEBURG

---



Jahresrechnung 2020  
Band I  
Feststellung des Ergebnisses  
Jahresabschluss  
Querschnitte  
Kontenpläne  
Plan-Ist-Vergleich



# HANSESTADT LÜNEBURG

Jahresrechnung 2020

Feststellung des Ergebnisses

**Feststellung des Jahresabschlusses 2020  
der Hansestadt Lüneburg**

	Ansatz	Ergebnis	Haushaltsrest auf Nachjahr
<b>1. Ergebnisrechnung</b>			
1.1 Ordentliche Erträge	282.321.200	282.164.719,52	
1.2 Außerordentliche Erträge	4.187.000	4.541.244,64	
1.3 Erträge Int. Leistungsbeziehungen	7.208.600	6.948.807,75	
<b>1.4 Summe</b>	<b>293.716.800</b>	<b>293.654.771,91</b>	
1.5 Ordentliche Aufwendungen	285.981.080	275.639.919,25	2.726.676,00
1.6 Außerordentliche Aufwendungen		218.324,54	
1.7 Aufwand Int. Leistungsbeziehungen	7.208.600	6.948.807,75	
<b>1.8 Summe</b>	<b>293.189.680</b>	<b>282.807.051,54</b>	<b>2.726.676,00</b>
<b>1.9 Fehlbetrag / Überschuss</b>	<b>527.120</b>	<b>10.847.720,37</b>	<b>2.726.676,00</b>
<b>2. Finanzrechnung</b>			
2.1 Einzahl. aus Verwaltungstätigkeit	273.329.900	258.976.677,47	
2.2 Einzahl. aus Investitionen	18.245.800	8.811.459,06	
2.3 Kreditaufnahme für Investitionen	28.148.500	15.712.000,00	33.509.114,98
<b>2.4 Summe</b>	<b>319.724.200</b>	<b>283.500.136,53</b>	<b>33.509.114,98</b>
2.5 Auszahl. aus Verwaltungstätigkeit	267.972.480	256.967.900,32	2.726.676,00
2.6 Auszahl. aus Investitionen	46.424.300	24.345.867,37	60.173.969,34
2.7 Kredittilgung für Investitionen	9.342.100	7.612.723,27	
<b>2.8 Summe</b>	<b>323.738.880</b>	<b>288.926.490,96</b>	<b>62.900.645,34</b>
<b>2.9 Summe Finanzrechnung</b>	<b>-4.014.680</b>	<b>-5.426.354,43</b>	<b>29.391.530,36</b>
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.357.420</b>	<b>2.008.777,15</b>	
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-28.178.500</b>	<b>-15.534.408,31</b>	
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>18.806.400</b>	<b>8.099.276,73</b>	

Gemäß § 129 des NKomVG stelle ich die  
Vollständigkeit und Richtigkeit des  
Jahresabschlusses 2020 fest

Lüneburg, den 31.03.2021  
Hansestadt Lüneburg  
Der Oberbürgermeister  
In Vertretung

  
Lukoschek

# HANSESTADT LÜNEBURG

---

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2020



Jahresabschluss 2020 mit Rechenschaftsbericht

**LÜNEBURG**  
die HANSEstadt.✓

**Inhaltsverzeichnis**

1	Vorbemerkung .....	10
1.1	Vorwort .....	10
1.2	Haushalt 2020.....	10
2	Bilanz (§ 55 KomHKVO).....	12
2.1	Komprimierte Darstellung .....	12
2.3	Ausführliche Darstellung .....	13
2.4	Vermerke unter der Bilanz .....	15
3	Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO) .....	16
4	Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO).....	18
5	Anhang (§ 56 KomHKVO).....	21
6	Anlagen zum Anhang (§ 57 KomHKVO) .....	23
6.1	Anlagenübersicht .....	23
6.2	Forderungsübersicht.....	25
6.3	Schuldenübersicht .....	26
6.4	Rückstellungsübersicht .....	27
7	Rechenschaftsbericht (§ 58 KomHKVO).....	28
7.1	Vorbemerkungen .....	28
7.2	Ergebnisrechnung .....	28
7.2.1	Jahresergebnis 2020 und Jahresergebnisse aus Vorjahren .....	28
7.2.2	Ordentliches Ergebnis .....	28
7.2.3	Außerordentliches Ergebnis.....	45
7.3	Finanzrechnung .....	47
7.3.1	Gesamtüberschuss/ -fehlbetrag an Finanzmitteln .....	47
7.3.2	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	47
7.3.3	Saldo aus Investitionstätigkeit .....	48
7.3.4	Saldo aus Finanzierungstätigkeit .....	52
7.3.5	Bildungsfonds.....	53
7.4	Zeitliche Übertragung von Haushaltsmitteln.....	62
7.4.1	Rückstellungen.....	62
7.4.2	Übertragene Ermächtigungen f. Aufwendungen. u. Auszahlg. (Haushaltsreste).....	64



7.4.3	Haushaltsreste für Kreditemächtigungen .....	82
7.4.4	Übertragung von Spenden.....	83
7.5	Vermögen und Schulden .....	83
7.5.1	Eckdaten der Bilanzentwicklung bis zum 31.12.2020.....	83
7.6	Kennzahlen zur Analyse des Jahresabschlusses 2020 .....	86
7.7	Fazit des Haushaltsjahres 2020 und Ausblick auf (finanzwirtschaftliche) Entwicklungen, Chancen und Risiken für die Hansestadt Lüneburg.....	92

**Darstellungsverzeichnis**

Darstellung 1: komprimierte Bilanz 2020 .....	12
Darstellung 2: ausführliche Bilanz 2020 .....	15
Darstellung 3: Ergebnisrechnung .....	17
Darstellung 4: Finanzrechnung .....	20
Darstellung 5: Übersicht Fehlbeträge .....	22
Darstellung 6: Anlagenübersicht .....	24
Darstellung 7: Forderungsübersicht .....	25
Darstellung 8: Schuldenübersicht .....	26
Darstellung 9: Rückstellungsübersicht .....	27
Darstellung 10: Vergleich Jahresergebnisse 2009-2020 .....	28
Darstellung 11: Vergleich ordentlicher Jahresergebnisse 2009-2020 .....	29
Darstellung 12: Gemeindesteuern, allg. Zuweisungen und Umlagen .....	30
Darstellung 13: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer .....	30
Darstellung 14: Zusammensetzung der kommunalen Steuern bzw. Steuerbeteiligungen 2020 .....	31
Darstellung 15: Gebühren und Entgelte .....	36
Darstellung 16: Finanzerträge und -aufwendungen .....	38
Darstellung 17: Zinsentwicklung 2020 .....	38
Darstellung 18: Zinsentwicklung 2011-2020 .....	39
Darstellung 19: Personalaufwendungen und -erstattungen .....	42
Darstellung 20: Aufwendungen aus Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten .....	42
Darstellung 21: Sonstige ordentliche Erträge .....	43
Darstellung 22: Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Erträge .....	44
Darstellung 23: Sonstige ordentliche Aufwendungen .....	44
Darstellung 24: Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen .....	45
Darstellung 25: Zusammenstellung der außergewöhnlichen Erträge und Aufwendungen .....	46
Darstellung 26: Investitionszuweisungen .....	48
Darstellung 27: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit .....	49
Darstellung 28: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit .....	50
Darstellung 29: geplante Baumaßnahmen .....	51
Darstellung 30: durchgeführte Baumaßnahmen .....	51
Darstellung 31: Nettoneuverschuldung 2011 bis 2020 .....	52
Darstellung 32: Bildungsfonds auf Basis der Investitionsübersicht .....	58
Darstellung 33: Bildungsfonds auf Grundlage des Finanzhaushaltes .....	61
Darstellung 34: Zusammensetzung der Personalarückstellungen .....	63
Darstellung 35: Haushaltsreste des städt. Finanzhaushaltes .....	79
Darstellung 36: Haushaltsreste des städt. Ergebnishaushaltes .....	82
Darstellung 37: Vergleich Entwicklung Nettopositions- und Verschuldungsquote .....	83
Darstellung 38: Entwicklung ausgewählter Aktiva-Positionen ab 2014 .....	84



Darstellung 39: Fehlbetragsabdeckung im Jahresvergleich .....85  
Darstellung 40: Kennzahlen 2020.....91

Die in den Diagrammen benannten Beträgen beziehen sich auf Euro.



## 1 Vorbemerkung

### 1.1 Vorwort

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

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

Im Jahr 2020 hat die Hansestadt Lüneburg ein ordentliches Ergebnis von 6.524.800,27 € erzielt. Das außerordentliche Ergebnis beträgt 4.322.920,10 €. Insgesamt wurde somit ein Überschuss in Höhe von 10.847.720,37 € erzielt.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2020 weist eine Bilanzsumme von rund 742,3 Mio. € aus, dies entspricht einer Erhöhung um ca. 27,8 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr.

Der festgestellte Jahresabschluss 2020 wird vom Rechnungsprüfungsamt geprüft. Die Entlastung des Oberbürgermeisters erfolgt auf Basis dieses Jahresabschlusses der Hansestadt Lüneburg. Die Entlastung gemäß § 129 Abs. 1 NKomVG für das Jahr 2019 wurde dem Oberbürgermeister am 17.12.2020 erteilt.

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

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

### 1.2 Haushalt 2020

Der Haushaltsbeschluss 2020 durch den Rat erfolgte am 19.12.2019. Bedingt durch die COVID-19-Pandemie erfolgte eine Aktualisierung der Haushaltssatzung am 28.04.2020.

Am 18.05.2020 wurde die Haushaltssatzung durch die **Kommunalaufsicht** ohne Auflagen, mit einer Nebenbestimmung genehmigt.



Das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport (MI) stellt fest, dass die Hansestadt Lüneburg im entsprechenden Haushaltsjahr im ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist und auch nach der Aktualisierung des Haushaltes noch einen Jahresüberschuss von insgesamt rund 554.420 € ausweist und damit die positive Entwicklung der letzten Haushaltsjahre im Ergebnishaushalt fortsetzt.

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

Die angestrebten **Kreditaufnahmen** in Höhe von rund 14,15 Mio. € wurden trotz der Nettoneuverschuldung in Höhe von rund 4,8 Mio. € unter Berücksichtigung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung der Hansestadt Lüneburg genehmigt. Die unter Einbeziehung der vorhandenen Haushaltsreste für Kreditaufnahmen hohe Neuverschuldung wird lediglich unter Berücksichtigung des Abbaus im Liquiditätskreditbestand und der Tatsache, dass sich die Kreditaufnahme im Rahmen des Bildungs- und Infrastrukturfonds II bewegt, mitgetragen.

Ebenfalls wurde der Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, in Höhe von 150 Mio. € genehmigt. Diese Genehmigung erfolgte unter einer Nebenbestimmung. Das der Hansestadt Lüneburg bereits im Vorjahr auferlegte unterjährige, umfangreiche Meldewesen zur Haushaltsentwicklung gegenüber dem MI wird fortgesetzt.

Nach der Genehmigung der **Haushaltssatzung** erfolgte die Bekanntgabe im Rahmen einer Sonderveröffentlichung des Amtsblattes Nr. 5a am 28.05.2020.

Mit Beschluss vom 26.11.2020 (VO/9193/20) wurde eine **Nachtragshaushaltssatzung** beschlossen.

Im Wesentlichen umfasst der Nachtrag den Erwerb von Flächen am „Bilmer Berg“ und die damit verbundene Erhöhung der Kreditermächtigung um 14 Mio. €. Im Ergebnishaushalt wurden die erkennbaren Auswirkungen der COVID-19-Pandemie berücksichtigt, u.a. Senkung der Steuereinnahmen, Rückgang von Gebühren (insbesondere Marktwesen und Parkraumbewirtschaftung) und die Einbeziehung von Kompensationsleistungen des Landes (§ 14g f NFAG) sowie die finanziellen Auswirkungen aus der Neuverhandlung des Lüneburg-Vertrages, welche im Herbst 2020 rückwirkend für das Jahr 2020 beschlossen wurden.



## 2 Bilanz (§ 55 KomHKVO)

### 2.1 Komprimierte Darstellung

Aktiva	31.12.2019	31.12.2020	Passiva	31.12.2019	31.12.2020
	Beträge in Euro	Beträge in Euro		Beträge in Euro	Beträge in Euro
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>21.502.241,70</b>	<b>21.949.199,82</b>	<b>1. Nettoposition</b>	<b>373.376.947,71</b>	<b>387.772.092,72</b>
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>655.026.278,20</b>	<b>667.258.379,18</b>	1.1 Basis-Reinvermögen	221.700.854,64	222.387.241,61
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>33.621.141,05</b>	<b>47.511.838,06</b>	1.2 Rücklagen	10.756.784,54	11.114.143,03
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>1.397.833,70</b>	<b>1.438.060,08</b>	1.3 Jahresergebnis	-17.116.092,14	- 7.568.632,08
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>3.026.945,11</b>	<b>4.169.834,29</b>	1.4 Sonderposten	158.035.400,67	161.839.340,16
			<b>2. Schulden</b>	<b>235.866.796,20</b>	<b>247.604.597,55</b>
			2.1 Geldschulden	203.961.551,13	218.111.519,43
			2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	135.867.726,90	144.003.405,34
			2.1.3 Liquiditätskredite	68.093.824,23	74.108.114,09
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähn. Rechtsgeschäften	14.054.664,83	13.033.683,15
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.149.783,69	5.377.791,29
			2.4 Transferverbindlichkeiten	3.989.042,78	4.562.715,72
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	6.711.753,77	6.518.887,96
			<b>3. Rückstellungen</b>	<b>102.704.835,97</b>	<b>104.964.458,20</b>
			<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.625.859,88</b>	<b>1.986.162,96</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>714.574.439,76</b>	<b>742.327.311,43</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>714.574.439,76</b>	<b>742.327.311,43</b>

Darstellung 1: komprimierte Bilanz 2020



## 2.3 Ausführliche Darstellung

Aktiva	31.12.2019 Beträge in Euro	31.12.2020 Beträge in Euro
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>21.502.241,70</b>	<b>21.949.199,82</b>
1.1 Konzessionen	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	492.933,77	592.531,89
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	19.669.966,06	19.895.469,89
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.339.341,87	1.461.198,04
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>655.026.278,20</b>	<b>667.258.379,18</b>
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	89.709.512,45	90.447.613,36
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	205.925.644,58	217.209.906,66
2.3 Infrastrukturvermögen	226.544.997,17	225.034.542,50
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	393.976,31	513.166,39
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	58.119.546,43	58.114.748,22
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.987.719,53	2.765.555,24
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	11.161.917,99	12.396.908,90
2.8 Vorräte	38.268,40	47.792,96
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	60.144.695,34	60.728.144,95
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>33.621.014,30</b>	<b>47.511.838,06</b>
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.272.419,43	5.272.419,43
3.2 Beteiligungen	3.824.297,48	3.831.797,48
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung (inkl. Treuhandvermögen)	232.872,63	236.046,80
3.4 Ausleihungen	2.649.445,99	2.231.592,43
3.5 Wertpapiere	857.827,51	857.827,51
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.732.811,21	15.008.272,99
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	4.492.913,70	10.844.674,59
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	6.558.553,10	9.229.206,83
3.9 sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>1.397.833,70</b>	<b>1.438.060,08</b>
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>3.026.945,11</b>	<b>4.169.834,29</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>714.574.439,76</b>	<b>742.327.311,43</b>



<b>Passiva</b>	31.12.2019 Beträge in Euro	31.12.2020 Beträge in Euro
<b>1. Nettoposition</b>	<b>373.376.947,71</b>	<b>387.772.092,72</b>
<b>1.1 Basis-Reinvermögen</b>	<b>221.700.854,64</b>	<b>222.387.241,61</b>
1.1.1 Reinvermögen	221.700.854,64	222.387.241,61
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss		
<b>1.2 Rücklagen</b>	<b>10.756.784,54</b>	<b>11.114.143,03</b>
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	10.600.245,01	11.012.655,88
1.2.5 Sonstige Rücklagen	156.539,53	101.487,15
<b>1.3 Jahresergebnis</b>	<b>-17.116.092,14</b>	<b>-7.568.632,08</b>
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-22.765.271,60	-17.416.092,08
1.3.2 JÜS/JFB (mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHREST für Aufw.)	5.649.179,46 (-1.650.305,00)	9.847.460,00 (-2.726.676,00)
<b>1.4 Sonderposten</b>	<b>158.035.400,67</b>	<b>161.839.340,16</b>
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	118.588.572,28	119.491.849,90
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	9.108.207,43	7.710.131,50
1.4.3 Gebührenaussgleich	993.402,71	1.393.427,35
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	27.257.247,23	31.315.406,86
1.4.6 Sonstige Sonderposten	2.087.971,02	1.928.524,55
<b>2. Schulden</b>	<b>235.866.796,20</b>	<b>247.604.597,55</b>
<b>2.1 Geldschulden</b>	<b>203.961.551,13</b>	<b>218.111.519,43</b>
2.1.1 Anleihen		
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	135.867.726,90	144.003.405,34
2.1.3 Liquiditätskredite	68.093.824,23	74.108.114,09
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
<b>2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>14.054.664,83</b>	<b>13.033.683,15</b>
<b>2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>7.149.783,69</b>	<b>5.377.791,29</b>
<b>2.4 Transferverbindlichkeiten</b>	<b>3.989.042,78</b>	<b>4.562.715,72</b>
2.4.1 Andere Transferverbindlichkeiten	3.989.042,78	4.562.715,72
<b>2.5 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>6.711.753,77</b>	<b>6.518.887,96</b>
2.5.1 Durchlaufende Posten	3.944.682,13	4.252.935,03
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	2.769.798,78	3.039.894,65
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	1.174.883,35	1.213.040,38
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	2.767.071,64	2.265.952,93



<b>3. Rückstellungen</b>	<b>102.704.835,97</b>	<b>104.964.458,20</b>
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	83.922.916,00	87.782.686,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	3.333.724,94	3.213.930,18
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	7.267.990,06	5.525.653,28
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge	0,00	0,00
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6 Rückstellungen i.R. d. Finanzausgleichs u. von Steuerschuldverhältnissen	2.872.421,88	2.074.852,37
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften etc.	862.730,64	585.703,47
3.8 Andere Rückstellungen	4.445.052,45	5.781.632,90
<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.625.859,88</b>	<b>1.986.162,96</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>714.574.439,76</b>	<b>742.327.311,43</b>

Darstellung 2: ausführliche Bilanz 2020

## 2.4 Vermerke unter der Bilanz

### Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

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

#### Haushaltsreste:

Ergebnishaushalt	2.726.676 €
Investitionen	60.173.969,34 €
Einnahmen (Kredite)	33.509.114,98 €
Bürgschaften (Restschuld)	44.202.536,70 €
	(Vorjahr 46.133.427,46 €)
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	3.150.000 €
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	s. 2.2 der Bilanz zzgl. 2.439 T€
Gestundete Beträge	248.137,95 €
	(Vorjahr 257.149,77 €)



### 3 Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)

Nr.	Ergebnisrechnung Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	HAR aus 2019	ÜPL/ APL
<b>1.</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>							
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	117.644.279,23	116.205.500	-18.113.400	100.332.373,76	2.240.273,76	0,00	0,00
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.496.018,35	61.969.000	9.788.300	66.483.159,80	-5.274.140,20	0,00	0,00
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.855.803,82	7.226.800	0	6.766.443,02	-460.356,98	0,00	0,00
1.04	sonstige Transfererträge	5.416.263,11	3.817.700	-128.000	4.989.196,40	1.299.496,40	0,00	0,00
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	20.057.896,64	21.270.300	-1.239.000	19.774.533,59	-256.766,41	0,00	0,00
1.06	Privatrechtliche Entgelte	4.778.777,55	4.952.600	-252.000	4.229.095,55	-471.504,45	0,00	0,00
1.07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.969.155,74	60.607.900	4.408.800	68.625.643,85	3.608.943,85	0,00	0,00
1.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	351.279,73	699.800	0	399.832,44	-299.967,56	0,00	0,00
1.09	aktivierte Eigenleistungen	1.319.306,58	1.512.000	0	1.624.150,62	112.150,62	0,00	0,00
1.10	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11	sonstige ordentliche Erträge	7.300.406,89	9.594.900	0	8.940.290,49	-654.609,51	0,00	0,00
<b>1.12</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>282.189.187,64</b>	<b>287.856.500</b>	<b>-5.535.300</b>	<b>282.164.719,52</b>	<b>-156.480,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	-72.209.347,87	-77.596.100	0	-76.637.694,65	958.405,35	0,00	0,00
2.02	Aufwendungen für Versorgung	-3.630,39	-4.000	0	0,00	4.000,00	0,00	0,00
2.03	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.524.294,41	-30.011.950	0	-27.354.453,43	2.657.496,57	-383.817,00	0,00
2.04	Abschreibungen	-11.760.579,70	-13.192.500	0	-13.295.936,93	-103.436,93	0,00	0,00



Nr.	Ergebnisrechnung Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	HAR aus 2019	ÜPL/ APL
2.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.492.295,72	-4.973.600	0	-3.913.817,06	1.059.782,94	0,00	0,00
2.06	Transferaufwendungen	-139.756.533,31	-141.371.300	5.495.000	-135.039.044,40	837.255,60	-9.330,00	0,00
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.505.423,81	-24.339.630	13.000	-19.398.972,78	4.927.657,22	-86.768,00	0,00
<b>2.09</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-276.252.105,21</b>	<b>-291.489.080</b>	<b>5.508.000</b>	<b>-275.639.919,25</b>	<b>10.341.160,75</b>	<b>-479.915,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.937.082,43</b>	<b>-3.632.580</b>	<b>-27.300</b>	<b>6.524.800,27</b>	<b>10.184.680,27</b>	<b>-479.915,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>							
4.01	Außerordentliche Erträge	1.788.059,28	4.187.000	0	4.541.244,64	354.244,64	0,00	0,00
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	-1.741.239,24	0	0	-218.324,54	-218.324,54	0,00	0,00
<b>4.03</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>46.820,04</b>	<b>4.187.000</b>	<b>0</b>	<b>4.322.920,10</b>	<b>135.920,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Jahresergebnis (3. + 4.)</b>	<b>5.983.902,47</b>	<b>554.420</b>	<b>-27.300</b>	<b>10.847.720,37</b>	<b>10.320.600,37</b>	<b>-479.915,00</b>	<b>0,00</b>

Darstellung 3: Ergebnisrechnung



#### 4 Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)

Nr.	Finanzrechnung Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Verände- rung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	HAR aus 2019	ÜPL / APL
<b>1.</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>							
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	116.830.004,73	116.205.500	-18.113.400	101.394.544,89	3.302.444,89	0	0,00
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.903.230,89	61.969.000	9.788.300	60.703.326,64	-11.053.973,36	0	0,00
1.03	sonstige Transfereinzahlungen	4.853.502,45	3.817.700	-128.000	4.010.990,04	321.290,04	0	0,00
1.04	öffentlich-rechtliche Entgelte	19.807.579,09	21.270.300	-1.239.000	18.889.222,73	-1.142.077,27	0	0,00
1.05	Privatrechtliche Entgelte	4.532.619,60	4.952.600	-252.000	4.089.124,01	-611.475,99	0	0,00
1.06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.456.350,28	60.607.900	4.408.800	63.667.925,91	-1.348.774,09	0	0,00
1.07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	218.284,25	699.800	0	328.428,90	-371.371,10	0	0,00
1.08	Einzahl. a. d. Veräußerung geringwert. Vermö- gensgegenständen	0,00	0	0	-78,50	-78,50	0	0,00
1.09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.185.385,29	9.342.400	0	5.893.180,85	-3.449.219,15	0	0,00
<b>1.10</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>272.786.956,58</b>	<b>278.865.200</b>	<b>-5.535.300</b>	<b>258.976.665,47</b>	<b>-14.353.234,53</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>							
2.01	Auszahlungen für aktives Personal	-68.372.761,99	-73.790.000	0	-71.157.690,47	2.632.309,53	0	0,00
2.02	Auszahlungen für Versorgung	-14.470,34	-4.000	0		4.000,00	0	0,00
2.03	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.112.134,41	-30.011.950	0	-26.788.839,87	3.223.110,13	-383.817,00	0,00



Nr.	Finanzrechnung Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Verände- rung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	HAR aus 2019	ÜPL / APL
2.04	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-4.527.437,58	-4.973.600	0	-3.964.765,76	1.008.834,24	0	0,00
2.05	Transferzahlungen	-137.216.522,34	-140.361.300	5.495.000	-133.570.760,17	1.295.539,83	-9.330,00	0,00
2.06	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-22.235.326,88	-24.339.630	13.000	-21.485.844,05	2.840.785,95	-86.768,00	0,00
<b>2.07</b>	<b>Auszahlungen laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-256.478.653,54</b>	<b>-273.480.480</b>	<b>5.508.000</b>	<b>-256.967.900,32</b>	<b>11.004.579,68</b>	<b>-479.915,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.308.303,04</b>	<b>5.384.720</b>	<b>-27.300</b>	<b>2.008.765,15</b>	<b>-3.348.654,85</b>	<b>-479.915,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten</b>							
4.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.855.308,28	12.863.800	0	8.115.909,50	-4.747.890,50	0	50.000,00
4.02	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		204.000	0		-204.000,00	0	0,00
4.03	Veräußerung von Sachanlagen	70.991,00	4.760.000	0	277.696,00	-4.482.304,00	0	0,00
4.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	417.853,56	418.000	0	417.853,56	-146,44	0	0,00
4.05	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00
<b>4.06</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.344.152,84</b>	<b>18.245.800</b>	<b>0</b>	<b>8.811.459,06</b>	<b>-9.434.340,94</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>5.</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
5.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.214.666,76	-338.900	-14.000.000	-55.110,29	14.283.789,71	-3.558.145,00	1.000,00
5.02	Baumaßnahmen	-14.178.587,80	-26.304.800	0	-18.789.380,11	7.515.419,89	-28.658.147,04	-210.000,00
5.03	Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-2.423.841,74	-2.146.600	0	-3.019.683,42	-873.083,42	-2.084.801,88	-154.048,00
5.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	-100.000	0	-6.500,00	93.500,00	0	-1.000,00
5.05	aktivierbare Zuwendungen	-2.358.200,04	-3.534.000	0	-2.391.093,25	1.142.906,75	-6.162.790,00	-15.000,00



Nr.	Finanzrechnung Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Verände- rung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	HAR aus 2019	ÜPL / APL
5.06	Sonstige Investitionstätigkeit	-359.959,87	0	0	-84.100,30	-84.100,30	0	0,00
<b>5.07</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.535.256,21</b>	<b>-32.424.300</b>	<b>-14.000.000</b>	<b>-24.345.867,37</b>	<b>22.078.432,63</b>	<b>-40.463.883,92</b>	<b>-379.048,00</b>
<b>6.</b>	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.191.103,37</b>	<b>-14.178.500</b>	<b>-14.000.000</b>	<b>-15.534.408,31</b>	<b>12.644.091,69</b>	<b>-40.463.883,92</b>	<b>-329.048,00</b>
<b>7.</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>6.117.199,67</b>	<b>-8.793.780</b>	<b>-14.027.300</b>	<b>-13.525.643,16</b>	<b>9.295.436,84</b>	<b>-40.943.798,92</b>	<b>-329.048,00</b>
<b>8.</b>	<b>Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
8.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	13.861.070,56	14.148.500	14.000.000	15.712.000,00	-12.436.500,00	22.810.942,27	0,00
8.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	-13.615.902,69	-9.342.100	0	-7.612.723,27	1.729.376,73	0	0,00
<b>8.03</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>245.167,87</b>	<b>4.806.400</b>	<b>14.000.000</b>	<b>8.099.276,73</b>	<b>-10.707.123,27</b>	<b>22.810.942,27</b>	<b>0,00</b>
<b>9.</b>	<b>Finanzmittelveränderung (Summe 8.03 und 7.)</b>	<b>6.362.367,54</b>	<b>-3.987.380</b>	<b>-27.300</b>	<b>-5.426.366,43</b>	<b>-1.411.686,43</b>	<b>-18.132.856,65</b>	<b>-329.048,00</b>
<b>10.</b>	<b>Haushaltsunwirksame Vorgänge</b>							
10.01	Haushaltsunwirksame Einzahlung	65.333.181,68			88.037.298,40			
10.02	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-75.521.025,85			-78.585.190,20			
<b>12.</b>	<b>Saldo aus Haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>	<b>-10.187.844,17</b>			<b>9.452.108,20</b>			
<b>13.</b>	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres</b>	<b>-2.870.315,65</b>			<b>-6.695.792,28</b>			
<b>14.</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)</b>	<b>-6.695.792,28</b>			<b>-2.670.050,51</b>			

Darstellung 4: Finanzrechnung



## 5 Anhang (§ 56 KomHKVO)

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

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

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

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

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

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

Als Vermerk unter der Bilanz wird ab 2018 unter Verpflichtungen aus **kreditähnlichen Rechtsgeschäften** die im Rahmen einer Forfaitierung gegenüber der Lüneburger Wohnungsbau GmbH eingegangene Verpflichtung aus dem Mietvertrag für die Kindertagesstätte am Ochtmisser Kirchsteig ausgewiesen. Die Mietentgeltforderungen wurden von der Lüneburger Wohnungsbau GmbH an den Kreditgeber abgetreten. Zum 31.12.2020 beträgt die Restschuld 2.439 T€ (Vorjahr: 2.537 T€).

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



<b>Fehlbeträge aus Vorjahren</b>			
<b>Beträge in Euro</b>			
<b>Jahr</b>	<b>Jahresergebnisse</b>	<b>Fehlbeträge (ab 2008)</b>	<b>Kammeraler Sollfehl- betrag (bis 2008)</b>
2008	6.485.305,17	0	-101.756.085,87
2009	-21.571.902,79	0,00	-95.270.780,70
2010	-18.378.006,73	-21.571.902,79	-95.270.780,70
2011	-1.714.635,68	-39.949.909,52	-95.270.780,70
2012	-13.886.157,36	-41.664.545,20	-95.270.780,70
2013	13.912.889,11	-41.664.545,20	-39.155.629,92
2014	10.627.496,23	-41.664.545,20	-24.896.387,26
2015	11.290.905,39	-41.664.545,20	-14.268.891,03
2016	6.884.947,63	-41.664.545,20	-3.799.182,30
2017	11.821.141,93	-40.925.623,78	0
2018	9.689.837,24	-30.725.439,47	0
2019	5.983.902,47	-22.765.271,60	0
2020	10.847.720,37	-17.416.092,08	0

*Darstellung 5: Übersicht Fehlbeträge*

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



**6 Anlagen zum Anhang (§ 57 KomHKVO)**

**6.1 Anlagenübersicht**

Anlagevermögen Beträge in Euro	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2019	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Umbuchungen in 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Abschreibun- gen in 2020	Auflösungen in 2020	Zuschrei- bungen in 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lizenzen	1.977.414,82	291.827,05	-11.610,60	0,00	2.257.631,27	1.484.481,05	192.228,93	-11.610,60	0,00	1.665.099,38	592.531,89	492.933,77
Ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Geleistete Investiti- onszuweisungen und -zuschüsse	25.715.723,90	950.091,57	0,00	259.896,54	26.925.712,01	6.045.757,84	984.484,28	0,00	0,00	7.030.242,12	19.895.469,89	19.669.966,06
Aktivierter Umstel- lungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstiges immateriel- les Vermögen	1.339.341,87	381.752,71	0,00	-259.896,54	1.461.198,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.461.198,04	1.339.341,87
Unbebaute Grund- stücke und grund- stücksgleiche Rechte an unbe- bauten Grundstü- cken	89.803.057,66	818.543,12	-82.635,21	2.193,00	90.541.158,57	93.545,21	0,00	0,00	0,00	93.545,21	90.447.613,36	89.709.512,45
Bebaute Grundstü- cke und grund- stücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	233.357.979,74	680.174,61	-56.777,86	14.581.360,84	248.562.737,33	27.432.335,16	3.920.495,51	0,00	0,00	31.352.830,67	217.209.906,66	205.925.644,58
Infrastrukturvermö- gen	292.873.609,92	1.304.905,43	-21.828,45	2.508.530,05	296.665.216,95	66.328.612,75	5.320.656,01	-18.594,31	0,00	71.630.674,45	225.034.542,50	226.544.997,17
Bauten auf frem- dem Grund und Bo- den	1.336.012,11	0,00	0,00	0,00	1.336.012,11	942.035,80	110.829,12	0,00	-230.019,20	822.845,72	513.166,39	393.976,31



Anlagevermögen Beträge in Euro	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2019	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Umbuchungen in 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Abschreibun- gen in 2020	Auflösungen in 2020	Zuschrei- bungen in 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	58.136.590,28	306,78	-3.790,00	0,00	58.133.107,06	17.043,85	1.314,99	0,00	0,00	18.358,84	58.114.748,22	58.119.546,43
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.603.304,11	91.569,57	-7.248,10	0,00	5.687.625,58	2.615.584,58	313.732,86	-7.247,10	0,00	2.922.070,34	2.765.555,24	2.987.719,53
Betriebs- und Ge- schäftsausstattung (ohne geringwer- tige Vermögensge- genstände)	30.798.969,40	1.187.629,12	-153.334,88	1.836.643,17	33.669.906,81	19.637.051,41	1.769.101,18	-133.154,68	0,00	21.272.997,91	12.396.908,90	11.161.917,99
Geleistete Anzah- lungen, Anlagen im Bau	60.144.695,34	19.654.326,34	-142.149,67	-18.928.727,06	60.728.144,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.728.144,95	60.144.695,34
Anteile an verbun- denen Unterneh- men	5.272.419,43	0,00	0,00	0,00	5.272.419,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.272.419,43	5.272.419,43
Beteiligungen	3.824.297,48	7.500,00	0,00	0,00	3.831.797,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.831.797,48	3.824.297,48
Sondervermögen	232.872,63	3.363,64	-189,47	0,00	236.046,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236.046,80	232.872,63
Ausleihungen	2.649.445,99	0,00	-417.853,56	0,00	2.231.592,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.231.592,43	2.649.445,99
Wertpapiere	857.827,51	0,00	0,00	0,00	857.827,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857.827,51	857.827,51
insgesamt	813.923.562,19	25.371.989,94	-897.417,80	0,00	838.398.134,33	124.596.447,65	12.612.842,88	-170.606,69	-230.019,20	136.808.664,64	701.589.469,69	689.327.114,54

Darstellung 6: Anlagenübersicht



**6.2 Forderungsübersicht.**

Art der Forderungen Beträge in Euro	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+) / Weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>	<b>15.008.272,99</b>	<b>15.008.272,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.732.811,21</b>	<b>5.275.461,78</b>
1.1 Dienstleistungen	2.000.623,35	2.000.623,35	0,00	0,00	1.211.526,51	789.096,84
1.2 kommunale Steuern und übrige Forderungen	13.007.649,64	13.007.649,64	0,00	0,00	8.521.284,70	4.486.364,94
<b>2. Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>10.844.674,59</b>	<b>10.844.674,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.492.913,70</b>	<b>6.351.760,89</b>
<b>3. Sonstige privatrechtliche Forderungen</b>	<b>9.229.206,83</b>	<b>9.229.206,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.558.553,10</b>	<b>2.670.653,73</b>
3.1 Dienstleistungen	2.337.918,66	2.337.918,66	0,00	0,00	2.315.430,67	22.487,99
3.2 übrige Forderungen	6.891.288,17	6.891.288,17	0,00	0,00	4.243.122,43	2.648.165,74
<b>Summe</b>	<b>35.082.154,41</b>	<b>35.082.154,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.784.278,01</b>	<b>14.297.876,40</b>

Darstellung 7: Forderungsübersicht



**6.3 Schuldenübersicht**

Art der Schulden Beträge in Euro	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushalts-jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+) / Weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
<b>1. Geldschulden</b>	<b>218.111.519,43</b>	<b>64.108.114,09</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>144.003.405,34</b>	<b>203.961.551,13</b>	<b>14.149.968,30</b>
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verb. aus Kreditoren für Investitionen	144.003.405,34	0,00	0,00	144.003.405,34	135.867.726,90	8.135.678,44
1.3 Liquiditätskredite	74.108.114,09	64.108.114,09	10.000.000,00	0,00	68.093.824,23	6.014.289,86
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>13.033.683,15</b>	<b>13.033.683,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.054.664,83</b>	<b>-1.020.981,68</b>
<b>3. Verb. aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>5.377.791,29</b>	<b>5.377.791,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.149.783,69</b>	<b>-1.771.992,40</b>
<b>4. Transferverbindlichkeiten</b>	<b>4.562.715,72</b>	<b>4.562.715,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.989.042,78</b>	<b>573.672,94</b>
<b>5. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>6.518.887,96</b>	<b>6.518.860,96</b>	<b>0,00</b>	<b>27,00</b>	<b>6.711.753,77</b>	<b>-192.865,81</b>
<b>Summe</b>	<b>247.604.597,55</b>	<b>93.601.165,21</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>144.003.432,34</b>	<b>235.866.796,20</b>	<b>11.737.801,35</b>

*Darstellung 8: Schuldenübersicht*



### 6.4 Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellung Beträge in Euro	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres	Zuführung	Inanspruch- nahme und Her- absetzung	Auflösung	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ Weniger (-)
<b>1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>87.782.686,00</b>	<b>5.353.065,00</b>	<b>-994.025,00</b>	<b>-499.270,00</b>	<b>83.922.916,00</b>	<b>3.859.770,00</b>
1.1 Pensionsrückstellungen	77.143.721,00	4.420.221,00	0,00	0,00	72.723.500,00	4.420.221,00
1.2 Beihilferückstellungen	12.132.260,00	932.844,00	0,00	0,00	11.199.416,00	932.844,00
<b>2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit u. ähnliche Maßnahmen</b>	<b>3.213.930,18</b>	<b>103.547,30</b>	<b>-223.342,06</b>	<b>0,00</b>	<b>3.333.724,94</b>	<b>-119.794,76</b>
2.1 Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	1.789.892,93	0,00	0,00	0,00	1.789.892,93	0,00
2.2 Rückstellungen für geleistete Überstunden	1.484.119,54	0,00	0,00	0,00	1.484.119,54	0,00
2.3 Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	163.259,77	103.547,30	0,00	0,00	59.712,47	103.547,30
<b>3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung</b>	<b>5.525.653,28</b>	<b>3.344.000,00</b>	<b>-4.051.336,78</b>	<b>-1.035.000,00</b>	<b>7.267.990,06</b>	<b>-1.742.336,78</b>
<b>4. Rückstellung f. d. Rekultivierungen und Nachsorge geschl. Abfalldeponien</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen</b>	<b>2.074.852,37</b>	<b>543.604,00</b>	<b>-611.173,51</b>	<b>-730.000,00</b>	<b>2.872.421,88</b>	<b>-797.569,51</b>
6.1 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	0,00	0,00	0,00	-730.000,00	730.000,00	-730.000,00
6.2 Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	2.074.852,37	543.604,00	-611.173,51	0,00	2.142.421,88	-67.569,51
<b>7. Rückstellungen f. droh. Verpflichtungen aus Bürgsch., Gewährleist. u. Gerichtsverfahren</b>	<b>585.703,47</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-277.027,17</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>862.730,64</b>	<b>-277.027,17</b>
<b>8. andere Rückstellungen</b>	<b>5.781.632,90</b>	<b>2.914.993,00</b>	<b>-1.550.412,55</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>4.445.052,45</b>	<b>1.336.580,45</b>
<b>Summe</b>	<b>104.964.458,20</b>	<b>12.309.209,30</b>	<b>-7.707.317,07</b>	<b>-2.342.270,00</b>	<b>102.704.835,97</b>	<b>2.259.622,23</b>

Darstellung 9: Rückstellungsübersicht



## 7 Rechenschaftsbericht (§ 58 KomHKVO)

### 7.1 Vorbemerkungen

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

### 7.2 Ergebnisrechnung

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

#### 7.2.1 Jahrergebnis 2020 und Jahresergebnisse aus Vorjahren

Das Jahresergebnis, als Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisse, schließt für das Haushaltsjahr 2020 mit einem Überschuss in Höhe von 10.847.720,37 € ab.

Vergleich Jahresergebnisse Beträge in Euro	
2009	-21.571.902,79
2010	-18.378.006,73
2011	-1.714.635,68
2012	-13.886.157,36
2013	13.912.889,11
2014	10.627.496,23
2015	11.290.905,39
2016	6.884.947,63
2017	11.821.141,93
2018	9.689.837,24
2019	5.983.902,47
2020	10.847.720,37

\*2012 unter Saldierung  
der Entschuldungshilfe

Darstellung 10: Vergleich Jahresergebnisse 2009-2020

#### 7.2.2 Ordentliches Ergebnis

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



Das **ordentliche Ergebnis** des Jahres 2020 schließt erneut wie im Entschuldungsvertrag gefordert mit einem Jahresüberschuss ab. Das ordentliche Ergebnis beträgt 6.524.800,27 €. Die Vorjahre schlossen im ordentlichen Ergebnis jeweils folgendermaßen ab:

<b>Vergleich ordentlicher Jahresergebnisse Beträge in Euro</b>	
2009	-22.790.526,94
2010	-20.170.013,84
2011	-3.996.665,74
2012	-14.260.887,66
2013	195.910,89
2014	774.983,42
2015	549.226,11
2016	1.052.599,13
2017	8.607.162,52
2018	5.038.934,99
2019	5.937.082,43
2020	6.524.800,27

\*2012 unter Saldierung der Entschuldungshilfe

Darstellung 11: Vergleich ordentlicher Jahresergebnisse 2009-2020

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

#### 7.2.2.1.1 Erträge im Vergleich zum Vorjahr

<b>Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>					
<b>Beträge in Euro</b>	<b>Ergebnis 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Veränderung durch Nachtrag</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>mehr / weniger</b>
<b>Ertrag</b>					
<b>Steuern</b>					
Grundsteuer A	36.726,47	36.500	0	33.246,76	-3.253,24
Grundsteuer B	14.517.882,24	14.912.000	0	14.191.393,35	-720.606,65
Gewerbesteuer	55.828.826,75	52.500.000	-14.500.000	40.258.234,37	2.258.234,37
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	35.657.577,00	36.100.000	-3.446.000	33.695.096,00	1.041.096,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.013.670,00	9.687.000	122.600	9.915.347,00	105.747,00
Vergnügungssteuer	1.801.253,01	2.100.000	-290.000	1.314.728,00	-495.272,00
Hundesteuer	247.238,59	250.000	0	250.904,67	904,67
Zweitwohnungssteuer	61.024,90	70.000	0	68.350,80	-1.649,20
Beherbergungssteuer	480.080,27	550.000	0	605.072,81	55.072,81
<b>Zwischensumme Steuern</b>	<b>117.644.279,23</b>	<b>116.205.500</b>	<b>-18.113.400</b>	<b>100.332.373,76</b>	<b>2.240.273,76</b>
<b>Zuweisungen</b>					
Schlüsselzuweisungen	24.217.952,00	23.914.000	1.561.000	25.474.640,00	-360,00
Sonstige allg. Zuweisungen	3.331.456,00	3.297.000	8.939.300	11.678.790,00	-557.510,00
Verzinsung von Steuernachforderungen	192.690,00	550.000	0	242.658,00	-307.342,00
<b>Zwischensumme Zuweisungen &amp; Sonstiges</b>	<b>27.742.098,00</b>	<b>27.761.000</b>	<b>10.500.300</b>	<b>37.396.088,00</b>	<b>-865.212,00</b>
<b>Summe Erträge</b>	<b>145.386.377,23</b>	<b>143.966.500</b>	<b>-7.613.100</b>	<b>137.728.461,76</b>	<b>1.375.061,76</b>



Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger
<b>Aufwand</b>					
Gewerbsteuerumlage - allgemein	-4.877.455,19	-5.080.000	580.000	-3.400.222,00	1.099.778,00
Gewerbsteuerumlage - einigungsbedingt	-3.534.929,81	0	0	0,00	0,00
Allgemeine Umlagen	-182.808,00	-195.000	0	-182.912,00	12.088,00
Kreisumlage	-51.440.224,00	-53.015.000	4.915.000	-47.718.256,00	381.744,00
Verzinsung von Steuererstattungen	-463.525,00	-450.000	0	-210.840,00	239.160,00
<b>Summe Aufwand</b>	<b>-60.498.942,00</b>	<b>-58.740.000</b>	<b>5.495.000</b>	<b>-51.512.230,00</b>	<b>1.732.770,00</b>
<b>Nettoaufkommen</b>	<b>84.887.435,23</b>	<b>85.226.500</b>	<b>-2.118.100</b>	<b>86.216.231,76</b>	<b>3.107.831,76</b>

Darstellung 12: Gemeindesteuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Die Höhe der Gesamtsteuererträge wird auch 2020 deutlich von der Ertragsentwicklung des **Gemeindeanteils an der Einkommensteuer** und der **Gewerbsteuer** beeinflusst - diese sind allerdings auch die am stärksten schwankenden Ertragsarten unter den kommunalen Steuern. Der Anteil der Erträge aus Gewerbesteuer an den Gesamtsteuererträgen ist nach rund 47,5 % in 2019 im Jahr 2020 auf 40,1 % gesunken. Monetär ist der Betrag um 15,5. € auf 40,2 Mio. € gesunken. Hauptursächlich für diesen Gewerbesteuereinbruch ist die COVID-19-Pandemie. Im Rahmen des Nachtragshaushaltes war diese Entwicklung bereits absehbar und der Ansatz wurde nach unten korrigiert. Trotz der Lockdowns im Frühjahr und ab dem Spätherbst stiegen die Erträge aus der Gewerbesteuer zum Jahresende wieder leicht. Über den Finanzausgleich wurde die Zahlung von Mehraufwandsausgleichen für Systembetreuung sowie zur Krisenbewältigung und einen Minderertragsausgleich für Gewerbesteuerausfälle an die Kommunen ermöglicht. Im Rahmen des Nachtragshaushaltes waren die Beträge bereits bekannt und wurden unter den **Sonstige allg. Zuweisungen** in den Haushaltsplan aufgenommen.

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

<b>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</b>		
<b>Beträge in Euro</b>		
2008	20.532.308	
2009	22.469.588	+ 2 Mio.
2010	24.732.426	+ 2,3 Mio.
2011	20.167.346	- 4,6 Mio.
2012	23.589.937	+ 3,4 Mio.
2013	25.161.651	+ 1,6 Mio.
2014	27.017.705	+ 1,8 Mio.
2015	30.053.294	+ 3 Mio.
2016	30.966.666	+ 1 Mio.
2017	33.019.971	+ 2 Mio.
2018	34.042.155	+ 1 Mio.
2019	35.657.577	+ 1,6 Mio.
2020	33.695.096	- 2 Mio.

Darstellung 13: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer



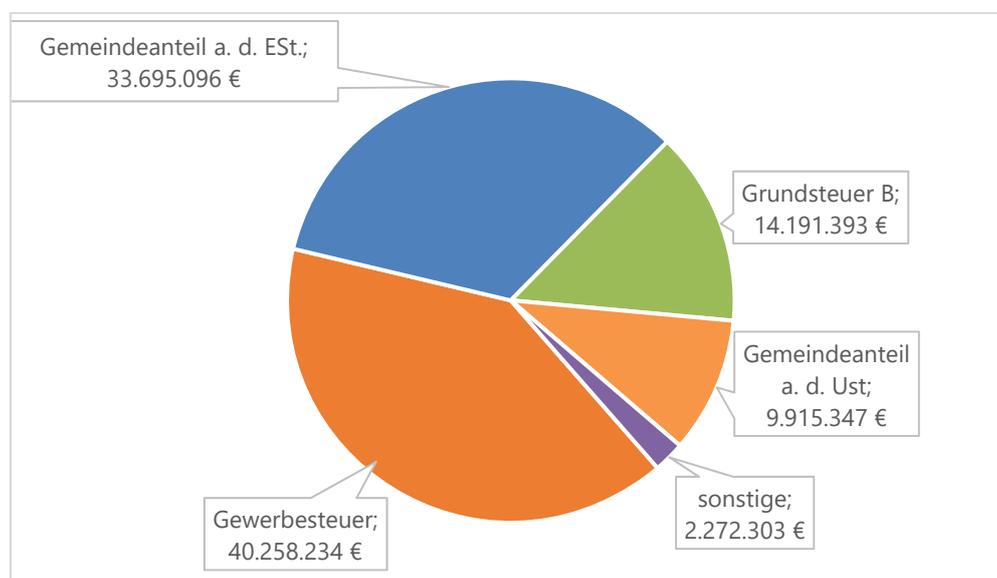
Der Wirtschaftsboom der vergangenen Jahre wurde durch die COVID-19-Pandemie unterbrochen. Aufgrund der umfangreichen Schließungen in vielen Bereichen und dem stark eingeschränkten gesellschaftlichen Leben erhielten in vielen Betrieben die Mitarbeiter lediglich Kurzarbeitergeld. Im Vergleich zum Ergebnis 2019 hat die Hansestadt in 2020 daher einen 2 Mio. € niedrigeren **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** erhalten. Diese Erträge, die durch die Hansestadt nicht beeinflussbar sind, erreichen bezogen auf die Gesamtsteuererträge einen Anteil von gut 33,6 %, aufgrund der gesunkenen Gewerbesteuererträge ist der Anteil zum Vorjahr leicht gestiegen. Nicht absehbar ist derzeit, wie sich die Pandemie in den Folgejahren entwickelt, auch in Bezug auf mögliche Nachbesteuerungen im Rahmen der Jahresveranlagungen.

Die **Vergnügungssteuer** ist gegenüber dem Vorjahr um knapp eine halbe Million gesunken, auch die im Rahmen der Nachtragshaushaltssatzung geminderten Ansätze konnten aufgrund eines erneuten Lockdowns im vierten Quartal nicht erreicht werden.

Die **Grundsteuer B** ist 2020 um rund 326 T€ € auf 14,2 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Der Prognosewert wurde um 720 T€ verfehlt.

Bezogen auf alle Steuerertragsarten musste im Vergleich von 2019 nach 2020 ein Minus von 8 % bzw. 17,3 Mio. € verzeichnet werden. Im Wesentlichen ist dies auf die gesunkenen Erträge aus den **Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer**, der **Gewerbesteuer** und der **Vergnügungssteuer** zurückzuführen. Durch Steuerungsmaßnahmen der Bundesregierung ist der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer um ca. 10% angestiegen. Ebenso ist die **Beherbergungssteuer** um über ein Viertel gestiegen. Dies liegt im Wesentlichen an für das Jahr 2019 eingenommenen Erträgen.

Nachfolgender Darstellung kann die Verteilung der städtischen Erträge durch Gemeindesteuern und Steuerbeteiligungen für das Jahr 2020 entnommen werden:



Darstellung 14: Zusammensetzung der kommunalen Steuern bzw. Steuerbeteiligungen 2020



### 7.2.2.1.2 Ansätze und tatsächliche Entwicklung der Erträge

Für die Planung der **Gesamtsteuerertragssumme** wurde im Rahmen des Nachtragshaushaltes von einem starken Einbruch ausgegangen. Die Gesamterträge „Steuern und ähnliche Abgaben“ liegen mit insgesamt rund 100 Mio. € leicht über dem reduzierten Ansatz aber noch weit unter dem Ergebnis 2019.

In 2020 wurden 14,2 Mio. € **Grundsteuer B** Erträge erzielt, das sind knapp 720 T€ weniger Erträge als ursprünglich geplant. Dies liegt hauptsächlich daran, dass sich die Heranziehung großer Flächen in Neubaugebieten, z.B. im Hanseviertel und Wienebüttler Weg, verschoben hat. Die Grundstücke mussten daher auch 2020 noch zu einem großen Teil als unbebaut veranlagt werden.

Die **Schlüsselzuweisungen** wurden bereits am Ende des ersten Quartals 2020 durch das Statistische Landesamt per Bescheid festgestellt und im Nachtragshaushalt mit dem korrekten Betrag berücksichtigt und weichen aus diesem Grund minimal vom Ansatz ab. Die für die Schlüsselzuweisungen 2020 zugrundeliegende Steuerkraft basiert auf dem Zeitraum 01.10.2018 bis 30.09.2019, also noch weit vor der Pandemie. Der Grundbetrag pro Einwohner, der zur Ermittlung der Schlüsselzuweisungen herangezogen wurde, ist in 2020 leicht angestiegen, dies führte zu höheren Einnahmen. Die Zahlungen zur Kreisumlage liegt 2020 unter anderem aufgrund der Kreistagsbeschlüsse zur zweimaligen Senkung der Kreisumlage auf 44%-Punkte um ca. 3,5 Mio. € unter dem Vorjahr. Auch hier wurde bereits im Rahmen des Nachtrages der Ansatz angepasst.

Die **Gewerbsteuererträge** konnten den geplanten Ansatz nicht erreichen und wurden im Rahmen der Nachtragshaushaltssatzung angepasst, sie liegen mit 40,2 Mio. € ca. 2,2 Mio. € über dem stark reduzierten Ansatz und rund 15,5 Mio. € unter dem Ergebnis 2019.

Die für den Einbruch der Gewerbesteuer ursächliche Pandemie wirkt sich auch auf die **Gemeindeanteile an der Einkommensteuer** aus, welche ca. 1 Mio. € über dem reduzierten Ansatz und rund 2 Mio. € unter dem Vorjahr liegen.

Für das Jahr 2020 sind insbesondere die **Sonstigen allg. Zuweisungen** hervorzuheben. Diese wurden im Rahmen des Nachtragshaushaltes stark angehoben. Aufgrund einer Änderung des Niedersächsischen Gesetzes über den Finanzausgleich (NFAG) wurden Ausgleichszahlungen für Systembetreuung an Schulen und Aufwendungen im Rahmen der Krisenbewältigung (zusammen 839 T€) sowie ein Ausgleich von Gewerbesteuerminderaufwendungen (7,5 Mio. €) an die Hansestadt Lüneburg ausgezahlt. Die Finanzierung der Unterstützungsleistungen erfolgte annähernd hälftig durch das Land Niedersachsen und den Bund. Der Anteil, der durch das Land Niedersachsen finanziert wurde, wird sich frühestens ab dem Jahr 2022 mindernd auf die Leistungen im Rahmen des Finanzausgleichs (Schlüsselzuweisungen) auswirken.



Mit Beschluss vom 25. Juni 2016 wurde im Rat der Hansestadt Lüneburg eine Neufassung der Satzung zur **Beherbergungssteuer** beschlossen. Die neugefasste Satzung trat zum 01. Oktober 2016 in Kraft. Das gegen die zurzeit gültige Satzung bestehende beim OVG anhängige Klageverfahren, welches auf die Grundsatzentscheidung des Bundesverfassungsgerichtes bezüglich der Beherbergungssteuer wartet, ist auch aktuell noch ruhend gestellt. Der geplante Ansatz wurde mit rd. 55 T€ überschritten. In den in 2020 verbuchten Erträgen sind allerdings ca. 137 T€, die für das Jahr 2019 vereinnahmt wurden, aufgrund verspäteter Veranlagung wegen verspätet abgegebener Steuererklärungen. Die KomHKVO schreibt den Ausweis von periodenfremden Erträgen in den ordentlichen Erträgen vor.

Das Ergebnis der **Verzinsung von Steuernachforderungen** beruht auf Rückrechnungen zurückzuzahlender geleisteter Gewerbesteuerzahlungen aus Vorjahren. Durch geänderte Grundlagenbescheide z.T. ortsfremder Finanzämter erfolgen geänderte Festsetzungen. Die sich daraus ergebenden tatsächlichen Steuernachforderungen lassen sich erst im Laufe des Jahres beziffern. Im Jahr 2020 wurden im Saldo ca. 68 T€ weniger an Erträgen aus der Verzinsung verbucht, als ursprünglich geplant.

Abschließend betrachtet ist hervorzuheben, dass die gesamten **Erträge aus Gemeindesteuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen** im Vergleich zum Vorjahr niedriger ausgefallen sind (-5,3%), ohne die Unterstützungsleistungen im Rahmen des N FAG die Differenz rund 11%. Gegenüber der Planung 2020 liegt das Ergebnis (Summe der Erträge) mit 1% zwar leicht über dem reduzierten Ansatz allerdings rund 7,6 Mio. € unter dem Vorjahresergebnis.

### 7.2.2.1.3 Aufwendungen im Vergleich zu den Vorjahren

Den relevanten Erträgen stehen die Aufwendungen aus der allgemeinen **Gewerbesteuerumlage** und der **Kreisumlage** gegenüber. Die einigungsbedingte Gewerbesteuerumlage ist mit Abschluss des Jahres 2019 weggefallen.

Wurde das Jahr 2019 noch mit Aufwendungen von insgesamt 60.498.942 € abgeschlossen, betragen die Aufwendungen in 2020 51.512.230 €. Dies entspricht einem Absinken um ca. 7 Mio. € (Vorjahr +1,6 Mio. €) und damit über 8%.

Einen hohen Anteil an dem Absinken hatte der Wegfall der **einigungsbedingten Gewerbesteuerumlage** (zuvor 3,5 Mio. €). Die **allgemeine Gewerbesteuerumlage** ist bedingt durch den Gewerbesteuer einbruch ebenfalls um rund 1,5 Mio. € gesunken. Die Umlage richtet sich nach dem Ist-Aufkommen des laufenden Jahres. Der Wegfall der einigungsbedingten Gewerbesteuerumlage wird sich im Rahmen des Finanzausgleiches 2021 steuerkraftherhöhend auswirken.

Die **Kreisumlage** ist um 3,7 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Die Ermittlung erfolgt auf Basis der Steuerkraftzahlen, die sich aus dem Ist-Aufkommen des Referenzzeitraumes (01.10.18 bis 30.09.19) errechnen. Die Steuerkraft ist auch für den Finanzausgleich und damit für die Kreisumlage 2020 noch



angestiegen. Aufgrund einer zweifachen Herabsenkung des Hebesatzes auf 44%-Punkte sank die Kreisumlage im Jahr 2020 auf 47,7 Mio. €.

#### 7.2.2.1.4 Ansätze und tatsächliche Entwicklung der Aufwendungen

Für das Jahr 2020 wurden gegenüber 2019 leicht gesunkene Aufwendungen eingeplant, welche durch den Nachtrag zum Haushalt noch weiter reduziert wurden. Der reduzierte Ansatz in Höhe von 53,2 Mio. € wurde jedoch mit rund 1,7 Mio. € unterschritten, dies entspricht etwa 3,2 %.

Die Gewerbesteuer-Umlage hat sich korrelierend zu den Gewerbesteuer-Einnahmen entwickelt und ist im Vergleich zum reduzierten Ansatz noch weiter gesunken.

Die **Verzinsung von Steuererstattungen** ist gegenüber dem Planansatz um 68 T€ niedriger ausgefallen. Da sich die tatsächlichen Steuererstattungen erst im Laufe des Jahres beziffern lassen, ist eine Planung im Voraus kaum möglich. In Summe (Aufwendungen und Erträge) mussten ca. 31 T€ mehr Aufwendungen aus Erstattungszinsen verbucht werden.

#### 7.2.2.1.5 Nettoaufkommen

Das **Nettoaufkommen**, also der Saldo aus den Summen der Erträge und Aufwendungen der Gemeindesteuern und ähnlichen Abgaben, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen (siehe Darstellung 12: Gemeindesteuern, allg. Zuweisungen und Umlagen, letzte Zeile der Tabelle), wurde in 2020 gegenüber dem geplanten Ansatz nach Nachtrag um 3.658.805,76 € überschritten. Gegenüber dem Vorjahr ist das Nettoaufkommen 2020 um 7 Mio. €, d.h. 8,3 %, gesunken.

#### 7.2.2.2 Gebühren und Entgelte

Wie der Darstellung zu entnehmen ist, liegen die vereinnahmten **Gebühren und ähnlichen Entgelte** in Summe unter den geplanten Erträgen für das Jahr 2020 (-2,94 %). Insgesamt sind die Mindereinnahmen bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten geringer als diejenigen bei den privatrechtlichen Entgelten. Zu beachten ist, dass die Einnahmeerwartung im Rahmen der Nachtragshaushaltssatzung reduziert wurden, insbesondere bei den Erträgen aus der Parkraumbewirtschaftung inkl. (privat-rechtlicher & öffentlich-rechtlicher) Parkhausgebühren.

Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten ist insbesondere die Minderung der Verwaltungsgebühren (u.a. Ausnahmegenehmigungen für die Gastronomie) sowie bei den Benutzungsgebühren (u.a. öffentliche Parkplätze), die allerdings bereits im Nachtrag berücksichtigt wurden hervorzuheben. Den größten Anteil mit über 40% haben die Schmutzwassergebühren, welche unabhängig von der Pandemie erhoben werden und höher als im Vorjahr (+790 T€) und auch leicht über dem Ansatz erhoben wurden.



Im Bereich der privat-rechtlichen Entgelte konnte im Vergleich zum Vorjahr lediglich bei den Erträgen aus Erbbaurechten ein Anstieg verzeichnet werden. Die Erträge aus den Parkhäusern (privat-rechtlich) konnten den reduzierten Ansatz nicht erreichen.

Der Bereich Bürger- und Migrationservice (ca. 876 T€), der Bereich Ordnung (ca. 560 T€) und der Baubereich (ca. 791 T€) machen zusammen ca. 98 % der **Verwaltungsgebühren** aus und stellen damit in diesem Bereich die Haupteinnahmequellen dar. Von den Erträgen im Baubereich entfällt wiederum der Hauptanteil auf Baugenehmigungen und Prüfstatiken. Die Realisierung der Erträge aus der Bauaufsicht ist von der Baukonjunktur und den entsprechenden Baumaßnahmen abhängig.

Die Benutzungsgebühren für die Unterbringung von Aussiedlern und sind im Vergleich zum Vorjahr um gut 192 T€ gesunken, während die Benutzungsgebühren für die Unterbringung von Wohnungslosen im Vergleich zum Vorjahr um rund 18 T€ anstiegen, so dass die **sonstigen öffentlichen Leistungsentgelte** rund 174 T€ unter dem Vorjahreswert liegen, der Ansatz wurde um gut 510 T€ unterschritten.

Die Erträge aus **Schmutzwassergebühren** sind gegenüber 2019 wie im Jahr zuvor gestiegen. Ein Großteil der Steigerung um rund 790 T€ auf ca. 8 Mio. € wurde bereits im Planansatz mit 7,9 Mio. € berücksichtigt, da die Auswirkungen der Gebührenerhöhung absehbar waren.

Die Erträge aus den **Tageseinrichtungen für Kinder** in Höhe von rund 12 Mio. € sind im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken, dies ist im Wesentlichen auf die Aussetzung der Beitragspflicht im Rahmen der COVID-19-Pandemie zurückzuführen, da die Einrichtungen zeitweise geschlossen werden mussten.

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

Die **privatrechtlichen Gebühren und Entgelte** liegen im Jahr 2020 insgesamt um ca. 728 T€ unter dem (reduzierten) Ansatz.

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



## Gebühren und Entgelte

Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger
<b>öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte/ Benutzungsgebühren</b>					
Verwaltungsgebühren	2.451.916,61	2.666.500	0	2.270.867,19	-395.632,81
Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	4.119.585,94	4.295.700	-725.000	3.710.232,43	139.532,43
Niederschlagswassergebühr	1.941.590,54	1.919.700	0	1.906.221,04	-13.478,96
Gebühren für Gräber und Bestattungen	1.091.297,97	1.087.900	0	1.104.077,41	16.177,41
Gebühren Parkhäuser (öffentlich-rechtlich)	506.557,99	455.500	-114.000	368.308,38	26.808,38
Tageseinrichtungen für Kinder	1.417.097,85	1.326.000	-400.000	1.242.790,79	316.790,79
Schmutzwassergebühren	7.266.237,02	7.919.000	0	8.057.028,58	138.028,58
Abfallbeseitigungsgebühren	0,00	0	0	25.347,80	25.347,80
sonstige öffentliche Leistungsentgelte	1.263.612,72	1.600.000	0	1.089.659,97	-510.340,03
<b>Summe öffentlich-rechtlich</b>	<b>20.057.896,64</b>	<b>21.270.300</b>	<b>-1.239.000</b>	<b>19.774.533,59</b>	<b>-256.766,41</b>
<b>privat-rechtliche Entgelte</b>					
Erträge aus Vermietung und Verpachtung	1.442.675,87	1.419.400	0	1.328.986,98	-90.413,02
Gebühren Parkhäuser (privat-rechtlich)	1.139.077,47	1.124.000	-252.000	780.315,60	-91.684,40
Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	970.504,43	985.500	0	1.027.088,37	41.588,37
Erträge aus Verkauf	369.856,21	568.200	0	300.338,03	-267.861,97
Sonst. privatrechl. Leistungsentgelte	856.663,57	855.500	0	792.366,57	-63.133,43
<b>Summe privatrechtlich</b>	<b>4.778.777,55</b>	<b>4.952.600</b>	<b>-252.000</b>	<b>4.229.095,55</b>	<b>-471.504,45</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>24.836.674,19</b>	<b>26.222.900</b>	<b>-1.491.000</b>	<b>24.003.629,14</b>	<b>-728.270,86</b>

Darstellung 15: Gebühren und Entgelte

## 7.2.2.3 Zinserträge und Zinsaufwendungen

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

<b>Finanzerträge/-aufwendungen</b>					
Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger
<b>Zinserträge</b>					
Zinserträge vom Bund	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinserträge vom Land	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverb.	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinserträge von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinserträge von sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinserträge von verbundenen Untern., Beteiligungen u. S-Vermögen	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinsen f. Darlehen GWK	0,00	0	0	0,00	0,00
Sonst. Zinseinnahmen v. öffentlichen wirtschaft. Unternehmen	7.238,44	7.500	0	6.472,12	-1.027,88
Zinseinnahmen v. priv. Unternehmen	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnung	0,00	0	0	0,00	0,00



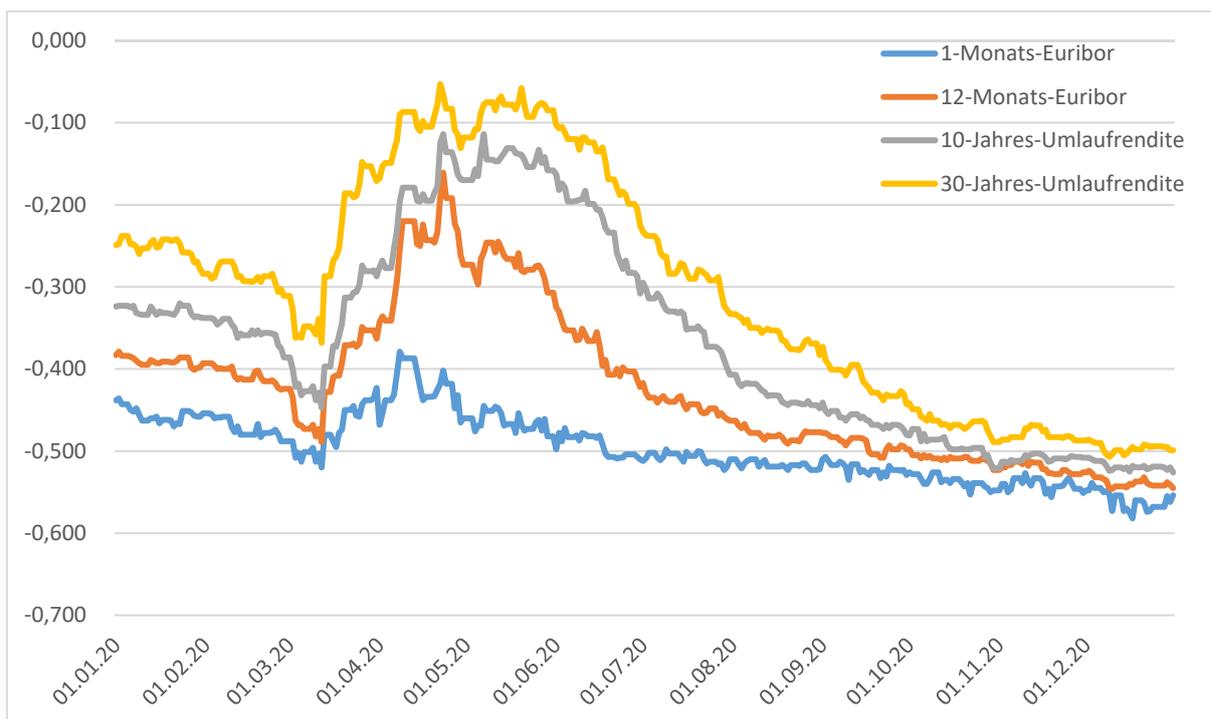
Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger
Zinserträge von Kreditinstituten	18.869,13	9.300	0	17.766,43	8.466,43
Erträge aus Zinsinstrumenten	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	132.935,89	133.000	0	132.935,89	-64,11
Gewerbesteuer Vollverzinsung	0,00	0	0	0,00	0,00
Sonst. Zinseinnahmen v. übrigen Bereich	-458,04	0	0	0,00	0,00
Zinserträge von ausländischen Bereichen	0,00	0	0	0,00	0,00
<b>Summe Zinserträge</b>	<b>158.585,42</b>	<b>149.800</b>	<b>0</b>	<b>157.174,44</b>	<b>7.374,44</b>
<b>Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen</b>					
Dividende Wohnungsbauförderung	0,00	0	0	0,00	0,00
Sonst. Erträge a. Beteiligung, Gewinnabführungen	349.794,40	943.700	0	375.114,64	-568.585,36
Sonst. Erträge aus verb. Unternehmen	0,00	0	0	0,00	0,00
<b>Summe Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen</b>	<b>349.794,40</b>	<b>943.700</b>	<b>0</b>	<b>375.114,64</b>	<b>-568.585,36</b>
<b>Sonstige Finanzerträge</b>					
Verzinsung v. Steuernachforderungen u. -erstattungen	192.690,00	550.000	0	242.658,00	-307.342,00
Weitere sonstige Finanzerträge	4,31	0	0	0,00	0,00
<b>Summe Sonstige Finanzerträge</b>	<b>192.694,31</b>	<b>550.000</b>	<b>0</b>	<b>242.658,00</b>	<b>-307.342,00</b>
<b>Summe Finanzerträge</b>	<b>701.074,13</b>	<b>1.643.500</b>	<b>0</b>	<b>774.947,08</b>	<b>-868.552,92</b>
<b>Zinsaufwendungen</b>					
Zinsaufwendungen an Bund	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an Land	-458,37	-100	0	-87,00	13,00
Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an Zweckverbänden und dergl.	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an sonst. öffentlichen Bereich	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinsaufwand an verbundene Untern., Beteiligungen u. Sondervermögen	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0	0	0,00	0,00
<b>Summe Zinsaufwendungen öffentlicher Bereich</b>	<b>-458,37</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-87,00</b>	<b>13,00</b>
<b>Zinsaufwendungen an Kreditinstitute</b>					
Zinsen an den allg. Kreditmarkt	-3.112.174,21	-3.609.000	670.000	-2.937.969,21	1.030,79
Zinsen kreditähnliche Rechtsgeschäfte	-439.177,64	-411.000	0	-409.385,96	1.614,04
Zinscapprämien	0,00	0	0	0,00	0,00
<b>Summe Zinsaufwendungen an Kreditinstitute</b>	<b>-3.551.351,85</b>	<b>-4.020.000</b>	<b>670.000</b>	<b>-3.347.355,17</b>	<b>2.644,83</b>
Zinsaufwendungen an sonstigen inländ. Bereichen	0,00	0	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an sonstigen ausländ. Bereichen	0,00	0	0	0,00	0,00



Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger
<b>Summe Zinsaufwendungen sonst. Bereich</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zinsaufwendungen für äußere Liquiditätskredite	-463.578,18	-500.000	130.000	-347.443,12	22.556,88
Zinsen für innere Darlehen u. innere Liquiditätskredite	0,00	0	0	0,00	0,00
<b>Summe Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite</b>	<b>-463.578,18</b>	<b>-500.000</b>	<b>130.000</b>	<b>-347.443,12</b>	<b>22.556,88</b>
<b>Sonstige Finanzaufwendungen</b>					
Kreditbeschaffungskosten	-13.382,32	-3.500	0	-8.091,77	-4.591,77
Verzinsung von Steuernachzahlungen	-463.525,00	-450.000	0	-210.840,00	239.160,00
Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0,00
Verzinsung von Zuschüssen, überzahlten Beiträgen	0,00	0	0	0,00	0,00
Vollverzinsung Gewerbesteuer	0,00	0	0	0,00	0,00
<b>Summe sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>-476.907,32</b>	<b>-453.500</b>	<b>0</b>	<b>-218.931,77</b>	<b>234.568,23</b>
<b>Summe Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen</b>	<b>-4.492.295,72</b>	<b>-4.973.600</b>	<b>0</b>	<b>-3.913.817,06</b>	<b>259.782,94</b>

Darstellung 16: Finanzerträge und -aufwendungen

Die Zinsentwicklung im letzten Jahr setzte die Tendenz des Jahres 2019 weitgehend fort. Auch 2020 haben sich die Zinsen sowohl bei den kurz- als auch bei den langfristigen Laufzeiten auf sehr niedrigem Niveau bewegt. Mit Beginn der Covid-19 Pandemie zogen die Zinssätze kurz an, die aber im weiteren Verlauf des Jahres wieder konsolidierten (siehe Darstellung 17). Diese Tendenz wird sich voraussichtlich auch 2021 fortsetzen, ein Ende der Niedrigzinsphase ist laut führenden Kreditinstitute aktuell nicht absehbar. Durch eine bewusste Diversifizierung und Laufzeitenstreuung konnte deshalb auch 2020 das Zinsänderungsrisiko gesenkt und die Zinslast reduziert werden.



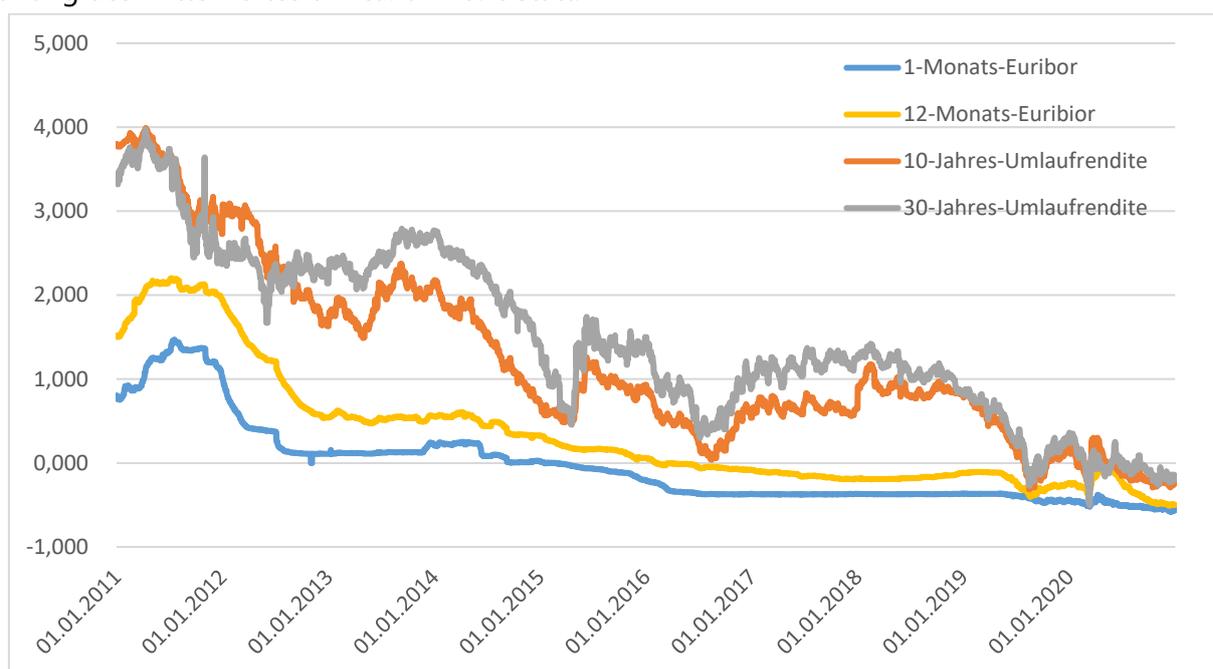
Darstellung 17: Zinsentwicklung 2020



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

Die **Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite** sind rd. 152,55 T€ geringer als der Planansatz ausgefallen. Der Gesamtbetrag beträgt 2020 rd. 347,44 T€ an Zinsaufwendungen für kurzfristige Schulden. Aufgrund der Orientierung an den Euribor-Sätzen ist eine deutliche Senkung der Aufwendungen eingetreten. 2020 lief ein Liquiditätskredit mit 10 Mio. € aus. Dieser wurde verlängert und aufgrund des gestiegenen Liquiditätsbedarf durch die Covid-19 Pandemie um 10 Mio. € aufgestockt. Hierbei konnte erstmalig ein negativer Zinssatz abgeschlossen werden.

Des Weiteren konnten die Bedingungen für die Kontokorrentgewährung beibehalten und zinsgünstige Abschlüsse erzielt werden. Allerdings ist auch für 2020 eine konstante Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten festzustellen. So lag der Mittelwert der in Anspruch genommenen Liquiditätskredite 2020 mit ca. 86 Mio. € weiterhin auf einem hohen Niveau. Im Vergleich zum Vorjahr fand allerdings eine Erhöhung des Mittelwertes um ca. 6 Mio. € statt.



Darstellung 18: Zinsentwicklung 2011-2020

Das Ergebnis der „**Zinsaufwendungen an Kreditinstitute**“ ist um rund 153 T€ geringer ausgefallen als der Planansatz und im Vergleich zum Vorjahr konnte eine Reduktion um rd. 116 T€ erzielt werden. Diese positive Entwicklung resultiert auch aus den nur zum Teil ausgeschöpften Kreditermächtigungen aus den Jahren 2018 und 2019 für Investitionskredite.



Bei den neu aufgenommenen Darlehen für Investitionen in Höhe von ca. 15,7 Mio. € konnten Zinsabschlüsse weit unter den bisher erzielten Zinssätzen erreicht werden. Es wurden zur Erzielung von Planungssicherheit und zur Minderung des Zinsänderungsrisikos lange Zinsbindungsfristen gewählt.

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

#### 7.2.2.4 Personalerstattungen und Personalaufwendungen

Der Personalaufwand wie auch die Personalerstattungen wurden bei der Planung entsprechend der Vergütungs- und Besoldungsgruppen errechnet. Die ordentlichen Erträge ohne die aktivierbaren Eigenleistungen weichen um +5,08 % vom Planansatz ab. Die ordentlichen Aufwendungen für aktives Personal (ohne Versorgungsaufwand) fallen mit ca. 76,6 Mio. € um 958 T€ niedriger aus als geplant.

Die **Zuweisungen vom Land** für laufende Zwecke liegen mit über 5 Mio. € ca. 177 T€ über dem Planansatz. Der Planansatz für **Erstattungen vom Bund** konnte um knapp 73 T€ leicht überschritten werden.

Die Aufwendungen für **Pensionsrückstellungen** haben mit 5,3 Mio. € den Ansatz um gut 1,5 Mio. € überschritten. Sowohl die Auflösung als auch die Zuführung zur Pensionsrückstellung beruhen auf Vorgaben der Niedersächsischen Versorgungskasse und sind durch die Hansestadt aktiv nicht zu beeinflussen.

Im Rahmen der Nachtragshaushaltssatzung wurden die Ergebnisse aus dem Neuabschluss des Lüneburg-Vertrages berücksichtigt und die **Erstattungen vom Landkreis Lüneburg** um 3,8 Mio. € im Ansatz erhöht. Die Erhöhung betrifft Erstattungen im Bereich Jugend- und Sozialhilfe.

Insgesamt ist der ordentliche Personalaufwand 2020 im Vergleich zu 2019 um ca. 4,4 Mio. € angestiegen. Zum einen stehen die erhöhten Aufwendungen mit gestiegenen Erstattungen vom Land (Kinderbetreuung) und Landkreis im Zusammenhang, zum anderen werden die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen (s.o.) ebenfalls in den ordentlichen Personalaufwendungen ausgewiesen.

Unter Beachtung des Anstieges des Personalaufwandes ist die Unterschreitung der Ansätze bei den Aufwendungen für aktives Personal und damit korrespondierend bei den Beiträgen zur gesetzlichen Sozialversicherung zu beachten. Der Fachkräftemangel spiegelte sich in Mehrfachausschreibungen von Stellen (z.B. Gleichstellungs- sowie Digitalisierungsbeauftragte/r) wider. Die Situation wurde verstärkt durch eine zeitweise Aussetzung von Einstellungsverfahren aufgrund der COVID-19-Pandemie.

Der **Personalaufwand netto** liegt ca. 2,3 Mio. € unter dem reduzierten Planansatz und 2,5 Mio. € unter dem Ergebnis 2019.



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

#### Personalaufwand und -erstattungen

Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger
<b>Ordentliche Erträge</b>					
Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Bund	26.557,80	374.300	0	447.216,05	72.916,05
Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Land	4.387.451,49	4.864.500	0	5.041.435,00	176.935,00
Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. LK	99.000,00	0	0	97.061,24	97.061,24
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte-Personalaufwand	482.364,00	475.000	0	502.766,38	27.766,38
Erstattungen vom Bund	-10.897,24	546.900	0	180.138,50	-366.761,50
Erstattungen vom Land	134.720,55	200.600	0	177.950,20	-22.649,80
Erstattungen vom Landkreis	4.069.939,77	3.030.300	3.883.800	6.582.163,12	-331.936,88
Erstatt. v. sonst. öffentl. Bereichen, verbundenen Unternehmen etc.	893.305,36	1.592.800	0	1.389.774,26	-203.025,74
Erstatt. von privaten Unternehmen/ übrige Bereiche	407.293,95	156.400	0	310.388,66	153.988,66
Erträge aus der Herabsetzung von Pensionsrückstellungen/Alters- teilzeit	13.027,00	51.400	0	1.217.367,06	1.165.967,06
Aktivierbare Eigenleistungen	1.319.306,58	1.512.000	0	1.624.150,62	112.150,62
<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>11.822.069,26</b>	<b>12.804.200</b>	<b>3.883.800</b>	<b>17.570.411,09</b>	<b>882.411,09</b>
<b>Außerordentliche Erträge</b>					
Erträge aus der Auflösung von Personalrückstellungen	0,00	0	0	499.270,00	499.270,00
<b>Summe außerordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>499.270,00</b>	<b>499.270,00</b>
<b>Summe Erträge</b>	<b>11.822.069,26</b>	<b>12.804.200</b>	<b>3.883.800</b>	<b>18.069.681,09</b>	<b>1.381.681,09</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>Aktives Personal</b>					
Beamte	-6.980.469,65	-7.385.500	0	-7.337.573,46	47.926,54
Beiträge Versorgungskassen Beamte	-3.432.876,00	-3.583.300	0	-3.842.320,60	-259.020,60
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte	0,00	-5.000	0	0,00	5.000,00
Beschäftigte	-44.458.666,63	-48.031.600	0	-46.381.754,54	1.649.845,46
Beiträge Versorgungskassen Beschäftigte	-3.028.291,62	-3.335.300	0	-3.015.670,55	319.629,45
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	-9.357.244,97	-10.399.600	0	-9.633.322,85	766.277,15
Übriger Personalaufwand (für aktives Personal)	-27.363,59	-11.500	0	-21.153,26	-9.653,26
Umlagen u.Beitr. Versorgungskassen	-1.119.662,40	-1.038.200	0	-1.052.834,39	-14.634,39
Aufwendungen für ärztliche Gutachten	0,00	0	0	0,00	0,00
Rückstellungen / Zuführung Versorgungsrücklage Beamte	-3.804.773,01	-3.806.100	0	-5.353.065,00	-1.546.965,00
<b>Summe</b>	<b>-72.209.347,87</b>	<b>-77.596.100</b>	<b>0</b>	<b>-76.637.694,65</b>	<b>958.405,35</b>
<b>Versorgungsaufwand</b>					
Aufwand	-3.630,39	-4.000	0	0,00	4.000,00
<b>Summe</b>	<b>-3.630,39</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-72.212.978,26</b>	<b>-77.600.100</b>	<b>0</b>	<b>-76.637.694,65</b>	<b>962.405,35</b>



<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>					
Nachholung Personalrückstellungen	-674.267,00	0	0	0,00	0,00
<b>Summe a. o. Aufwendungen</b>	<b>-674.267,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>-72.887.245,26</b>	<b>-77.600.100</b>	<b>0</b>	<b>-76.637.694,65</b>	<b>962.405,35</b>
<b>Personalaufwand netto</b>	<b>61.065.176,00</b>	<b>64.795.900</b>	<b>-3.883.800</b>	<b>58.568.013,56</b>	<b>-2.344.086,44</b>

Darstellung 19: Personalaufwendungen und -erstattungen

### 7.2.2.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

In 2020 wurden mit rund 27,3 Mio. € ca. 2,6 Mio. € weniger als geplant, aber 830 T€ mehr als 2019 verbucht. Die Steigerung ist u.a. begründet in Mehraufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude sowie der Bewirtschaftungskosten für die Liegenschaften.

Außerdem wurde ein Teil der Spenden, die aus Vorjahren in Höhe von rund 133 T€ übertragen wurden, in 2020 verwendet. Diese nach 2020 übertragenen Spenden sind, ebenso wie die Haushaltsreste, nicht im Ansatz des Haushaltsjahres enthalten.

### 7.2.2.6 Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten

Im Ergebnishaushalt des Jahres 2020 ergeben sich für investive Maßnahmen insgesamt folgende Gesamtaufwendungen aus Abschreibungen und Gesamterträge aus der Auflösungen von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen:

<b>Beträge in Euro</b>	<b>Ergebnis 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>mehr/weniger</b>
<b>Aufwendungen für Abschreibungen</b>				
auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-11.167.438,54	-12.742.500	-11.551.330,06	1.191.169,94
auf Finanzvermögen	-593.141,16	-450.000	-1.744.606,87	-1.294.606,87
<b>Summe Aufwendungen für Abschreibungen</b>	<b>-11.760.579,70</b>	<b>-13.192.500</b>	<b>-13.295.936,93</b>	<b>-103.436,93</b>
<b>Auflösungserträge aus Sonderposten</b>				
aus Zuwendungen	6.135.089,04	6.404.600	5.714.558,62	-690.041,38
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	720.714,78	822.200	1.051.884,40	229.684,40
<b>Summe Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>6.855.803,82</b>	<b>7.226.800</b>	<b>6.766.443,02</b>	<b>-460.356,98</b>

Darstellung 20: Aufwendungen aus Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten

Im Vergleich zum Vorjahr ist die Gesamthöhe der Abschreibungsaufwendungen in 2020 um rund 13 % auf rund 13,3 Mio. € gestiegen, die Auflösungserträge aus Sonderposten sind bei einer Verminderung von 1,3 % bei ca. 6,8 Mio. € auf einem ähnlichen Niveau, wie im Vorjahr.

Stellt man die Aufwendungen für Abschreibungen auf Sachanlagen und die Auflösungserträge aus den damit verbundenen Sonderposten gegenüber, kann für das Jahr 2020 festgehalten werden, dass die



Aufwendungen aus Abschreibungen zu rund 58 % durch die Auflösungserträge aus den damit verbundenen Sonderposten gedeckt werden konnten.

## 7.2.2.7 Sonstige ordentliche Erträge und ordentliche Aufwendungen

### 7.2.2.7.1 Sonstige ordentliche Erträge

Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr / weniger
<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>				
Konzessionsabgaben Strom, Gas, Wasser, Fernwärme u. ä.	3.988.178,98	4.276.000	3.938.494,24	-337.505,76
Buß- Verwarn- Zwangsgelder	1.057.871,19	1.074.800	1.192.668,47	117.868,47
Erträge a. Beteiligungen und der Inanspruchnahme v. Gewährverträgen	617.473,61	1.189.700	626.924,19	-562.775,81
Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	546.296,70	51.400	2.655.667,42	2.604.267,42
übrige	1.090.586,41	3.003.000	526.536,17	-2.476.463,83
<b>SUMME</b>	<b>7.300.406,89</b>	<b>9.594.900</b>	<b>8.940.290,49</b>	<b>-654.609,51</b>

*Darstellung 21: Sonstige ordentliche Erträge*

In 2020 konnten **sonstige ordentliche Erträge** in Höhe von 8.940.290,49 € erzielt werden, d.h. rund 654 T€ weniger als laut Ansatz erwartet. Da es durch den Nachtrag zum Haushalt 2020 keine Änderungen im Ansatz gab, wird die entsprechende Spalte nicht ausgewiesen.

Die Erträge aus **Konzessionsabgaben für Strom, Gas, Wasser und Fernwärme** werden unterjährig per Abschlag entrichtet und am Jahresende im Rahmen einer Jahresrechnung abgerechnet. Für das Jahr 2019 erfolgte für sämtliche Konzessionsabgaben eine Rückzahlung und damit einhergehende Herabsetzung der Abschläge. Dies führt letztlich dazu, dass der Ertragsansatz rund 50 T€ geringer als im Vorjahr ausgefallen ist. Die Negativabweichung zum Planansatz beträgt 8 %.

Die **Buß-, Verwarn-, Zwangsgeldern, Säumniszuschlägen** weichen um +11 % oder 118 T€ von dem Ansatz ab.

Die **Erträge aus Beteiligungen und der Inanspruchnahme von Gewährverträgen** erreichten mit einem Ergebnis von rund 626 T€ rund die Hälfte des Ansatzes. Hauptsächlich ist dies auf eine geringere Gewinnausschüttung einer städtischen Beteiligung zurückzuführen.

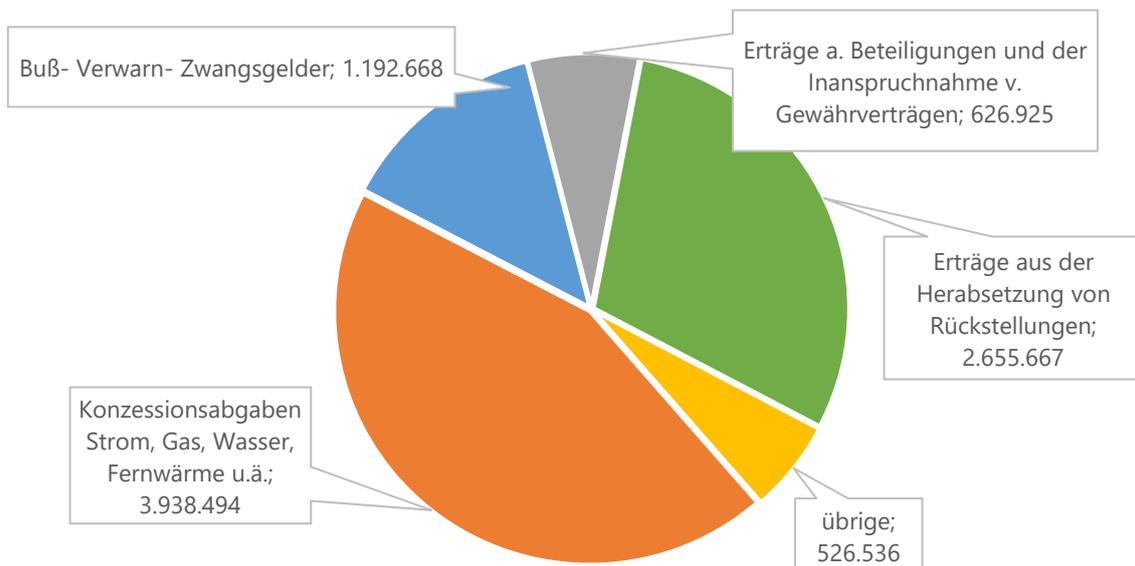
Die unter der Position „**übrige**“ zusammengefassten sonstigen ordentlichen Erträge beinhaltet im Wesentlichen die Erträge aus Herabsetzungen von Wertberichtigungen aus Forderungen. An dieser Stelle war ein Planansatz in Höhe von 200 T€ veranschlagt, das Ergebnis beläuft sich 526 T€.

Des Weiteren werden an dieser Stelle auch die ehemals periodenfremden Erträge (2,8 Mio. €) veranschlagt (s. dazu Ausführungen in Kapitel 7.2.3). Die Veranschlagung im ordentlichen Ergebnis ist auf die



Änderung der KomHKVO aus dem Jahr 2017 zurückzuführen. Die tatsächliche Verbuchung der „periodenfremden“ Erträge erfolgt jeweils in den vereinnahmenden Bereichen gem. Kontenrahmenplan, was letztlich die Differenz zwischen dem Planansatz und Rechnungsergebnis erklärt.

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



Darstellung 22: Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Erträge

### 7.2.2.7.2 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen						
Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	HAR aus 2019
Erstattungen an Bund, Land, Gemeinden, Private etc.	-2.635.994,70	-3.086.300	13.000	-2.563.145,95	510.154,05	-11.768,00
Erstattungen an sonstige verb. Untern., S-Verm. und Beteiligungen	-13.131.891,18	-13.832.400	0	-12.075.345,63	1.757.054,37	0,00
Geschäftsaufwendungen	-4.179.448,18	-3.761.700	0	-2.668.357,27	1.093.342,73	-75.000,00
sonstige Steuern	-598.299,58	-935.300	0	-1.125.971,51	-190.671,51	0,00
sonstiges (u.a. KSA und GUV)	-959.790,17	-2.723.930	0	-966.152,42	1.757.777,58	0,00
<b>Summe sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-21.505.423,81</b>	<b>-24.339.630</b>	<b>13.000</b>	<b>-19.398.972,78</b>	<b>4.927.657,22</b>	<b>-86.768,00</b>

Darstellung 23: Sonstige ordentliche Aufwendungen

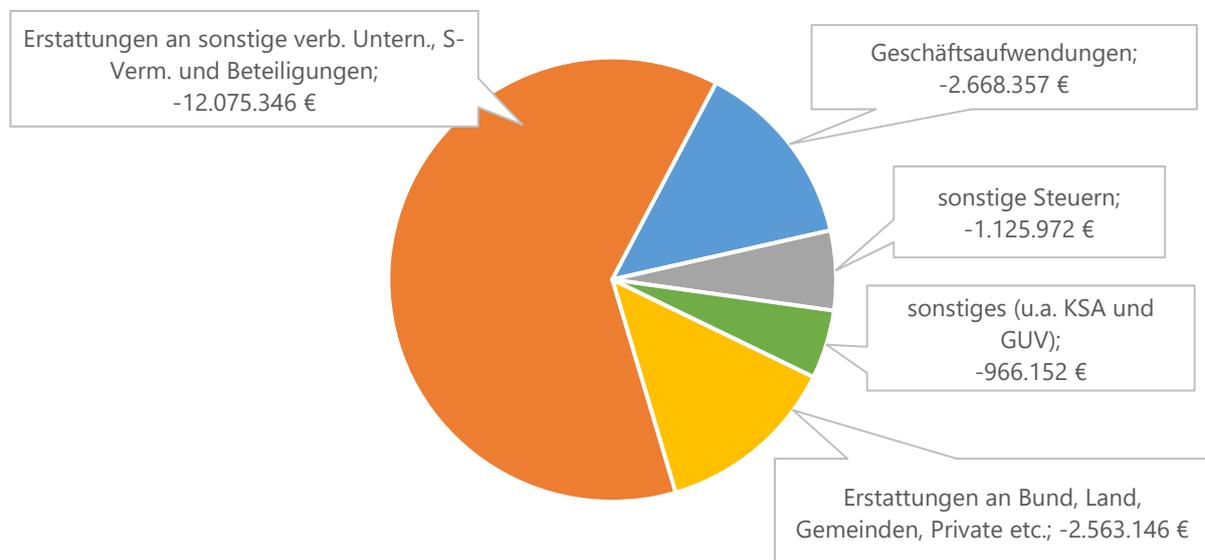
Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** sind im Vergleich zum Vorjahr um fast 10 %, d.h. knapp 2,1 Mio. €, gesunken, auf nunmehr 19,4 Mio. €. Die Abweichung des Ergebnisses der sonstigen ordentlichen Aufwendungen von der Planung beträgt rund -4,9 Mio. €, d.h. minus 20%.

Die **Erstattungen an sonstige verbundene Unternehmen** haben den Ansatz um über 1,7 Mio. € unterschritten, die Unterschreitung ist im Wesentlichen auf geringere Aufwendungen für das Abwasserentgelt an die AGL zurückzuführen.



Die **Geschäftsaufwendungen** unterschreiten den Ansatz im Jahr 2020 deutlich, ein Teil der Unterschreitung ist auf die COVID-19-Pandemie zurückzuführen, da z.B. Dienstreisen auf ein Minimum reduziert werden mussten. Ein Teil der Ansätze wurde als Haushaltsausgaberes in das Jahr 2021 übertragen (324 T€).

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



Darstellung 24: Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen

### 7.2.3 Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis enthält ungewöhnliche und selten vorkommende Aufwendungen und Erträge, insbesondere aus Vermögensveräußerungen, außerplanmäßigen Abschreibungen, Herabsetzungen von Schulden und Auflösung von Rückstellungen (§ 60 Nr. 6 KomHKVO). Aufgrund einer Änderung der Bilanzierungsvorschriften (NKomVG i.V.m. KomHKVO) aus dem Jahr 2017 gehören die **Erträge und Aufwendungen** für sonstige periodenfremde Sachverhalte nicht mehr zum außerordentlichen Ergebnis, sondern werden innerhalb der ordentlichen Aufwendungen und Erträge abgebildet.

Der sich aus der Aufrechnung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergebende planmäßige Ansatz des außerordentlichen Ergebnisses von 4.187 Mio. € wurde um rund 135 T€ unterschritten.

Das Ergebnis der sonstigen **außergewöhnlichen Erträge**, liegt rd. 354 T€ über dem Ansatz. Hauptursache hierfür sind Wertanpassungen auf Grund von Erbbaurechts- oder Bewertungsschlüsselanpassungen und unentgeltlichen Grundstückszugängen entsprechend der Empfehlungen der AG Doppik, die



unter **Sonstige außergewöhnliche Erträge** ausgewiesen werden, sowie die **Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen**. Die genannten Positionen werden bzw. können nicht geplant werden. Die geplanten **Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken / Gebäuden** konnten aufgrund von Verzögerungen beim Baugebiet Wienebütteler Weg nicht umgesetzt werden, die Mindererträge wurden allerdings überkompensiert durch **Sonstige außergewöhnliche Erträge** und den **Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen**.

Die **außerordentlichen Aufwendungen** werden nunmehr nicht mehr geplant, aufgrund der Änderung in der KomHKVO bezüglich der Verbuchung der periodenfremden Buchungen (s.o.), fallen allerdings deutlich geringer aus, als im Vorjahr. Durch eine Änderung der Bilanzierungsvorschriften ab dem Jahr 2020 darf die Position **Nachholung von Rückstellungen** nicht mehr bebucht werden (-681 T€). Zudem wurde in den **sonstigen außergewöhnlichen Erträgen** im Jahr 2019 ein besonders hoch bezifferter Sachverhalt (Zuordnung von Erschließungskosten zu den Grundstückswerten bei bereits veräußerten Grundstücken im Bereich StoV) gebucht, der jedoch nur einen einmaligen Effekt hatte und die Abweichung im Jahr 2020 mitbegründet (550 T€).

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

Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr / weniger
<b>Außerordentliche Erträge</b>				
Empf. Schadensersatzleistungen für Vermögensschäden	6.000,00	600	53.000,00	52.400,00
Sonstige außergewöhnliche Erträge	954.469,17	0	1.971.714,85	1.971.714,85
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	125.156,00	0	2.342.270,00	2.342.270,00
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken / Gebäuden	696.073,11	4.186.400	155.612,79	-4.030.787,21
Ertr. a. d. Veräuß. v. bewegl. Verm-gegst. > 1000 €	6.361,00	0	18.647,00	18.647,00
<b>Summe außerordentliche Erträge</b>	<b>1.788.059,28</b>	<b>4.187.000</b>	<b>4.541.244,64</b>	<b>354.244,64</b>
<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>				
Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	-961.208,18	0	-197.129,58	-197.129,58
Nachholung von Rückstellungen	-681.054,15	0	0,00	0,00
Außerplanmäßige Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände / Sachanlagen	-86.216,03	0	-858.697,96	-858.697,96
Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	837.503,00	837.503,00
Aufwendungen aus der Veräußerung v. beweglichen Vermögensgegenständen > 1.000 €	-12.760,88	0	0,00	0,00
<b>Summe außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.741.239,24</b>	<b>0</b>	<b>-218.324,54</b>	<b>-218.324,54</b>
<b>Saldo aus außerordentlichen Aufwendungen und Erträgen (Außerordentliches Ergebnis)</b>	<b>46.820,04</b>	<b>4.187.000</b>	<b>4.322.920,10</b>	<b>135.920,10</b>

*Darstellung 25: Zusammenstellung der außergewöhnlichen Erträge und Aufwendungen*



### 7.3 Finanzrechnung

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

#### 7.3.1 Gesamtüberschuss/ -fehlbetrag an Finanzmitteln

Das Haushaltsjahr 2020 hat mit einem Gesamtfehlbetrag an Finanzmitteln von 5.426.354,43 € abgeschlossen. Verglichen mit dem Resultat aus 2019 schloss das Jahr 2020 mit einem stark geminderten Finanzmittelergebnis ab. Das Ergebnis liegt mit ca. 1,4 Mio. € unter dem prognostizierten Ergebnis (gemäß Nachtrag) von -4,014 Mio. €.

#### 7.3.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

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

Die Planzahl 2020 (reduziert durch Nachtrag) für die Summe aller Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 273.329.900 € wurde mit 258.976.677,47 € um ca. 14,3 Mio. € unterschritten, die Abweichung zum Vorjahr liegt bei rund -5 %.

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

In 2020 wurden weniger Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit geleistet als geplant; der Ansatz für 2020 wurde durch die Nachtragshaushaltssatzung um rund 5,5 Mio. € reduziert und betrug 268 Mio. €, gezahlt wurden 256,9 Mio. €. Die Abweichung vom Plan beruht auf niedrigeren Auszahlungen in allen Bereichen.

Insgesamt liegt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mit 2 Mio. € rund 3,3 Mio. € unter dem Planansatz. Der Vorjahreswert wurde um rund 14,3 Mio. € unterschritten. Die Abrechnung des Lüneburg-Vertrages kann aufgrund des Abrechnungszeitraumes (Kalenderjahr) erst im Folgejahr erfolgen.



Die Abrechnung 2020 weist einen hohen Nachforderungsbetrag gegenüber dem Landkreis aus, für die die korrespondierenden Auszahlungen bereits in der Finanzrechnung 2020 enthalten sind, die Verbuchung in der Jahresrechnung 2020 allerdings als Forderung (Positionen 3.6 und 3.7) erfolgt. Die Einnahme und damit die Berücksichtigung in der Finanzrechnung erfolgt im Jahr 2021.

**7.3.3 Saldo aus Investitionstätigkeit**

Der Saldo aus Investitionstätigkeit wurde ursprünglich mit -14,1 Mio. € geplant und im Rahmen des Nachtragshaushaltes um einen Betrag in Höhe von 14 Mio. € für den Ankauf von Flächen am Bilmer Berg auf 28,1 Mio. € erhöht, diese Planung wurde mit einem Ergebnis in Höhe von -15.534.408,31 € um ca. 12,6 Mio. € unterschritten. Der Ankauf kann aufgrund der zeitlichen Abfolge des Nachtragshaushaltes im Jahr 2021 erfolgen. Dieses Ergebnis spiegelt sich auch in den nach 2021 übertragenen Haushaltsausgaberesten wieder.

**7.3.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

**7.3.3.1.1 Einzahlungen aus Zuwendungen**

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit, also Einzahlungen aus Zuwendungen (Zuweisungen, Zuschüssen und Spenden), aus Beiträgen u. ä. Entgelten, aus der Veräußerung von Sachvermögen und Finanzvermögensanlagen und die Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit, waren im Haushaltsplan mit rund 18,2 Mio. € geplant. Realisiert werden konnten in 2020 gut 8,8 Mio. €. Die Zuwendungen werden meist im Nachhinein, also nach der Fertigstellung einzelner Bauabschnitte oder der Gesamtmaßnahme und der Abrechnung der Maßnahme mit dem Zuwendungsgeber gezahlt. Die zeitliche Verschiebung zwischen den Auszahlungen und den Einzahlungen der Zuwendung ist daher unvermeidbar.

Die **Investitionszuweisungen vom Bund, Land und vom Landkreis** in Höhe von gut 7,8 Mio. € sind im Wesentlichen für folgende Maßnahmen geflossen:

<b>Investitionszuweisungen (Auswahl)</b>	
<b>Beträge in Euro</b>	
1.261.800,00	01-365-019 KiTa Awo
928.399,99	01-511-001 Sanierungsgebiet Kaltenmoor
808.700,00	01-511-005 Sanierungsgebiet Westl. Wasserviertel
494.000,00	01-511-015 Sanierungsgebiet Am Weißen Turm
478.246,00	01-211-003 Grundschule Häcklingen
472.125,29	01-218-002 Sporthalle Kaltenmoor
385.861,38	01-216-001 Oberschulen
362.000,00	01-218-004 IGS Lüneburg
340.740,00	01-511-019 Sanierungsgebiet Grünband Innenstadt

*Darstellung 26: Investitionszuweisungen*



Beträge in Euro	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr / weniger
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.855.308	12.863.800	8.115.910	-4.747.891
Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	204.000	0,00	-204.000
Veräußerung von Sachanlagen	70.991	4.760.000	277.696	-4.482.304
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	417.854	418.000	417.854	-146
<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.344.153</b>	<b>18.245.800</b>	<b>8.811.459</b>	<b>-9.434.341</b>

*Darstellung 27: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit*

Bei den geplanten **Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten** handelt es sich hauptsächlich um Erschließungsbeiträge für Baugebiete, die unter Zuwendungen für Investitionstätigkeiten verbucht wurden. Die Unterschreitung steht in sachlichem Zusammenhang mit der noch nicht erfolgten Vermarktung des Baugebietes Wienebütteler Weg, die sich ebenso in der Unterschreitung bei der Veräußerung von Sachanlagen widerspiegelt.

#### **7.3.3.1.2 Veräußerungen von Sach- und Finanzvermögensanlagen**

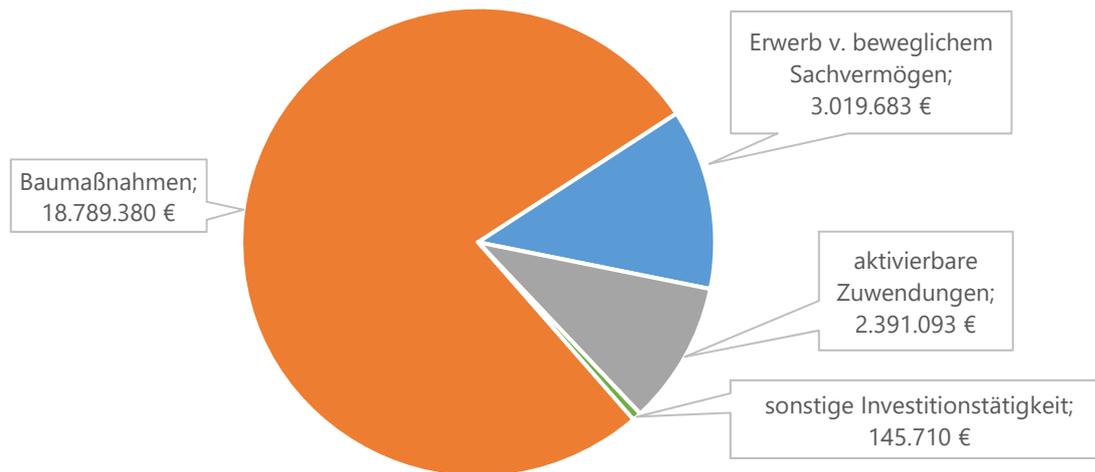
In 2020 wurde mit Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen in Höhe von 4,7 Mio. € und Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögensanlagen in Höhe von 418 T€ gerechnet. Durch die **Veräußerung von Sachanlagen** konnten in 2020 Einzahlungen in Höhe von insgesamt 277 T€ gebucht werden.

Die **Einzahlungen aus dem Verkauf von bebauten Grundstücken** (Ansatz 4 Mio. €) bzw. **Einzahlungen aus dem Verkauf von unbebauten Grundstücken** (Ansatz 760 T€) betragen insgesamt nur rund 260 T€, da unter anderem geplante Veräußerungen für das Gebiet Wienebütteler Weg noch nicht umgesetzt werden konnten.

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

### 7.3.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, d.h. für Baumaßnahmen, für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen, für aktivierbare Zuwendungen und für Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 24,3 Mio. € setzen sich wie folgt zusammen:



Darstellung 28: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Leistung **aktivierbarer Zuwendungen** beträgt für 2020 rund 2,4 Mio. €. Die Mittel wurden insbesondere für die Kreisschulbaukasse und das Wohnungsbauprogramm zur Verfügung gestellt. Der Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (55 T€) wird in der Darstellung unter sonstige Investitionstätigkeit ausgewiesen.

#### 7.3.3.2.1 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

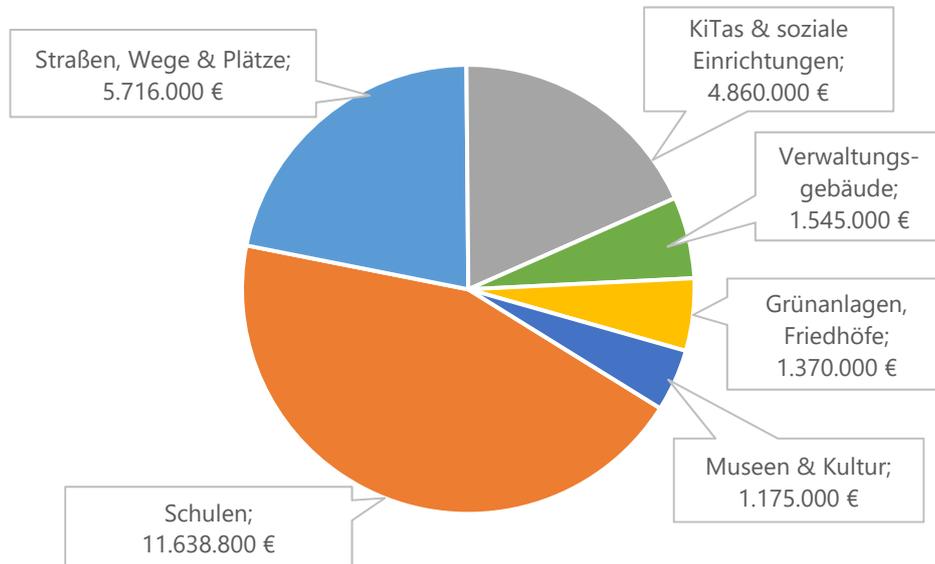
Zu den Auszahlungen zum Erwerb von Grundstücken und Gebäuden zählen auch die Nebenkosten für den Grunderwerb (beispielsweise Vermessung, Grunderwerbssteuer, Beurkundungen und Grundbucheintragen). Für Grunderwerb sind in 2020 Auszahlungen in Höhe von 14,3 Mio. € geplant gewesen (inkl. Nachtrag) zzgl. Haushaltsresten in Höhe von rund 3,5 Mio. €. Aufgrund von Verzögerungen, hauptsächlich beim Ankauf von Flächen am Bilmer Berg wurden 55 T€ realisiert. Tatsächlich angekauft wurde in 2020 eine Fläche zur Erweiterung der Grundschule Lüne.

#### 7.3.3.2.2 Baumaßnahmen

In 2020 wurden für **Baumaßnahmen** nach § 60 Nr. 10 KomHKVO, die nicht der Unterhaltung einer baulichen Anlage dienen, Auszahlungen in Höhe von ca. 18,8 Mio. € vorgenommen. Für 2020 wurde der Ansatz mit 26,3 Mio. € geplant, daneben standen noch gut 28,6 Mio. € aus Haushaltsresten aus Vorjahren zur Verfügung. Außerdem wurden 210 T € über- und außerplanmäßig bereitgestellt, zum Beispiel 56 T€ für die Bardowicker Straße und die Zufahrt zum Betriebsgelände der KVG. Die wesentlichen für



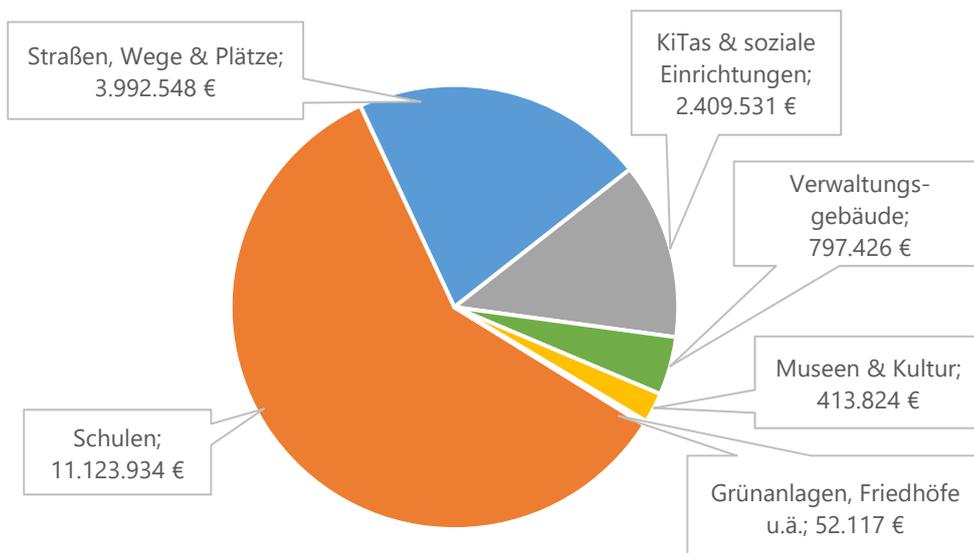
2020 geplanten Baumaßnahmen sind wie aus dem folgenden Diagramm zu ersehen ist, auf die Schulen (ca. 11,6 Mio. €), Kitas und soziale Einrichtungen (ca. 4,8 Mio. €), Verwaltungsgebäude (1,5 Mio. €), Museen und Kultur (1,1 Mio. €), Straßen, Wege & Plätze (inkl. Brücken; ca. 5,7 Mio. €) sowie Grünanlagen, Friedhöfe und ähnliches (1,73 Mio. €) verteilt.



Darstellung 29: geplante Baumaßnahmen

Zur Durchführung von Baumaßnahmen in 2020 wurden übertragene Haushaltsausgabereste, die nicht im Ansatz 2020 enthalten sind, in Höhe von gut 16,5 Mio. € in Anspruch genommen und ausgezahlt.

Die Umsetzung sämtlicher Baumaßnahmen in 2020 ist dem folgenden Diagramm zu entnehmen:



Darstellung 30: durchgeführte Baumaßnahmen



### 7.3.3.2.3 Erwerb v. bewegl. Sachvermögen u. Finanzvermögensanlagen

Für den **Erwerb von beweglichem Sachvermögen** (ohne immaterielle Vermögensgegenstände) wurden in 2020 Auszahlungen in Höhe von 3 Mio. € geleistet, damit wurde der Ansatz um rund 864 T€ überschritten, die Mittel standen als Haushaltsausgabereste aus Vorjahren zur Verfügung.

Für den **Erwerb von Finanzvermögensanlagen** waren in 2020 Mittel für einen regionalen Beteiligungsfonds geplant, dieser wurde nicht umgesetzt.

### 7.3.3.2.4 Sonstige Investitionstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2020 fielen sonstige Auszahlungen für den Erwerb immaterieller Vermögensgegenstände in Höhe von rund 84 T€ an. Als immaterielles Vermögen werden Gegenstände bezeichnet, die nicht körperlich fassbar sind, wie z. B. Konzessionen, Lizenzen, geleistete Investitionszuschüsse und -zuweisungen etc. In 2020 ist ein Zuschuss für einen Bahnübergang am Meisterweg in Höhe von 84 T€ geflossen.

### 7.3.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit gibt Auskunft darüber, ob die Hansestadt Lüneburg mehr Kredite aufgenommen als getilgt hat und sich somit der Schuldestand zum Ende des Jahres erhöht hat. Für das Jahr 2020 hat die Verschuldung gegenüber 2019 um 8.099.276,73 € zugenommen. In 2020 sind zwei Darlehen abgelaufen und es wurden fünf Investitionsdarlehen aufgenommen. Der Tilgungsbetrag hat sich, aufgrund von neu aufgenommenen Krediten, um circa 70 T€ erhöht. Die nur leichte Erhöhung der Tilgungsbeträge liegt an den Aufnahmetermenen, da die neuen Tilgungsbeträge noch nicht in voller Höhe zu zahlen waren.

	Plan	Haushaltseinknahmerest aus Vorjahr	Gesamtaufnahme	Tilgung	Nettoneuverschuldung
2011	10.575.100 €	5.107.400 €	10.000.000 €	4.474.184,71 €	5.525.815,29 €
2012	10.942.100 €	5.682.500 €	5.763.800 €	5.039.685,10 €	724.114,90 €
2013	8.604.650 €	9.800.000 €	4.607.900 €	5.261.972,87 €	-654.072,87 €
2014	8.098.000 €	8.604.650 €	9.100.000 €	5.477.140,90 €	3.622.859,10 €
2015	13.302.400 €	8.098.000 €	8.005.000 €	5.465.093,42 €	2.539.906,58 €
2016	18.585.900 €	16.395.400 €	13.120.500 €	5.716.044,19 €	7.404.455,81 €
2017	13.760.600 €	21.860.800 €	16.170.000 €	6.596.579,36 €	9.573.420,64 €
2018	17.025.550 €	18.485.322 €	14.408.248 €	7.017.131,70 €	7.391.116,30 €
2019	13.219.900 €	18.435.854 €	7.750.000 €	7.504.832,13 €	245.167,87 €
2020	28.148.500 €	22.810.942 €	15.712.000 €	7.574.234,86 €	8.137.765,14 €

Darstellung 31: Nettoneuverschuldung 2011 bis 2020



#### **7.3.4.1 Aufnahme von Krediten für Investitionen**

Für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden für 2020 insgesamt 28.148.500 € veranschlagt. Hierin enthalten ist der Nachtragshaushalt in Höhe von 14 Mio. € für den Erwerb des Grundstückes zur Erweiterung des Gewerbegebietes Bilmer Berg. Der Kaufvertrag wird vermutlich erst Mitte 2021 abgeschlossen werden. Zusätzlich standen noch „Haushaltseinnahmereste“ in Höhe von 22.810.942 € aus den Vorjahren 2018/2019 zur Verfügung. Es wurden aus der übertragenen Kreditermächtigung aus Vorjahren Investitionskredite für Maßnahmen der Hansestadt Lüneburg und für den Bildungsfonds I in Höhe von 1,0 Mio. € und für den Bildungsfonds II 7,072 Mio. € aufgenommen. Insgesamt wurden Kredite in Höhe von 15,712 Mio. € aufgenommen. Durch die Neuaufnahmen konnte am niedrigen Zinsniveau partizipiert werden und ein günstiger Zinssatz erzielt werden. Dadurch senkt sich auch die Durchschnittsverzinsung des gesamten Portfolios.

#### **7.3.4.2 Tilgung von Krediten für Investitionen**

Der Tilgungsbetrag ist mit 7.574.234,86 € gegenüber dem Vorjahr leicht angestiegen. Die Nettoneuverschuldung steigt im Vergleich zu 2019 um rund 7,9 Mio. € höher aus und liegt wieder in dem Bereich von vor 2019.

### **7.3.5 Bildungsfonds**

#### **7.3.5.1 Bildungsfonds I**

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

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

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



Im Jahr 2020 wurden Investitionen des Bildungsfonds mit einem Volumen von 5,0 Mio. € veranschlagt. Insgesamt wurden auch aufgrund von Haushaltsresten rund 5,5 Mio. € umgesetzt. Insbesondere wurden die Baumaßnahmen an den städtischen Gymnasien Johanneum und Wilhelm-Raabe-Schule, der Sporthalle Kaltenmoor, der Kita AWO und der Kita Sporthalle Kaltenmoor fortgeführt. Eine detaillierte Aufstellung über das jeweilige Umsetzungsvolumen ist der Darstellung 32: Bildungsfonds auf Basis der Investitionsübersicht Darstellung 32: Bildungsfonds auf Basis der Investitionsübersicht zu entnehmen.

Zur Finanzierung der Baumaßnahmen (Kreditaufnahmen) im Bildungsfonds wurden bis einschließlich 2019 rund 22,5 Mio. € zur Verfügung gestellt. Eine erste Kreditaufnahme erfolgte im November 2016 über 5,0 Mio. €. Die weiteren Kreditaufnahmen erfolgten in 2017 mit einer Kreditaufnahme von 2,5 Mio. €, in 2018 mit Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 7,8 Mio. €, 2019 in Höhe von 7,6 Mio. € und 2020 mit einer Kreditaufnahme in Höhe von 1,0 Mio. €. Die bisher nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren wurden in das Haushaltsjahr 2021 übertragen.

Die wesentliche Refinanzierung der aus dem Bildungsfonds entstehenden Schuldendienstlasten ist durch die am 23.07.2015 beschlossene Grundsteueranhebung um 50 Prozentpunkte zum 01.01.2016 umgesetzt worden. Hierdurch hat die Hansestadt in 2020 eine zusätzliche Einzahlung von rund 1,4 Mio. € erzielen können, die neben der Inklusionskostenpauschale von rund 237 T€ als zweckgebundene Refinanzierungsmittel bilanziert werden.

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



<b>Investitionsübersicht zum Bildungsfonds</b>									
<b>Beträge in Euro</b>		<b>Ergebnis 2015</b>	<b>Ergebnis 2016</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Ergebnis 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>HAR 2021 aus Vorjahren</b>
<b>01-211-003 GS Häcklingen</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-96.251,90	-726.376,06	-1.858.412,73	-881.431,22	0	-60.232,36	-7.307,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbau- kasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2150210	Zuweisung Landkreis			0,00	0,00	0,00	0	468.346,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>0,00</b>	<b>96.251,90</b>	<b>726.376,06</b>	<b>1.858.412,73</b>	<b>-881.431,22</b>	<b>0</b>	<b>408.113,64</b>	<b>-7.307,00</b>
<b>01-211-006 Grundschule Hasenburger Berg</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	0,00	-1.429.775,27	-1.273.916,10	-553.680,38	0	-67.652,42	-20.000,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbau- kasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2150010	Zuweisung Bund	0,00	0,00	0,00	53.422,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.429.775,27</b>	<b>1.220.494,10</b>	<b>-553.680,38</b>	<b>0</b>	<b>-67.652,42</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>01-211-009 GTS Im Roten Felde</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-309.918,61	-88.674,46	-18.449,71	-11.986,62	0	-2.503,95	-14.133,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbau- kasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2150210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	0,00	105.400,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>0,00</b>	<b>309.918,61</b>	<b>88.674,46</b>	<b>-86.950,29</b>	<b>-11.986,62</b>	<b>0</b>	<b>-2.503,95</b>	<b>-14.133,00</b>
<b>01-211-014 GS Kreideberg</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-10.102,32	-932,15	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbau- kasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>0,00</b>	<b>10.102,32</b>	<b>932,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Beträge in Euro		Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	HAR 2021 aus Vorjahren
<b>01-211-020 GS Hagen - Igelschule</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-30.330,42	-61.231,49	-84.706,76	-99.659,37	0	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbau- kasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>0,00</b>	<b>30.330,42</b>	<b>61.231,49</b>	<b>84.706,76</b>	<b>-99.659,37</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>01-211-022 GTS-Programm Grundschulen</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	-434.994,86	-1.965.192,10	-1.862.748,90	-129.983,00	0,00	0	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbau- kasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2150010	Zuweisung Bund	22.145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>412.849,86</b>	<b>1.965.192,10</b>	<b>1.862.748,90</b>	<b>129.983,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>01-216-002 Oberschule Kreideberg</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-2.031,72	-416.189,04	-418.493,24	-227.804,91	0	-65.647,75	-115.000,00
2111210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	185.062,35	0,00	111.054,89	0	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbau- kasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>0,00</b>	<b>2.031,72</b>	<b>231.126,69</b>	<b>418.493,24</b>	<b>-116.750,02</b>	<b>0</b>	<b>-65.647,75</b>	<b>-115.000,00</b>
<b>01-216-003 Oberschule Am Wasserturm</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	-57.312,23	-185.935,32	-43.410,21	-59.360,06	-185.528,36	274.700	-6.004,29	-1.333.995,00
2111110	Zuweisung Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2111210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	42.230,01	0,00	90.445,08	-29.200	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-66.000	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>57.312,23</b>	<b>185.935,32</b>	<b>1.180,20</b>	<b>59.360,06</b>	<b>-95.083,28</b>	<b>179.500</b>	<b>-6.004,29</b>	<b>-1.333.995,00</b>
<b>01-217-002 Johanneum</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	-515.649,95	-2.593.100,74	-3.126.500,20	-343.857,06	-285.343,78	0	-123.996,63	-300.246,00
2111110	Zuweisung Land	0,00	0,00	0,00	1.584,70	0,00	0	0,00	0,00
2111210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	112.926,54	974,47	1.403.507,79	0	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbau- kasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2150010	Zuweisung Bund	115.503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>400.146,95</b>	<b>2.593.100,74</b>	<b>3.013.573,66</b>	<b>341.297,89</b>	<b>1.118.164,01</b>	<b>0</b>	<b>-123.996,63</b>	<b>-300.246,00</b>



Beträge in Euro		Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	HAR 2021 aus Vorjahren
<b>01-217-003 Wilhelm-Raabe-Schule</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-224.918,90	-1.547.411,78	-1.033.083,49	-223.523,42	325.000	-642.436,27	-321.407,00
2111010	Zuweisung Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2111210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	32.279,23	3.147,91	405.522,61	0	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbau- kasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>0,00</b>	<b>224.918,90</b>	<b>1.515.132,55</b>	<b>1.029.935,58</b>	<b>181.999,19</b>	<b>325.000</b>	<b>-642.436,27</b>	<b>-321.407,00</b>
<b>01-217-006 Gymnasien - Herderschule</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-232.255,44	-504.580,96	-1.353.081,23	-276.928,50	852.100	-26.804,20	-463.232,00
2111210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	80.960,39	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbau- kasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>0,00</b>	<b>232.255,44</b>	<b>423.620,57</b>	<b>1.353.081,23</b>	<b>-276.928,50</b>	<b>852.100</b>	<b>-26.804,20</b>	<b>-463.232,00</b>
<b>01-218-002 Sporthalle Kaltenmoor</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-461.062,37	-2.339.719,36	-2.864.611,87	-2.264.501,37	0	-2.646.814,65	-1.692.306,00
2111010	Zuweisung Bund	0,00	0,00	639.463,00	0,00	0,00	0	1.904.008,50	0,00
2111210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	0,00	0,00	2.306.502,64	-959.700	472.125,29	0,00
2111610	Tilgungszuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>0,00</b>	<b>461.062,37</b>	<b>1.700.256,36</b>	<b>2.864.611,87</b>	<b>42.001,27</b>	<b>-959.700</b>	<b>-270.680,86</b>	<b>-1.692.306,00</b>
<b>01-243-001 Schulen PCB</b>									
2150210	Zuweisung Landkreis	276.651,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2150810	Zuweisung übriger Bereich	7.432,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>-284.083,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>01-243-010 GTS Programm</b>									
0961030	Hochbaumaßnahme	-27.788,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>		<b>27.788,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Beträge in Euro	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	HAR 2021 aus Vorjahren
<b>01-365-006 Kita Heidkamp</b>								
0961050 Hochbaumaßnahme	0,00	-3.985,18	-6.240,01	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Summe:</b>	<b>0,00</b>	<b>3.985,18</b>	<b>6.240,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>01-365-019 Kita AWO</b>								
0961020 Hochbaumaßnahme	0,00	0,00	-8.086,11	-78.417,22	-459.291,51	3.500.000	-1.473.229,08	-3.427.334,00
2111810 Zuweisung übriger Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.325.000	0,00	1.860.100,00
2111110 Zuweisung Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2112110 Zuweisung SaPo Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.261.800,00	0,00
<b>Summe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.086,11</b>	<b>78.417,22</b>	<b>-459.291,51</b>	<b>1.175.000</b>	<b>-211.429,08</b>	<b>-1.567.234,00</b>
<b>01-365-024 Kita Sporthalle Kaltenmoor</b>								
0961050 Hochbaumaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	-413.472,85	0	-375.256,35	-11.270,00
<b>Summe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-413.472,85</b>	<b>0</b>	<b>-375.256,35</b>	<b>-11.270,00</b>
Auszahlungen	<b>-1.035.745,38</b>	<b>-6.115.085,02</b>	<b>-12.161.876,00</b>	<b>-9.516.372,47</b>	<b>-5.883.152,29</b>	<b>4.951.800</b>	<b>-5.490.577,95</b>	<b>-7.706.230,00</b>
Einzahlungen	<b>421.731,94</b>	<b>0,00</b>	<b>1.092.921,52</b>	<b>164.529,08</b>	<b>4.317.033,01</b>	<b>-3.379.900</b>	<b>4.106.279,79</b>	<b>1.860.100,00</b>
<b>Eigenanteil:</b>	<b>-614.013,44</b>	<b>-6.115.085,02</b>	<b>-11.068.954,48</b>	<b>-9.351.843,39</b>	<b>-1.566.119,28</b>	<b>1.571.900,00</b>	<b>-1.384.298,16</b>	<b>-5.846.130,00</b>

Darstellung 32: Bildungsfonds auf Basis der Investitionsübersicht



### Finanzhaushalt - Übersicht Bildungsfonds

	Beträge in Euro	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr/ weniger
<b>00.</b>	<b>Finanzplan</b>								
<b>01.</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>								
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.381.506,12	1.400.168,32	1.426.552,32	1.481.416,56	1.521.000,00	1.448.101,36	-72.898,64
01.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.181,00	191.804,00	194.573,00	193.179,00	231.031,00	200.000,00	237.370,00	37.370,00
01.03	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.04	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.05	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.06	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08	Einzahl. a. d. Veräußerung geringwertige Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.09	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>01.10</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>136.181,00</b>	<b>1.573.310,12</b>	<b>1.594.741,32</b>	<b>1.619.731,32</b>	<b>1.712.447,56</b>	<b>1.721.000,00</b>	<b>1.685.471,36</b>	<b>-35.528,64</b>
<b>02.</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
02.01	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.02	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.03	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-185.492,69	0,00	0,00	-14.811,30	0,00	0,00	0,00
02.04	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	-61.572,42	-88.804,02	-167.131,62	-376.000,00	-216.058,49	159.941,51
02.05	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.06	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



	Beträge in Euro	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr/ weniger
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-185.492,69</b>	<b>-61.572,42</b>	<b>-88.804,02</b>	<b>-181.942,92</b>	<b>-376.000,00</b>	<b>-216.058,49</b>	<b>159.941,51</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>136.181,00</b>	<b>1.387.817,43</b>	<b>1.533.168,90</b>	<b>1.530.927,30</b>	<b>1.530.504,64</b>	<b>1.345.000,00</b>	<b>1.469.412,87</b>	<b>124.412,87</b>
<b>04.</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	421.731,94	117.877,02	1.092.921,52	164.529,08	4.317.033,01	3.379.900,00	4.106.279,79	726.379,79
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.03	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.05	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>421.731,94</b>	<b>117.877,02</b>	<b>1.092.921,52</b>	<b>164.529,08</b>	<b>4.317.033,01</b>	<b>3.379.900,00</b>	<b>4.106.279,79</b>	<b>726.379,79</b>
<b>05.</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-95.254,46	-116,62	0,00	0,00	0,00	0,00
05.02	Baumaßnahmen	-1.035.745,38	-5.957.566,48	-11.968.546,64	-9.395.347,29	-5.816.131,86	-4.951.800,00	-5.410.241,96	-458.441,96
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-157.518,54	-98.074,90	-120.908,56	-67.020,43	0,00	-80.335,99	-80.335,99
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.05	aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.06	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>05.07</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.035.745,38</b>	<b>-6.115.085,02</b>	<b>-12.161.876,00</b>	<b>-9.516.372,47</b>	<b>-5.883.152,29</b>	<b>-4.951.800,00</b>	<b>-5.490.577,95</b>	<b>-538.777,95</b>
<b>06.</b>	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-614.013,44</b>	<b>-5.997.208,00</b>	<b>-11.068.954,48</b>	<b>-9.351.843,39</b>	<b>-1.566.119,28</b>	<b>-1.571.900,00</b>	<b>-1.384.298,16</b>	<b>187.601,84</b>
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-477.832,44</b>	<b>-4.609.390,57</b>	<b>-9.535.785,58</b>	<b>-7.820.916,09</b>	<b>-35.614,64</b>	<b>-226.900,00</b>	<b>85.114,71</b>	<b>312.014,71</b>
<b>08.</b>	<b>Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



	Beträge in Euro	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr/ weniger
08.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	5.000.000,00	2.500.000,00	7.893.600,00	4.600.000,00	1.571.900,00	1.000.000,00	-571.900,00
08.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	-172.413,80	-352.296,52	-688.122,41	-999.000,00	-869.447,20	129.552,80
<b>08.03</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>2.327.586,20</b>	<b>7.541.303,48</b>	<b>3.911.877,59</b>	<b>572.900,00</b>	<b>130.552,80</b>	<b>-442.347,20</b>
<b>09.</b>	<b>Summe a. Finanzmittelübers. u. Finanzierungstätig.</b>	<b>-477.832,44</b>	<b>390.609,43</b>	<b>-7.208.199,38</b>	<b>-279.612,61</b>	<b>3.876.262,95</b>	<b>346.000,00</b>	<b>215.667,51</b>	<b>-130.332,49</b>

*Darstellung 33: Bildungsfonds auf Grundlage des Finanzhaushaltes*



### 7.3.5.2 Bildungsfonds II

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

Zum Start des „Bildungs- und Infrastrukturfonds II“ wurde von einem Gesamtinvestitionsvolumen von rd. 72,6 Mio. € ausgegangen. Zur Deckung des Schuldendienstes ist es beabsichtigt, ausreichend Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit zu generieren.

In 2020 wurden im Rahmen des „Bildungs- und Infrastrukturfonds II“ unter anderem 1,84 Mio. € in die Grundschule Lüne, 636 T€ in die Grundschule Heiliger Geist, 1,81 Mio. € in die Grundschule Hagen (Igelschule) und 586 T€ in das Gymnasium Herderschule investiert. Insgesamt wurden in 2020 Auszahlungen i. H. v. 5,4 Mio. € realisiert. Das Gros der geplanten Maßnahmen soll in den Folgejahren umgesetzt werden.

## 7.4 Zeitliche Übertragung von Haushaltsmitteln

Damit im Folgejahr die bei nicht voll ausgeschöpften Haushaltsansätzen verbliebenen Haushaltsmittel verwendet werden können, wurden auch in 2020 Haushaltsmittel zeitlich übertragen per Rückstellungen, durch Bildung von Haushaltsresten für Kreditermächtigungen sowie für Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen.

### 7.4.1 Rückstellungen

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

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

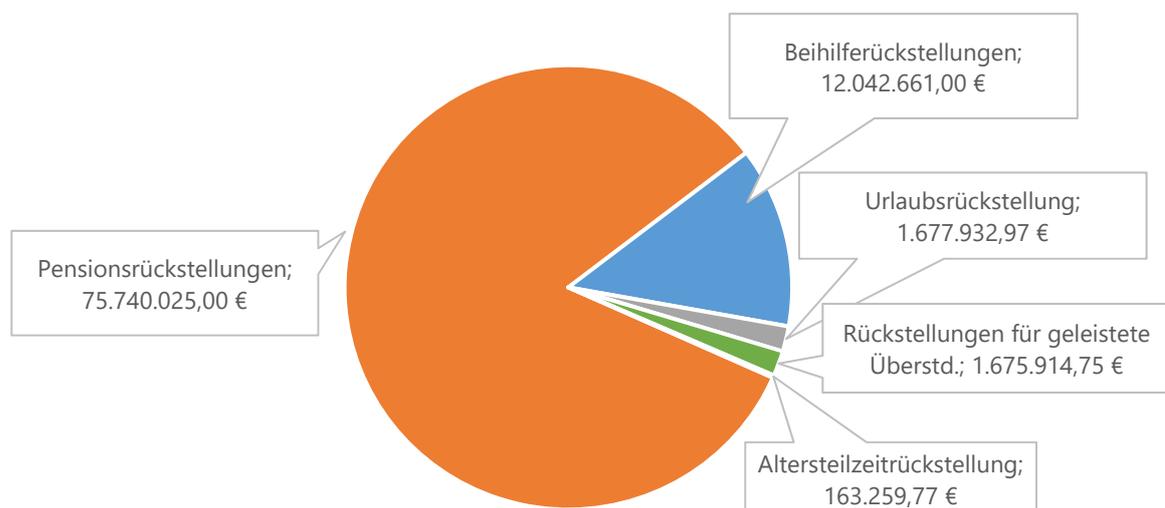


(KomHKVO) (Inkrafttreten zum 01.01.2017), erstmals für Haushaltsjahre ab 2017 als neue Pflichtanlage zum Anhang eingeführt (§ 57 Abs. 4 KomHKVO).

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

Für das Haushaltsjahr 2020 sind im Saldo insgesamt Abgänge zu Rückstellungen in Höhe von 7.707.317,07 € zu vermerken, zugeführt wurden 12.309.209,30 €. Im Saldo sind die Rückstellungen um 2.259.622,23 € angestiegen. Mithin ergibt sich mit Jahresabschluss 2020 eine Gesamtsumme aus Rückstellungen von 104.964.458,20 €.

Hiervon entfallen 86,7 %, entsprechend 90.996.616,18 €, auf Personalrückstellungen, deren Zusammensetzung nachfolgendem Diagramm zu entnehmen sind:



Darstellung 34: Zusammensetzung der Personalrückstellungen

Für **Instandhaltungen** wurden neben den Schulgebäuden, Kitas u. ä. (ca. 1.564.000 €) und Verwaltungsgebäuden (230.000 €) auch für das Museum und andere kulturelle Einrichtungen (104.000 €), für die Feuerwachen (100.000 €) für Brücken, Straßen und Radwege sowie Grünflächen und Friedhöfe (1.346.000 €) Rückstellungen gebildet.



**Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs** müssten aufgrund der Erwartung höherer Kreisumlage in zukünftigen Haushaltsjahren (2022) aufgrund gestiegener Steuereinnahmen gebildet werden, soweit die übrigen Parameter (gewogener Einheitshebesatz, Grundbetrag, Kreisumlagesatz etc.) gleichbleiben. Für das Jahr 2020 war die Bildung einer Rückstellung nicht notwendig.

Bei den **anderen Rückstellungen** handelt es sich z.B. um Rückstellungen für Gutachten im Rahmen von Bebauungsplänen (45.000 €), für Zuschüsse an Kitas der freien Träger und andere ausstehende Abrechnungen (ca. 1.759.800 €), sowie für die Beschaffungen für Schulen und KiTas (Lehrmaterial, Whiteboards u. ä.) (7.000 €). Weitere Rückstellungen wurden für mögliche Verlustübernahmen städtischer Beteiligungen i. H. v. 850.000 € gebildet.

**Energierückstellungen** wurden für noch ausstehende Abrechnungen für Strom, Gas und Wasser aus 2020 im Schul- und Kitabereich und für Gebäude der Hansestadt Lüneburg gebildet (rd. 36.693 €) und aufgelöst bzw. herabgesetzt sowie in Anspruch genommen (ca. 96.204 €). Der Gesamtbetrag an Rückstellungen für Energie ist von 128.633,11 € auf 69.121,89 € in 2020 gesunken.

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

Im städtischen Haushalt wurden **Haushaltsausgabereste des Finanzhaushalts** in Höhe von 60.173.969,34 € und **des Ergebnishaushalts** in Höhe von 2.726.676 €, insgesamt somit Haushaltsmittel von 62.900.645,34 € in das Jahr 2021 übertragen.

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



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
11	01-111-001		Interner Service - Anschaffung Möbel und Ausstattung	7.700,00 €	Die Mittel werden für die Ausstattung neu angemieteter Büros benötigt.
12	01-111-009		Zentrale Datenverarbeitung	303.900,00 €	Die Mittel sind zur Anschaffung von besonderer Hardware (Multifunktionsgeräte, Notebooks, Mobile Devices) sowie u.a. Software im Bereich Firewall und Webfilter vorgesehen.
20	01-111-012		Grundvermögen	15.616.189,00 €	In 2020 nicht realisierte Grundstückskäufe (z.B. Klosterkamp) werden vermutlich in 2021 f umgesetzt. Zusätzlich werden die Mittel aus dem Nachtragshaushalt 2020 für den Ankauf Bilmer Berg übertragen.
10	01-111-018		Fuhrpark	92.000,00 €	Die für das Jahr 2020 geplante Anschaffung von E-Fahrrädern sowie eines E-Frosches hat sich aufgrund der noch zu klärenden Lagerung der Akkus verzögert. Desweiteren werden Mittel für den Ersatz abgängiger Fahrzeuge übertragen.
8	01-111-022		Baukostenzuschuss An der Münze	1.787,00 €	Die Auszahlung erfolgt nach Mitteilung des Bauträgers entsprechend dem Baufortschritt. In 2021 wird voraussichtlich die Schlussabrechnung erfolgen.
8	01-111-023	II	Sanierung städtischer Liegenschaften	1.877.927,00 €	Die Mittel werden für eine Vielzahl von Maßnahmen verwendet, z.B. Mehrkosten bei der Restaurierung des Alten Rathauses und des Klosterhofs, Brandmeldeanlage Rathaus, Dachsanierung Rathaus.
10	01-111-024		Digitalisierung (DMS)	4.618,00 €	Der Beschaffungsvorgang einer Software im Bereich Wohn-geld konnte im Jahr 2020 nicht abgeschlossen werden.
32	01-122-003		Software	20.000,00 €	Für die ursprünglich im Jahr 2020 geplante Neuanschaffung der Software VOIS-GESO (bisherige Software wird nicht mehr unterstützt) erfolgt die Bildung des Haushaltsrestes.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
32	01-126-001		Feuerwehr - Fahrzeuge, Geräte, Schutzausrüstung	358.386,00 €	Die Mittelverwendung erfolgt im Rahmen verschiedener Maßnahmen, u.a. soll ein neuer Mannschaftstransporter mit erweiterter Funkausrüstung und ein Reinigungs- und Desinfektionsschrank beschafft sowie die Absauganlage im Feuerwehrhaus Süd erweitert werden.
32 / 8	01-126-003		Feuerwachen	15.000,00 €	Die Mittel wurden zur Erweiterung der Ausrüstung der Feuerwachen (z.B. Beleuchtung und Alarmierungsanlagen) übertragen.
32 / 8	01-126-004		Neubau Feuerwache Ost PPP	200.000,00 €	Die Mittel wurden zur Beauftragung eines externen Beraters zur Begleitung des ppp-Verfahrens und zur Erstellung der funktionellen Leistungsbeschreibung übertragen.
32 / 8	01-126-005		Erweiterung Feuerwache Rettmer	40.000,00 €	Die Übertragung erfolgte zur Beauftragung von Planungsleistungen für die Erweiterung der Feuerwache in Rettmer.
8	01-211-003	I	GTS Häcklingen	7.307,00 €	Diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds I</b> zum Umbau der Grundschule zur Ganztagschule ist weitestgehend abgeschlossen. Es steht lediglich die Abrechnung der Fertigstellungspflege aus.
8	01-211-003		GTS Häcklingen	181.405,00 €	Neben dem Ausbau zur GTS im Rahmen des Bildungsfonds I erfolgt eine umfangreiche Maßnahme zur Entwässerung des Schulgeländes mit nachfolgenden Landschaftsbauarbeiten und einer Überarbeitung der Fahrradstellplätze. Die Maßnahme zur Entwässerung ist baulich abgeschlossen, die Landschaftsarbeiten und die Überarbeitung der Fahrradabstellplätze steht aus.
8	01-211-004	II	Grundschule Lüne	1.732.384,00 €	Bei dieser Maßnahme des <b>Bildungsfonds II</b> wird die Schule für eine 5-Zügigkeit und den GTS-Betrieb erweitert. Im Sommer 2021 erfolgte der Abriss des Mitteltraktes. Die Maßnahme wird in 2021 fortgesetzt.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-211-006	I	GTS Hasenburger Berg	20.000,00 €	Diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds I</b> wurde in 2019 weitestgehend fertig gestellt, es stehen noch Restarbeiten aus.
8	01-211-009	I	GTS Im Roten Feld	14.133,00 €	Diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds I</b> ist im Wesentlichen beendet. Nach Einbau der Feuerschutztüren steht die Abnahme sowie die Schlussrechnung aus.
8	01-211-011		Anne-Frank-Schule	149.943,00 €	Neben der beauftragten Umgestaltung der Außenanlagen wird die Mensa sowie ein Fachunterrichtsraum umgebaut.
8	01-211-014		GTS GS Kreideberg	40.000,00 €	Die Mittel werden zum Einbau einer Brandmeldeanlage übertragen.
8	01-211-016	II	GS Heiliger Geist	1.879.838,00 €	Für diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds II</b> wurden im Jahr 2020 bereits Aufträge erteilt. Weitere Gewerke sollen im Jahr 2021 beauftragt werden.
5	01-211-019		Grundschulen - allgemeine Unterrichtsräume	1.400,00 €	Die Verwendung erfolgt zur Anschaffung von Ersatzmöbeln (GS St. Ursula).
8	01-211-020	II	GTS GS Hagen (Igelschule) 2. BA	1.120.878,00 €	Diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds II</b> betrifft die Erweiterung der GTS (4-Zügigkeit). Die Aufträge sind weitestgehend erteilt.
5 / 8	01-211-023		Erweiterung der Nachmittagsbetreuung	7.616,00 €	Die Mittel werden für die Container an der GS Lüne benötigt.
8	01-211-024		Sporthalle GS Kreideberg	30.000,00 €	Die Mittel werden zum Einbau einer Brandmeldeanlage übertragen.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-216-002	I	Oberschule Kreideberg	115.000,00 €	Diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds I</b> wird in 2021 fortgeführt, insbesondere Akustikmaßnahmen werden erfolgen. Seit dem Schuljahr 2019/2020 werden parallel Klassen der Oberschule, als auch der IGS in den Räumen unterrichtet. Ein entsprechender Umbau bzw. Ausbau ist in Vorbereitung. Die ausgewiesenen Mittel werden anteilig zur Schaffung von Container-Übergangslösungen verwendet.
8	01-216-003	I	Oberschule Stadtmitte	1.333.995,00 €	Diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds I</b> betrifft im Wesentlichen die Erweiterung der Schule im Hauptgebäude der Johannes-Rabeler-Schule, die Umsetzung wird in 2021 fortgeführt.
8	01-216-003		Oberschule Stadtmitte	1.348.287,00 €	Diese Mittel sind überwiegend aus dem Integrationsfonds gegenfinanziert und dienen weiteren Umbaumaßnahmen (z.B. Mensa, Außenanlagen).
5	01-217-001		Gymnasien	65.164,42 €	Die Mittel werden für die EDV-Ausstattung der Gymnasien (u.a. Johanneum) benötigt.
8	01-217-002	I	Johanneum	300.246,00 €	Diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds I</b> (GTS-Ausbau) wird in 2021 fortgeführt und umfasst die Errichtung eines "Raum der Stille", eines Selbstlernzentrums sowie von Alarmierungseinrichtungen.
8	01-217-002	II	Johanneum	995.000,00 €	Diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds II</b> betrifft im Wesentlichen den Ausbau der Schule für den 13. Jahrgang. Die Konzepterstellung erfolgt derzeit.
8	01-217-002		Johanneum	465.464,00 €	Die Mittel werden für den Ausbau der Schule um einen weiteren Klassenzug verwendet (6-Zügigkeit). Die Planung ist abgeschlossen, die Arbeiten sollen im Frühjahr 2021 beginnen.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-217-003	I	GTS Wilhelm-Raabe-Schule	321.407,00 €	Diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds I</b> wird in 2021 fortgeführt, aus diesen Mittel wird der Ausbau des Dachgeschosses zur Kapazitätserweiterung (13. Jahrgang, 5-Zügigkeit) finanziert.
8	01-217-003	II	GTS Wilhelm-Raabe-Schule	1.234.779,00 €	Die Mittel aus dem <b>Bildungsfonds II</b> sollen für Brandschutz sowie zum Ausbau der Schule für den 13. Jahrgang verwendet werden.
8	01-217-006	I	Gymnasium Herderschule	463.232,00 €	Diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds I</b> wird im Jahr 2021 mit weiteren Inklusionsmaßnahmen (Aufzüge, Treppenlift, behindertengerechte WC-Anlage) fortgeführt.
8	01-217-006	II	Gymnasium Herderschule	685.494,00 €	Die Mittel des <b>Bildungsfonds II</b> stehen für die Erweiterung für den 13. Jahrgang, der Neugestaltung des Vorplatzes sowie den Umbau der Aula in 2021 bereit. Im Jahr 2020 erfolgte die Architektenauswahl.
8	01-217-006		Gymnasium Herderschule	150.000,00 €	Die Mittel wurden zur Entwässerung der Außenanlagen sowie für eine elektronische Sprinkleranlage für den Schulsportplatz übertragen.
50	01-218-001		Gesamtschulen	2.800,00 €	Die Verwendung erfolgt zur Anschaffung von Ersatzmöbeln (Wilhelm-Raabe-Schule).
8	01-218-002	I	Sporthalle Kaltenmoor	1.692.306,00 €	Für diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds I</b> wurde in 2017 mit der Bauphase begonnen, die bauliche Fertigstellung ist in 2020 erfolgt, die Maßnahme befindet sich in der Schlussrechnungsphase. Zusätzlich soll eine Fahrradabstellanlage errichtet werden.
8	01-218-004		IGS Lüneburg	66.388,00 €	Die Maßnahme (Brandschutz) wird in 2021 fortgeführt.
8	01-218-004	II	IGS Lüneburg	135.426,00 €	Die Mittel werden zur Fertigstellung des Vorplatzes verwendet.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
05S	01-218-005	II	Schulsportplatz Kaltenmoor	580.000,00 €	Die Mittel werden für die Sanierung und den Umbau der Laufbahn auf wettkampfkongforme 400m übertragen. Die Umsetzung beginnt erst nach Klärung der Förderungen. Im Dezember 2020 ist ein vorläufiger Förderbescheid eingegangen. Die Umsetzung wird in 2021 beginnen.
8	01-218-005		Schulsportplatz Kreideberg	50.000,00 €	Die Mittel werden zur Installation einer elektronischen Sprinkleranlage übertragen.
501	01-221-001		Förderschule	1.013.759,00 €	Ein Teil der Mittel wurde in 2019 durch eine Bewilligung außerplanmäßiger Mittel für den Umbau der Johannes-Rabeller-Schule bereitgestellt (VO/8443/19). Die Fertigstellung des Nebengebäudes zur vollständigen Nutzung als Förderschule ist für Sommer 2021 geplant.
8	01-243-002		Schulen Investitionsprogramm	219.149,00 €	Die Auftragsvergabe (u.a. Fahrradunterstände, Ausstattung Spielgeräte, Sonnenschutz) ist bereits zum Großteil erfolgt, Umsetzung in 2021.
8	01-243-008		Schulen Einrichtung	82.952,00 €	Die Mittel werden u.a. für die Aufstockung der Mensa am Johanneum mit Großgeräten sowie für Trinkwasserspender an den Schulen übertragen, geplante Umsetzung in 2021.
8	01-243-009		Schulen Feuerwehrpläne	8.108,00 €	Die Beauftragung ist z.T. bereits erfolgt (GS Hasenburger Berg, Herderschule), geplante Umsetzung in 2021.
501	01-243-015		Projekt DigitalPakt#D	963.613,00 €	Die Mittel sollen zur Umsetzung des Digitalpaktes in 2021 verwendet werden. Zunächst erfolgte eine umfangreiche Bestandsaufnahme zur Ermittlung der notwendigen Elektroinstallationen.
5	01-244-001		Kreisschulbaukasse	274.212,00 €	Die Abrechnung wird voraussichtlich mit einem höheren Pro-Schüler-Betrag erfolgen, so dass die Ermächtigung zur Leistung der Schlusszahlung übertragen wurde.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-252-001		Museumslandschaft	298.345,00 €	Die Mittel werden u.a. für die Be- und Entlüftungsanlage im Neuen Museum verwendet. Die Komponenten zur Erweiterung wurden montiert, Abschlussarbeiten erfolgen im 1. Quartal 2021.
8	01-252-004		Krügerbau	20.106,00 €	Bei der Umsetzung des Brandschutzkonzeptes kam es aufgrund statischer Probleme zu Verzögerungen. Die Maßnahme befindet sich in der Schlussrechnungsphase.
8	01-252-005		Salzmuseum	1.388.297,00 €	Die Mittel werden für dringende Sanierungsmaßnahmen benötigt, um den Betrieb des Salzmuseums aufrecht erhalten zu können. Die anteilig aus Fördermitteln finanzierte Gesamtsanierung soll schrittweise im 2. Quartal 2021 starten, beginnend mit dem Eselstall gefolgt vom Siedehaus, Sole-speicher und Außenanlagen. Das Verfahren zur Architektenauswahl ist nahezu beendet.
8	01-252-006		Pädagogischer Museumsteil (Gründungs-bau)	44.698,00 €	Die Maßnahme ist baulich weitestgehend abgeschlossen. Es stehen noch Schlussrechnungen aus.
401	01-252-007		Skulpturenpark Hanseviertel - Bildhauer-symposium	50.000,00 €	Die Mittel werden zur Fertigstellung des Skulpturenparks im Hanseviertel übertragen. Erste Auszahlungen wurden aus Spenden in 2020 finanziert.
401	01-262-001		Neue Musik	50.000,00 €	Die Mittel werden für die Herrichtung neuer Räumlichkeiten für das Fortbildungszentrum übertragen.
8	01-272-001		Ratsbücherei - Brandmeldeanlage	45.000,00 €	Die Mittel werden für die Installation einer neuen Brandmeldeanlage übertragen, die Planungen wurden begonnen.
8	01-315-001		Schlichtwohnungen Dahlenburger Landstraße 63	6.000,00 €	Zur Herstellung einer Müll- sowie einer Fahrradabstellanlage werden die Mittel übertragen.
8	01-315-018	II	Stadtteilhaus Oedeme	258.844,00 €	Die Mittel werden für den Neubau des Stadtteilhauses benötigt. Die Abrissarbeiten sind abgeschlossen.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-315-020		Notschlafstätte Goseburg	63.214,00 €	Die Maßnahme zur Schaffung einer Notschlafstätte sind baulich abgeschlossen. Es stehen noch Schlussrechnungen aus.
50	01-315-020		Second Stage (Frauenhaus)	25.000,00 €	Die über die Vorlage VO/9218/20 außerplanmäßig bereitgestellten Mittel wurden zur Finanzierung des Eigenanteils übertragen.
50	01-365-002		Tageseinrichtungen für Kinder	38.960,00 €	Die Mittel werden zur Ausstattung der nachschulischen Betreuung an der GS Hasenburger Berg übertragen.
8	01-365-007		KiTa Lüne	110.000,00 €	Die Mittel sind für eine Sanierung der Außenanlagen geplant. Nach umfangreichen Abstimmungen mit der Leitung der Einrichtung sollen zeitnah die Landschaftsbauarbeiten ausgeschrieben werden.
8	01-365-012		KiTa Stadtmitte	170.000,00 €	Die Mittel sind für die Erneuerung der Hausalarmanlage vorgesehen.
8	01-365-016		KiTa Häcklingen	20.000,00 €	Die Mittel werden zur Umgestaltung der Außenanlagen und zur Erneuerung der Spielgeräte übertragen.
8	01-365-017		KiTa Hanseviertel/Casino	16.924,00 €	In 2019 wurde mit der Überarbeitung der Außenanlagen inkl. der Ergänzung der Spielgeräte begonnen. Die Maßnahme ist baulich weitestgehend abgeschlossen. Es stehen noch Schlussrechnungen aus.
8	01-365-019	I	KiTa AWO	3.427.334,00 €	Diese Maßnahme des <b>Bildungsfonds I</b> wird in 2021 fortgeführt, Ende des Jahres 2020 erfolgte das Richtfest. Die Fertigstellung ist für 2021 geplant.
8	01-365-020		KiTa Schützenstr.	126.817,00 €	Die Maßnahme ist baulich weitestgehend abgeschlossen. Es stehen noch Schlussrechnungen aus.
20	01-365-021		KiTa Hanseviertel III (Schlieffen 40)	932.193,00 €	Die übertragenen Mittel sind für die Zahlung der Erschließungsbeiträge vorgesehen.
20	01-365-022		KiTa Hanseviertel IV (Schlieffen 41)	874.233,00 €	



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-365-023		KiTa Sonnenschein	38.689,00 €	Nach erfolgter Neugestaltung der Außenanlagen werden die restlichen Mittel für eine Buggy-Garage sowie abschließende Landschaftsbauarbeiten übertragen.
8	01-365-024	I	KiTa Sporthalle Kaltenmoor	11.270,00 €	Die bauliche Fertigstellung ist in 2020 erfolgt, die Maßnahme befindet sich in der Schlussrechnungsphase.
8	01-365-027		KiTa Brandheider Weg	400.000,00 €	Die Mittel wurden zum Umbau der Küche bereitgestellt. Im Frühjahr 2021 startet das Architektenauswahlverfahren.
8	01-365-050		Kita- und Krippeninvestitionsprogramm	113.286,00 €	Die Beauftragung ist zum Teil erfolgt, weitere Aufträge in Bearbeitung (z.B. Einbau eines zusätzlichen WC in der KiTa Lüne, Sonnensegel Kita Schützenstraße, Wickelanlage Kita Marienplatz, Spielgeräte).
5	01-365-052		KiTa's freier Träger - Investitionskostenzuschüsse	48.165,00 €	Die Mittel werden zur Zahlung eines Zuschusses für einen Bauwagen übertragen.
53	01-366-002	II	Jugendzentrum Kaltenmoor	191.000,00 €	Nach Voruntersuchungen und der Erstellung eines Konzeptes in 2019 wurden die Mittel zur Umsetzung der Baumaßnahme in 2021 übertragen.
53	01-366-004		Jugendzentrum Goseburg	41.606,00 €	Die Container des Jugendzentrums sollen vollständig saniert und modernisiert werden. Die Arbeiten werden Anfang 2021 starten.
52	01-367-005		Unterbringung Kinder- und Jugendhilfe	6.465,00 €	Die Arbeiten an den Außenanlagen des Kinder- und Jugendheimes werden in 2021 beendet.
05S	01-421-006		MTV Treubund	334.077,00 €	Die Mittel wurden zur Errichtung eines neuen Vereinsheims übertragen.
05S	01-421-014		Bewässerungsanlage Sülzwiesen	50.000,00 €	Die Umsetzung durch den ansässigen Verein hat sich in das Jahr 2021 verschoben.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-424-003	II	Sporthallen PPP, u.a. Hanseviertel	238.104,00 €	Die Mittel werden zur beratenden Begleitung durch "Partnerschaft Deutschland - Berater der öffentlichen Hand GmbH" der laufenden ppp-Projekte Sporthallen übertragen. Das Bieterverfahren wird Anfang 2021 abgeschlossen.
05S	01-424-004		Laufbahn u. Weitsprunganlage Ochtmissen	5.737,00 €	Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Es stehen noch Schlussrechnungen aus.
05S	01-424-007		Skateanlage Sülzwiesen	97.157,00 €	Die Mittel wurden in 2019 außerplanmäßig zur Verfügung gestellt (VO/8749/19). Die Skateanlage soll aufgrund einer nicht mehr vorhandenen Verkehrssicherheit saniert werden. Die Ausschreibung der Architektenleistung ist erfolgt.
05S	01-424-008		Sanierung LED Flutlicht	32.471,00 €	Die Mittel wurden für weitere Zuschüsse an Vereine zur Umrüstung der bestehenden Flutlichter auf LED-Technik übertragen.
06	01-511-001		Sanierungsgebiet Kaltenmoor	1.786.443,00 €	Die Verwendung der Mittel soll für Restarbeiten im Rahmen der Umstrukturierung des Einkaufszentrums, für die Sanierung des Jugendzentrums sowie die Sanierung von Geschossbauten erfolgen.
06	01-511-005		Sanierungsgebiet Westl. Wasserviertel	870.000,00 €	Die Maßnahmen sollen in 2021 fortgesetzt werden. Den Sanierungsauszahlungen stehen z.T. zweckgebundene Einzahlungen aus Fördermitteln gegenüber.
06	01-511-006		Sanierungsgebiet Wittenberger Bahn	1.170,00 €	
06	01-511-015		Sanierungsgebiet Am Weißen Turm	790.000,00 €	
06	01-511-019		Sanierungsgebiet Grünband Innenstadt	799.969,00 €	
06	01-511-020		Investitionszuschuss Sparkassenstiftung - Café Glockenhof	50.000,00 €	Der Zuschuss wurde durch Bescheid bewilligt. Der Abruf durch die Sparkassenstiftung erfolgt voraussichtlich im Jahr 2021.
20	01-522-003		Wohnungsbauprogramm	303.200,00 €	Die Verträge zur Wohnraumförderung sind z.T. bereits in Vorjahren geschlossen.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-523-001		Restaurierung Altes Rathaus	266.518,00 €	Die Fortsetzung der in 2016 begonnenen Maßnahmen, erfolgt in 2019. Die Maßnahmen in Magazingebäude und dem Kämmereiflügel sind abgeschlossen. Die Arbeiten im Gerichtslaubenflügel werden voraussichtlich noch bis zum Herbst 2021 andauern.
8	01-523-010		Toilettenanlage Altes Rathaus	348.526,00 €	Nach Verzögerungen aufgrund von statischen Problemen, wurde die Planung in 2020 fortgesetzt, die Arbeiten sollen in 2021 beginnen.
72	01-541-002		Straßen und Wege - Grundsanierung	210.773,00 €	Die Mittel werden u.a. für eine Grundsanierung "Toter Weg", eine Gehwegsanierung "Breite Wiese" sowie ein Geländer am Ziegelkamp benötigt. Zudem wird die Maßnahme "Brücke Lüneer Holz" aus den vorhandenen Mitteln finanziert.
72	01-541-029		Lichtsignalanlagen (LSA)	24.996,00 €	Ein Großteil der Mittel wird für die LSA an der Lüneburger Straße benötigt.
72	01-541-043		Schlieffenpark	606.510,00 €	Die Fortsetzung der Maßnahme wird in 2021 erfolgen, insbesondere Planungen und Umsetzungen bei den Spielplätzen und den Grünanlagen stehen noch aus.
72	01-541-078		DB Brücken Bleckeder Landstr.	184.986,00 €	Bisher wurden u.a. Aufträge für die Objektplanung Verkehrsanlagen sowie Ingenieurbauwerke erteilt.
72	01-541-105		Bastionstraße	20.000,00 €	Für eventuelle Nachforderungen aufgrund der Kürzung einer Schlussrechnung werden die Mittel übertragen.
72	01-541-107		Erschließung Stichstraße - Gebr.-Heyn-Str.	121.519,00 €	Die Maßnahme wurde zeitlich verschoben, im Jahr 2021 ist der Bau einer Baustraße geplant, zur Erschließung des Baugebietes.
72	01-541-111		Erschließung Lucia Gelände	606.185,00 €	Bisher wurden Planungsaufträge vergeben.
72	01-541-113		Ertüchtigung Stadtring	7.992,00 €	Für eventuelle Nachforderungen aufgrund der Kürzung einer Schlussrechnung werden die Mittel übertragen.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
72	01-541-114		Konrad-Adenauer-Str.	171.573,00 €	Die Mittel wurden zur Grundsanierung eines weiteren Straßenabschnitts übertragen.
72	01-541-117		Ufergeländer Ilmenau	12.124,00 €	Die Maßnahme ist, bis auf kleinere Nachbesserungsarbeiten abgeschlossen und wird schlussgerechnet.
72	01-541-120		Bardowicker Straße	159.724,00 €	Die Maßnahme ist bautechnisch abgeschlossen. Die Schlussrechnung steht noch aus.
72	01-541-123		Feuerwehrezufahrt Bockelmannstr.	68.959,00 €	Die Maßnahme wurde um ein Jahr verschoben. Die Vergabe erfolgte im September 2020.
72	01-541-124		Wasserspiel Am Sande	189.989,00 €	Die Mittel sind für die Installation eines Wasserspiels vorgesehen. Die Vergabe der Wassertechnik erfolgte bereits, die Umsetzung ist abhängig von den Witterungsverhältnissen im ersten Halbjahr 2021 geplant.
72	01-541-126		Uelzener Straße	1.166.083,00 €	Die Planungsleistungen für die Grunderneuerung wurden vergeben. Die Ausschreibung der Baumaßnahme soll im 1. Quartal 2021 erfolgen. Beginn der Baumaßnahme ist für 2021 geplant.
72	01-541-127		Radwegbrücke Lüner Rennbahn / Arena	209.962,00 €	Die Mittel werden für die Vergabe von Vermessungsleistungen, die Baugrunduntersuchung sowie die Ausführungsplanung übertragen.
72	01-541-130		Feuerwehrezufahrt Rettmer	40.000,00 €	Die Maßnahme wurde um ein Jahr verschoben. Die Vergabe erfolgte im September 2020.
72	01-541-131		Gehweg "Vor dem Neuen Tore"	150.000,00 €	Die Maßnahme wurde um ein Jahr verschoben. Ein Teilstück soll aus Gründen der Verkehrssicherheit saniert werden.
72	01-541-132		Bahnübergang Auf der Hude	110.000,00 €	Die Neugestaltung des Bahnübergangs wird durch die Hafen Lüneburg GmbH durchgeführt (s. VO/8419/19). Die Mittel stellen den Anteil der Hansestadt Lüneburg dar, die als Baulastträger der Gemeindestraßen ein Drittel der Kosten zu tragen hat.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
72	01-541-501		Radwege	390.000,00 €	Aus den Mitteln werden diverse Maßnahmen finanziert, u.a. Aufbau eines Fahrradstraßenrings (VO/9298/20) sowie die Sanierung der Fahrbahndecke "Wallstraße".
72	01-541-507		Radweg Dahlenburger Landstraße	310.560,00 €	Die neue Baumaßnahme soll in 2021 erfolgen.
72	01-541-508		Radweg Soltauer Straße	500.000,00 €	Die Maßnahme wurde um ein Jahr verschoben. Der Planungsauftrag soll im Januar 2021 erteilt werden.
72	01-541-509		Radweg Uelzener Straße	16.216,00 €	Die Mittel wurden zur Abrechnung der ersten Leistungsphasen für die Vorplanung eines Teilstückes übertragen. Die weitere Planung und Umsetzung erfolgt über 01-541-126.
72	01-545-001		Straßenbeleuchtung	79.589,00 €	Die Beauftragung für neue Einzelmaßnahmen ist in 2020 erfolgt (Beleuchtung Kurpark, Bernsteinbrücke Ochtmissen).
8	01-546-004		Parkhäuser/Parkflächen	646.846,00 €	Die Mittelbereitstellung erfolgte aus der steuerlichen Rücklage für die Stahl- und Fahrbahnsanierung Parkhaus Graalwall. Die Fortführung der Maßnahme erfolgt in 2021.
8	01-546-007		Ladesäulen in städt. Liegenschaften	51.201,00 €	Die Mittel werden für die derzeit in der Installation befindlichen Ladesäulen in den städtischen Parkhäusern übertragen.
03	01-547-301		Grunderneuerung Bushaltestellen	163.578,00 €	Die vorgesehenen Umbauten (Barrierefreiheit, Wartehallen) aus dem Haltestellenprogramm wurden noch nicht beendet, es stehen z.B. noch die Haltestellen Rotes Tor, Kefersteinstraße und Zentralfriedhof aus.
03	01-547-311		Einzelmaßnahmen Bushaltestellen	105.000,00 €	Die Ausführung der Maßnahme "Reichenbachstraße" wurde ausgeschrieben und beauftragt, die Ausführung erfolgt voraussichtlich in 2021.
03	01-547-321		Rad- und Busbeschleunigung	60.000,00 €	Zur Einführung der "Grünen Welle" für den Radverkehr (gem. Radverkehrspolitik 2030+, VO/8218/19-1) sowie zur Anpassung der der Lichtsignalanlagen zur Beschleunigung des Busverkehrs werden die Mittel übertragen.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungsfonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
03	01-547-322		Mobilitätsstationen	40.000,00 €	Im Rahmen einer ersten Maßnahme im Bereich des Bahnhofsvorplatzes zur Erweiterung des Fahrradverleihsystems "StadtRAD" erfolgte die Übertragung der Mittel.
74G	01-551-006		Ausbau Spielplätze	74.153,00 €	Die Umsetzung beauftragter Maßnahmen, u.a. Sanierung Spielplatz Klosterkamp erfolgt in 2021.
74 G	01-551-011		Grünanlage Kurpark	43.073,00 €	Die Umsetzung beauftragter Maßnahmen, Weiterführung Wegebau nach gartenhistorischem Gutachten, erfolgt in 2021.
74 G	01-551-027		Klimafonds - Waldpark Gut Wienebüttel	36.023,00 €	Die Mittel wurden für die Schaffung eines Waldparks im Bereich Gut Wienebüttel übertragen.
72	01-552-001		Lösegrabenwehr	1.440.779,00 €	Die Mittel wurden für die bauliche Umsetzung im Jahr 2021 übertragen. Im Jahr 2020 wurden die Betonarbeiten im Unterwasser beauftragt.
74G	01-553-001		Friedhöfe - Wegebau, Anschaffung Geräte	179.816,00 €	Im Jahr 2021 soll u.a. ein Multifunktionsfahrzeug mit Ladekran beschafft werden.
74F	01-553-003		Vorplatz Waldfriedhof	14.709,00 €	Die vollständige Umgestaltung soll in 2022 geplant werden.
74F / 8	01-553-005		Verwaltungsgebäude - Friedhof	50.000,00 €	Die Mittel wurden für die Planung eines neuen Verwaltungsgebäudes übertragen.
74Fo	01-555-001		Forsten	2.934,00 €	Mit den Mitteln soll ein Zaun als Abwehrmaßnahme gegen Wildschweine im Bereich Volgershall finanziert werden.
03b	01-561-001		Umweltschutz	27.168,00 €	Die Mittel werden zur Förderung regenerativer Energien im gesamten Stadtgebiet übertragen.
22	01-571-001		Wirtschaftsförderung	150.000,00 €	Die Mittel stehen für ein mögliches Darlehen für die Gemeinnützige Bildungs- und Kulturgesellschaft Hansestadt und Landkreis Lüneburg mbH zur Verfügung (s. VO/9045/20).
12/ 02	01-571-002		Digitale Infrastruktur	230.000,00 €	Die Verhandlungen zur Umsetzung des Konzeptes sind noch nicht abgeschlossen, aus diesem Grund wurden die Mittel zur Umsetzung übertragen.



Bereich	Invest-Nr.	Bildungs-fonds	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
22	01-573-004		Arena Lüneburger Land	350.000,00 €	Es handelt sich um einen investiven Baukostenzuschuss für den Landkreis. Die Auszahlung erfolgt im Rahmen der Finanzierungs- und Nutzungsvereinbarung.
diverse	01-Spende		Spenden	23.132,92 €	Die zweckgebundenen Einnahmen aus Spenden wurden zur zweckentsprechenden Verwendung übertragen.
<b>Summe</b>				<b>60.173.969,34 €</b>	

*Darstellung 35: Haushaltsreste des städt. Finanzhaushaltes*



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

<b>Fachbereich</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Begründung</b>	<b>gebildeter Haushaltsrest</b>
01	Büro des Oberbürgermeisters	Aufgrund von Verzögerungen im Vergabeverfahren konnte der Relaunch der städtischen Homepage noch nicht erfolgen.	30.000,00 €
06	Bauverwaltung	Der Rest wird u.a. zur Förderung von Vor-Ort-Beratungen im Rahmen der Energetischen Stadtsanierung, die aufgrund der pandemischen Lage nicht in 2020 erfolgen konnten, übertragen. Diese Maßnahmen werden teilweise mit bis zu 65% mit Drittmitteln finanziert.	4.690,00 €
10	Interner Service	Für die Fortsetzung von Digitalisierungsprozessen werden die Mittel übertragen.	39.000,00 €
10	Interner Service	Für einen Auftrag zur Bestandsaufnahme der Drucker und Kopierer, sowie zur Vorbereitung einer Ausschreibung für Drucker und Kopierer werden die Mittel übertragen.	25.000,00 €
10	Interner Service	Die Umsetzung der Maßnahme "elektronische Schließanlage" hat sich verzögert. Zur Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2021 werden die Mittel übertragen.	32.000,00 €
10	Interner Service	Für die Beschaffung von höhenverstellbaren Schreibtischen erfolgt die Mittelübertragung.	20.000,00 €
10	Interner Service	Es erfolgt die Übertragung von Restmitteln für Hygiene- und Schutzausrüstung aufgrund der pandemischen Lage. Die Mittel wurden im Rahmen der Haushaltsaktualisierung zusätzlich in 2020 bereitgestellt.	90.000,00 €
12	EDV	Die Mittel werden für die Ausstattung mit modernisierter Hardware und neuer Arbeitsplätze (auch Homeoffice) und damit verbundener erweiterter Lizenzbeschaffungen (u.a. TeamViewer), der Anbindung und Ausstattung neuer Liegenschaften mit der notwendigen EDV-Infrastruktur sowie für einen Restkaufwert nach Ablauf des Leasingvertrages für die Telefonanlage. Zudem wurde die Einführung von Software-Modulen pandemiebedingt in das Jahr 2021 verschoben.	213.300,00 €
20	Stadtkasse & Kämmerei	Zur Digitalisierung (Einscannen der Erbbaurechtsakten, Anbindung an die bestehende Archivierungssoftware) und für Vermessungskosten und Wertgutachten im Bereich Erbbaurechte werden die Reste übertragen.	12.270,00 €
20	Stadtkasse & Kämmerei	Der Ansatz wurde im Rahmen der Haushaltsaktualisierung mit Beschluss vom 28. April 2020 in den Haushaltsplan 2020 aufgenommen. Die bisherigen Ausgaben die durch die Pandemie bedingt waren konnten durch andere vorhandene Haushaltsansätze, z. B. im Rahmen der Härtefallfonds, abgedeckt werden. Aufgrund der anhaltenden pandemischen Lage werden die Mittel in das Jahr 2021 übertragen.	500.000,00 €



22	Betriebswirtschaft, Controlling & Beteiligungsverwaltung	Die Mittel werden für externe Berater im Zusammenhang mit der kommenden Umsatzbesteuerung nach § 2b UStG übertragen.	20.000,00 €
22	Betriebswirtschaft, Controlling & Beteiligungsverwaltung	Die Übertragung der Mittel erfolgt zur Fortführung der Unterstützungsleistungen "Wir für Lüneburg" für den Lüneburger Handel gem. VO/9317/20-1 in der pandemischen Lage.	858.294,00 €
31	Umwelt	Aufgrund der pandemischen Lage sind eine Vielzahl an Fortbildung ausgefallen. Um Fortbildungen verstärkt im Jahr 2021 nachzuholen, werden die Mittel übertragen.	10.000,00 €
31	Umwelt	Aufgrund einer größeren Instandsetzungsmaßnahme auf der Kläranlage Lüneburg werden erhöhte Abwasserabgaben im Jahr 2021 erwartet.	70.000,00 €
32	Feuerwehr	Für die weitere Beschaffung von Schutzausrüstung, der Finanzierung von Klasse C-Führerscheinausbildungen, besonderer Ausbildung von Atemschutzgeräteträgern sowie für Umbau- und Modernisierungsarbeiten an den Feuerwachen werden die Mittel übertragen.	170.000,00 €
32	Ordnung	Für die Neuaufstellung "Parkraumbewirtschaftung" werden die Mittel übertragen.	12.000,00 €
32	Märkte	Zur Erweiterung des Angebotes im Bereich "Marktwesen" nach Beendigung der Pandemie werden die Mittel übertragen. *	20.000,00 €
34	Nachhaltigkeit und Mobilität	Die Mittelübertragung erfolgt für das Integrierte Stadtentwicklungskonzept (ISEK). Aufgrund der pandemischen Lage konnten diverse Veranstaltungen nicht stattfinden. Um eine möglichst hohe Bürgerbeteiligung zu erreichen sollen aus den Haushaltsausgaberesten u.a. auch zusätzliche Werbemaßnahmen finanziert werden.	81.552,00 €
34	Nachhaltigkeit und Mobilität	Aufgrund des erheblich höheren Leistungsumfangs für das Fahrradvermietsystem StadtRad werden die Mittel übertragen, um die gestiegenen Aufwendungen im Jahr 2021 abzudecken.	115.000,00 €
34	Nachhaltigkeit und Mobilität	Die Übertragung erfolgt u.a. für die aus der laufenden Neuverhandlung zu erwartenden Mehraufwendungen im Jahr 2021 für das ASM sowie für die Neubeschilderung am Zentralen Omnibusbahnhof.	49.855,00 €
34	Nachhaltigkeit und Mobilität	Die Mittel werden zur Erstellung des Nachhaltigkeitsberichts in das Folgejahr übertragen.	50.000,00 €
34	Nachhaltigkeit und Mobilität	Die Zuschüsse zur Sanierung privaten Wohneigentums können erst nach einer Vor-Ort-Beratung durch einen Energieberater erfolgen. Aufgrund der pandemischen Lage konnten diese Beratung im Jahr 2020 nur eingeschränkt stattfinden. Es liegen weitere Förderanträge vor, für deren Gewährung die Mittel übertragen werden.	17.315,00 €
401	Kultur	Die Übertragung erfolgt für Zuschüsse im Bereich Kultur, insbesondere für das Forum Erinnerungskultur.	5.400,00 €



401	Kultur	Die Verhandlung zur Zahlung eines pandemiebedingten-Zuschusses mit einer Kultureinrichtung konnten im Jahr 2020 nicht abgeschlossen werden. Die Mittel werden zur Leistung des Zuschusses im Jahr 2021 übertragen.	25.000,00 €
45	Stadtarchiv	Die Mittel werden für die Beschaffung von langzeit-archivtauglichen Verpackungen, für die Schließtechnik sowie für kleinere Umbauten übertragen.	10.000,00 €
72	Straßenbau	Die Mittel werden für die Umsetzung eines Beschilderungskonzeptes für die Radverkehrsrouten benötigt.	60.000,00 €
82	Gebäudewirtschaft	Sicherheitsprüfung Schulsportplätze - In Zusammenarbeit mit der Stabstelle 05S sollen nicht nur die an Vereine verpachteten Sportplätze einer Sicherheitsprüfung unterzogen werden, sondern auch alle Schulsportplätze.	36.000,00 €
82	Gebäudewirtschaft	GS Hagen - Für die Durchführung der Baumaßnahme (01-211-020, BF II) fallen u.a. konsumtive Kosten, wie z.B. Miete für Lagercontainer und Reinigung an.	10.000,00 €
82	Gebäudewirtschaft	St. Ursula Schule - Zum Schutz der Außenklassentüren sollen diese überdacht werden.	20.000,00 €
82	Gebäudewirtschaft	GS Hasenburger Berg - Ein vorhandener Schulcontainer soll zur Nutzung durch die Verwaltung des Betreibers der Nachmittagsbetreuung an der GTS umgebaut werden.	20.000,00 €
82	Gebäudewirtschaft	Stammdatenerfassung Liegenschaften - Zur Verbesserung der Betreiberverantwortlichkeit ist eine vollständige Erfassung der Liegenschaften (Eigentum und Miete) inkl. Der Erfassung der vorhandenen technischen Gerätschaften und Anlagen notwendig, um diese mit vorhandenen Verträgen zu verknüpfen und die Einhaltung von gesetzlichen Normen (z.B. Wartungsintervallen) zu gewährleisten.	60.000,00 €
82	Gebäudewirtschaft	Nach Anmietung einer Liegenschaft (Schrangenstraße 7) ist diese zur Nutzung durch die Verwaltung herzurichten, insbesondere bedarf es umfangreicher IT- und Elektroinstallationen, Malerarbeiten u.a.	40.000,00 €
			<b>2.726.676,00 €</b>

Darstellung 36: Haushaltsreste des städt. Ergebnishaushaltes

### 7.4.3 Haushaltsreste für Kreditermächtigungen

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

Da die für das Jahr 2020 ausgesprochene Ermächtigung zur Kreditaufnahme nicht in Anspruch genommen wurde, wurde zur zeitlichen Übertragung der Kreditermächtigung ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 33.509114,98 € gebildet, um die für die Realisierung der Maßnahmen aus Haushaltsresten notwendigen Mittel sicher zu stellen.



### 7.4.4 Übertragung von Spenden

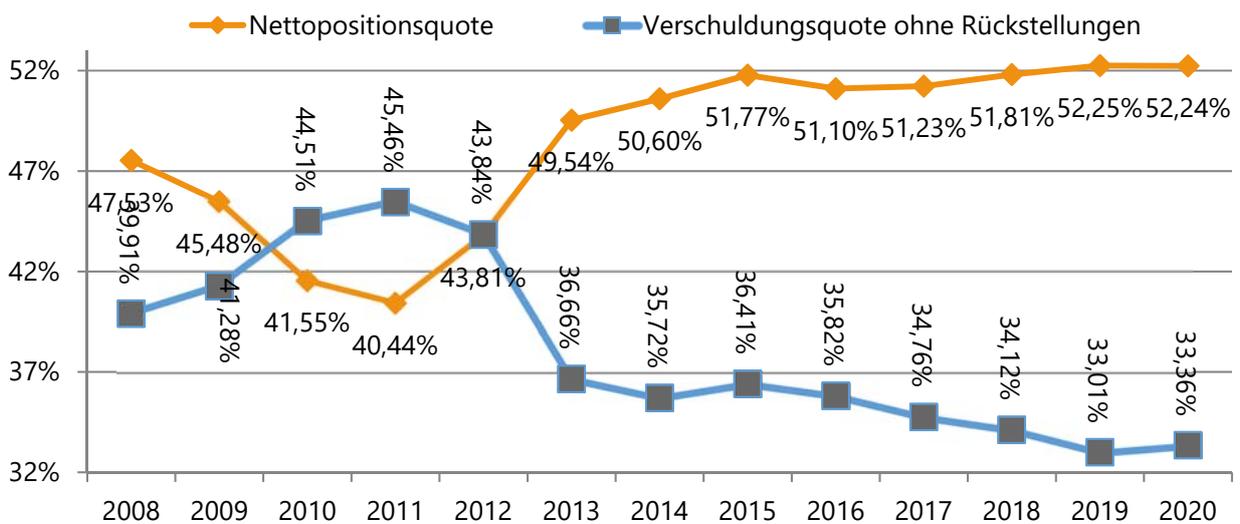
Die von der Hansestadt Lüneburg erhaltenen und nicht verausgabten – zumeist zweckgebundenen – Spenden des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von insgesamt 78.236,20 € wurden als zweckgebundene Rücklage in das folgende Haushaltsjahr übertragen, die sodann wieder aufgelöst und den entsprechenden Organisationseinheiten erneut zur Verfügung gestellt wurden. Empfänger der Spenden sind zum größten Teil der Fachbereich Familie und Bildung, hier insbesondere für Schulen oder die Einrichtungen zur Jugendarbeit und die Ratsbücherei.

## 7.5 Vermögen und Schulden

### 7.5.1 Eckdaten der Bilanzentwicklung bis zum 31.12.2020

Eine Darstellung der Bilanz zum 31.12.2020 ist in [Kapitel 2](#) zu finden. Das Bilanzvolumen der Hansestadt Lüneburg beläuft sich zum Jahresabschluss 2020 auf 742.327.311,43 € und hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich um 27,8 Mio. € erhöht. Seit der Eröffnungsbilanz 2008 erfolgte eine Bilanzverlängerung um 199,4 Mio. €, was als positiver Indikator für ein stetiges Wachstum der Hansestadt Lüneburg herangezogen werden kann. Insbesondere der Anstieg des Sachvermögens beruht auf Bautätigkeiten in Infrastruktur, Bildungs- und Betreuungsreinrichtungen und ist seit 2008 um insgesamt 155,5 Mio. € angewachsen.

Während sich das Vermögen stetig aufbaut, ist erstmalig seit 2015 bei der Finanzierungsstruktur ein geringfügiger Anstieg der Verschuldungsquote um 0,35 % festzustellen. Der Grad der Kreditverschuldung (ohne Rückstellungen und übriger Verbindlichkeiten) liegt damit nun bei rd. 33,36 % während die Nettopositionsquote auf 52,24 % nahezu unverändert geblieben ist.



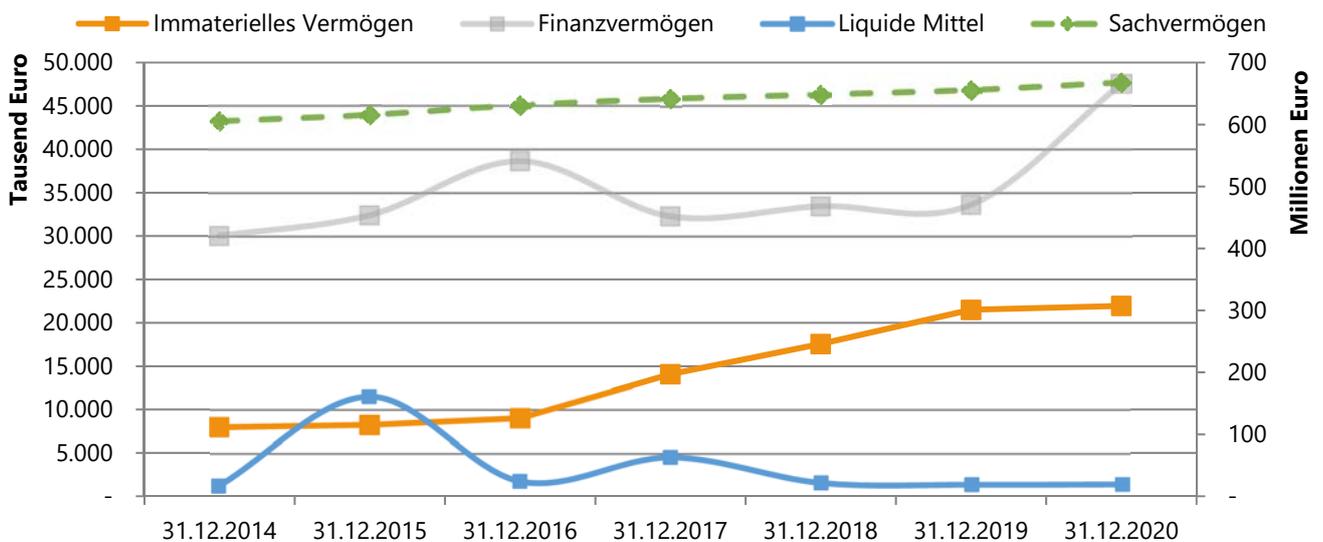
Darstellung 37: Vergleich Entwicklung Nettopositions- und Verschuldungsquote



Wesentliche Änderungen auf der **Aktivseite** der Bilanz sind im Rahmen der Vermögensschaffung im Jahr 2020 bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (Sachvermögen) von rd. 205,9 Mio.€ (Vorjahr) auf rd. 217,2 Mio. € festzustellen. Dies resultiert überwiegend aus der Aktivierung der Sporthalle Kaltenmoor (Kernsanierung von zwei Drei-Feld-Sporthallen), welche im Herbst 2020 abgeschlossen wurden.

Nahezu unverändert bleibt das Volumen der Anlagen im Bau mit rund 60,7 Mio. €; die großen Baumaßnahmen der Hansestadt werden vor Fertigstellung und Inbetriebnahme dort gebucht, bevor ein Nachweis als Bauwerk stattfindet. Der Umfang der Anlagen im Bau ist hierbei auch als ein Indiz für das Wachstum und die Erweiterungsnotwendigkeiten der kommunalen Einrichtungen zu werten.

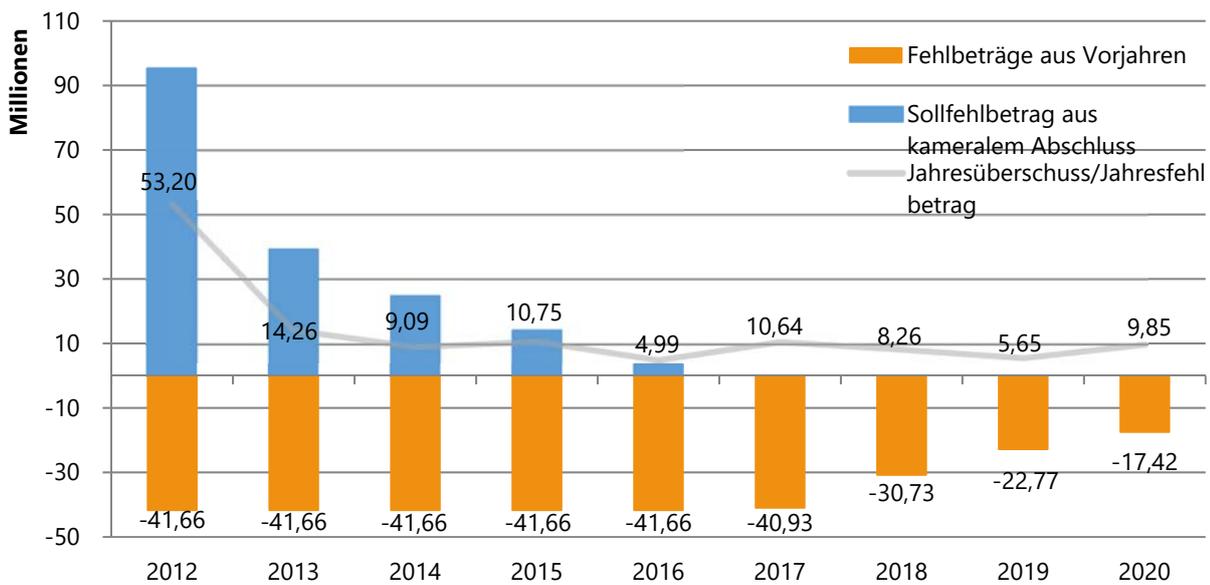
Anhand nachfolgender Darstellung wird ein deutlicher Anstieg des Finanzvermögens zu der Schlussbilanz 2021 erkennbar. Dies liegt im Wesentlichen an dem Anstieg der Forderungen um knapp 14,3 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Ein Grund hierfür sind im Rahmen des Jahresabschlusses erstellte Abrechnungen, welche zunächst als Forderung eingebucht und zu einem späteren Zeitpunkt zahlungswirksam werden.



Darstellung 38: Entwicklung ausgewählter Aktiva-Positionen ab 2014

Die **Passiva** wird in dieser Schlussbilanz durch einen erneuten Anstieg der Nettoposition geprägt (+ 14,4 Mio. €). Dies gelingt der Hansestadt Lüneburg durch den kontinuierlichen Ausweis von positiven Jahresergebnissen. Entgegen der Vorjahre konnte jedoch die Reduzierung der Verschuldung nicht weiter vorangetrieben werden. Die Geldschulden stiegen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 14,1 Mio. €.

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



Darstellung 39: Fehltragsabdeckung im Jahresvergleich

Die zweckgebundenen Rücklagen wurden bereits in den letzten Jahren maßgeblich durch die Separierung der Haushaltsmittel für die Bildungsfondsfinanzierung angehoben. Auch im Jahresabschluss 2020 musste entsprechend der kommunalrechtlichen Vorgabe der Anteil der Einnahmen aus der Grundsteueranhebung und der Inklusionskostenpauschale, der nicht für die Kredite des Bildungsfonds verwandt wurde, vom Jahresergebnis separiert und bilanziell der zweckgebundenen Rücklage zugeführt werden. Für das Jahr 2020 war dies unter Saldierung der Schuldendiensteile ein Betrag von 0,6 Mio. €, welcher in die deklaratorische Rücklage zur Finanzierung des Bildungsfonds zugeführt wurde.

Die Restschulden der Kredite für Investitionen stiegen aufgrund der Bautätigkeit der Hansestadt auf rd. 144,0 Mio. € an. Demzufolge steht dem Verschuldungsanstieg jedoch auch eine Vermögensmehrung gegenüber. Zwar weist der Stand an Liquiditätskrediten einen um circa 6,0 Mio. € höheren Betrag als in der Vorjahresbilanz aus, jedoch sind hierbei die zum Jahresabschluss eingebuchten Forderungen zu berücksichtigen. Die Forderungen liegen deutlich über den Vorjahreswerten. Unter Berücksichtigung deren Zahlungswirksamkeit in 2020 hätte das Level der kurzfristigen Verschuldung aus 2019 mindestens gehalten werden bzw. der Prozess der Entschuldung in der Bilanz auch weiter fortgeführt werden können.

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

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



## **7.6 Kennzahlen zur Analyse des Jahresabschlusses 2020**

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



Beschreibung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erläuterung
<b>Allgemeine Angaben</b>				
Einwohner (EW)	75.711	75.290	74.454	Die Ist-Anzahl der Bevölkerung wird gemäß der Datenbank des Landesamtes für Statistik Niedersachsen angegeben. Stand per 30.09.2020
<b>Ergebnishaushalt</b>				
Jahresergebnis - ordentliches Ergebnis	5.937.082	-3.659.880	6.524.800	Das ordentliche Ergebnis, ist weitaus besser ausgefallen, als im Haushalt 2020 veranschlagt. Maßgebend waren im Wesentlichen im Vergleich zur Planung, geringere Ausgaben in fast allen Bereichen.
Jahresergebnis - Gesamtergebnis	5.983.902	527.120	10.847.720	Seit dem Jahr 2017 ist das Jahresergebnis nicht mehr hauptsächlich durch das außerordentliche Ergebnis geprägt. Es konnten weiterhin außerordentliche Erträge, insbesondere auf Grund von Erbbaurechts- oder Bewertungsschlüsselanpassungen verbucht werden.
<u>Steuerquote - ohne Abzug der Gewerbesteuerumlage</u> (Steuern und ähnliche Abgaben / ordentliche Erträge)	41,69%	34,74%	35,56%	
<u>Steuerquote - bereinigt</u> (Steuern abzüglich Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge)	38,71%	33,15%	34,35%	Die Steuerquote gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen ist. Sie verdeutlicht somit den Grad der Abhängigkeit von Steuererträgen, allerdings auch, den Grad der "Selbstfinanzierung".
<u>Zuwendungsquote</u> (Zuwendungen und allgemeine Umlagen /ordentliche Erträge)	20,37%	25,42%	23,56%	
Personalaufwendungen	72.212.978	77.600.100	76.637.695	Der Personalaufwand entstammt der Ergebnisrechnung; Position 2.01 & 2.02
Personalaufwendungen pro EW	954	1.031	1.029	



Beschreibung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erläuterung
<u>Personalaufwandsquote</u> (Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen)	26,14%	27,13%	27,80%	Die Personalaufwandsquote ist das Verhältnis von Aufwendungen für die Mitarbeiter der Hansestadt Lüneburg zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen. Bei „Dienstleistungsunternehmen“ wie kommunalen Verwaltungen ist diese Quote, bedingt durch die personalintensive Leistungserbringung, relativ hoch. Dies trifft auch auf die Hansestadt zu, die Personalaufwendungen ergeben rund ein Viertel der Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen.
<u>Refinanzierungsquote der Personalaufwendungen</u> (Erträge für Personal / Aufwendungen für Personal)	16,23%	21,51%	23,58%	Die Quote gibt an, in welchem Umfang die anfallenden Personalaufwendungen durch Erträge (Erstattungen von Personalaufwendungen für erbrachte Dienstleistungen oder im Rahmen der Projektförderung) gedeckt werden.
Personal-Nettoquote (Personalaufwendungen netto / ordentliche Aufwendungen)	22,14%	21,30%	21,25%	Bereinigt um Personalerstattungen ergibt sich ein ähnliches Ergebnis im Vergleich zur Personalaufwandsquote.
<u>Sachaufwandsquote</u> (Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen)	9,60%	10,49%	9,92%	
<u>Abschreibungsquote</u> (Abschreibungen auf immat. -und Sachvermögen / ordentliche Aufwendungen)	4,04%	4,46%	4,19%	Die Abschreibungsquote gibt an, welchen Teil die bilanziellen Abschreibungen auf das immaterielle und Sachvermögen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen bzw. in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet ist. Da es sich bei bilanziellen Abschreibungen um weitestgehend fixe Aufwendungen handelt, sind sie nur mittelfristig über die Investitionstätigkeit zu beeinflussen. Der Wert ist annähernd gleichbleibend.
<u>Abschreibungsintensität</u> (Abschreibungen / ordentliche Aufwendungen)	4,26%	4,61%	4,82%	Während die Abschreibungsquote lediglich das Sachanlagevermögen sowie das immaterielle Vermögen einbezieht, wird bei der Ermittlung der Abschreibungsintensität auch das Finanzvermögen einbezogen.



Beschreibung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erläuterung
<u>Zinslastquote</u> (Zinsaufwendungen / ordentliche Aufwendungen)	1,63%	1,74%	1,42%	Die Kennzahl gibt die anteilmäßige Belastung der Stadt durch die gesamten Zinsaufwendungen an. Im Vergleich zur Fremdkapital-Zinslastquote ist insgesamt zu sehen, dass der Anstieg der Quote nicht auf Fremdkapitalzinsen zurückzuführen ist, da diese Kennzahl (dem Trend entsprechend) sinkt. Die Zinsen auf Steuererstattungen werden mit 5% p.a. verzinst (§ 238 Abs. 1 Satz 1 i.V.m. § 233 AO).
<u>Fremdkapital-Zinslastquote</u> (Zinsaufwendungen [exkl. Verzinsung von Steuererstattungen] / ordentliche Aufwendungen)	1,46%	1,58%	1,34%	Die Kennzahl zeigt die anteilmäßige Belastung der Hansestadt Lüneburg mit Zinsaufwendungen für Fremdkapital an. Damit gibt sie Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung in der Haushalts- bzw. Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kassenkredite und Kredite. Eine hohe Quote ist ein Indiz für eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten. Unberücksichtigt blieben die Zinsaufwendungen aus der Erstattungen von zu viel gezahlter Gewerbesteuer. Der Trend der Vorjahre wird aufgrund des wirksamen Zins- und Schuldenmanagements sowie des niedrigen Zinsniveaus fortgesetzt.
<u>Zinssteuerquote</u> (Zinsen und ähnliche Aufwendungen / Steuern und ähnliche Abgaben)	3,82%	5,07%	3,90%	
<u>investive Dritt- und Eigenmittelquote</u>	50,37%	39,30%	36,19%	Die Kennzahl beschreibt in welchem Umfang die Auszahlungen für Investitionen durch Fördermittel von Dritten oder durch eigene Mittel finanziert werden. Zu beachten ist, dass ein Großteil der Fördermittel nach Abschluss der Maßnahmen abgerufen werden können.
<u>investive Zinsquote</u> (investive Zinsaufwendungen / Restschuld der Investitionskredite)	2,61%	-	2,32%	Die Kennzahl gibt an, mit welchem durchschnittlichen Satz die verbliebenen Restschulden verzinst werden bzw. verzinst worden sind.
<u>Transferaufwandsquote</u> (Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen)	50,59%	47,51%	48,99%	Die Kennzahl zeigt die anteilmäßige Belastung der Hansestadt Lüneburg mit Transferaufwendungen an. Da die Transferaufwendungen zu einem erheblichen Anteil (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage und soziale Hilfen) nicht beeinflussbar sind, gilt eine hohe Quote als ein Indiz für eine eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten in diesem Bereich.



Beschreibung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erläuterung
<u>Reinvestitionsquote</u> (investive Auszahlungen / Abschreibungen auf immaterielles- und Sachvermögen)	183,89%	364,33%	210,76%	Die Reinvestitionsquote beschreibt, im welchem Umfang die gesamten Investitionen im Haushaltsjahr durch die jährlichen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Liegt die Reinvestitionsquote bei über 100%, so hat sich das Vermögen durch Neuinvestitionen erhöht.
<b>Bilanz</b>				
Gesamtverschuldung	235.866.796	-	247.604.598	Die Gesamtverschuldung entstammt der Schlussbilanz; Position 2. der Passivseite
Gesamtverschuldung pro EW	3.115	-	3.326	
Höhe der Liquiditätskredite	68.093.824	-	74.108.114	Die Höhe der Liquiditätskredite entstammt der Schlussbilanz; Position 2.1.3 der Passivseite
Liquiditätskredite pro EW	899	-	995	
Höhe der Kredite für Investitionen	135.867.727	-	144.003.405	Die Höhe der Kredite für Investitionen entstammt der Schlussbilanz; Position 2.1.2 der Passivseite. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften blieben unberücksichtigt.
Investive Kredite pro EW	1.795	-	1.934	
Höhe der investiven Neuverschuldung	305.490	-	8.135.678	
<u>Eigenkapitalquote</u> (Nettoposition / Bilanzsumme)	52,25%	-	52,24%	
<u>Verschuldungsgrad</u> (Fremdkapital [inkl. Rückstellungen] / Bilanzsumme)	47,38%	-	47,50%	Der Verschuldungsgrad gibt den Anteil des fremdfinanzierten Vermögens an. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt: je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern. Seit Inanspruchnahme der Mittel aus dem Entschuldungsfonds konnte der niedrigere Verschuldungsgrad (31.12.2012 noch 55,68%) gehalten werden. Der Verschuldungsgrad hat sich im Vergleich zum Vorjahr verbessert, bezogen auf das Verhältnis zur Bilanzsumme, d.h. in Relation zum Vermögen befindet sich die Hansestadt weiter in einer Entschuldung.



Beschreibung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Erläuterung
<u>Fremdkapitalquote</u> (Schulden / Bilanzsumme)	33,01%	-	33,36%	Im Gegensatz zum Verschuldungsgrad bezieht die Fremdkapitalquote die Rückstellungen nicht mit ein.
<u>Anlagenintensität</u> (Anlagevermögen / Bilanzsumme)	99,38%	-	99,24%	Das Anlagevermögen umfasst das immaterielle sowie das Sach- und Finanzvermögen.
<u>Sachanlagenintensität</u> (Sachanlagevermögen / Bilanzsumme)	91,67%	-	89,89%	
<u>Liquiditätskreditquote</u> (Liquiditätskredite /Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)	24,96%	-	28,62%	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus laufender Verwaltung und die Liquiditätskredite zueinander stehen. Je niedriger die Kennzahl ist, desto geringer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit. Durch die Verringerung der Verpflichtungen aus Liquiditätskrediten mittels der Leistung aus dem Entschuldungsvertrag hatte sich die Liquiditätskreditquote bereits 2013 gegenüber 2012 erheblich verbessert. Der Wert ab 2019 ist aufgrund des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit stark gesunken.
<u>Kurzfristige Fremdkapitalkreditquote</u> (Liquiditätskredite / Bilanzsumme)	9,53%	-	9,98%	

Darstellung 40: Kennzahlen 2020



### **7.7 Fazit des Haushaltsjahres 2020 und Ausblick auf (finanzwirtschaftliche) Entwicklungen, Chancen und Risiken für die Hansestadt Lüneburg**

Die positive gesamtwirtschaftliche Entwicklung der vergangenen Jahre hat mit der COVID-19-Pandemie ein jähes Ende genommen. Das erste Quartal des Jahres verlief noch weitestgehend den Erwartungen entsprechend, allerdings wurden mit dem Herunterfahren des gesellschaftlichen und wirtschaftlichen Lebens zum Ende des Quartals die Auswirkungen der weltweiten Pandemie auch in der Hansestadt Lüneburg spürbar. Im Rahmen einer Aktualisierung der Haushaltssatzung 2020 mussten bereits im April zusätzliche Mittel zur Bewältigung der Auswirkungen der Pandemie bereitgestellt werden.

Die Auswirkungen des ersten und zweiten Lockdowns waren vielfältig: Absagen oder Umplanung von Veranstaltungen, Schließungen von Kitas, Schulen, Verwaltungen und anderen Einrichtungen des öffentlichen und privaten Lebens. Schaffung von Hygienestandards, Wechselunterricht und Homeoffice, um schrittweise wieder eröffnen zu können. In der Folge wirkte sich dieses auf die finanzielle Situation der Hansestadt Lüneburg aus, insbesondere auf Einnahmen aus der Gewerbesteuer oder den Gemeindeanteilen an Einkommensteuer und Umsatzsteuer sowie aus dem Finanzausgleich.

Das Land Niedersachsen hat durch weitreichende Gesetzesänderungen Erleichterungen für viele Beteiligte geschaffen. Besonders relevant für die Hansestadt ist die Ausgleichszahlung für Gewerbesteuererträge. Statt des ursprünglich geplanten 52,5 Mio. € Gewerbesteuerertrags wurden im Jahr 2020 rund 40,2 Mio. € verbucht. Das Defizit wurde zu rund 7,5 Mio. € durch das Land Niedersachsen und den Bund im Rahmen einer einmaligen Ausgleichszahlung reduziert. Auch wurde durch die Absenkung der Kreisumlage auf letztlich 44%-Punkte die finanzielle Situation der Hansestadt Lüneburg verbessert.

Durch den Härtefallfonds 1 und 2 wurden ortsansässige Unternehmen und andere Beteiligte der lokalen Wirtschaft in der Zeit der Krise gestützt. Die Neustartprämie für Kulturschaffende ergänzt die Unterstützungsleistungen. Durch die Planung, Errichtung und Weiterführung von baulichen Maßnahmen im Bildungs- und Infrastruktursektor hat die Hansestadt Lüneburg auch weiterhin Planungsbüros, Architekten, Bau- und Handwerksfirmen mit Aufträgen versorgt und somit den Arbeitsmarkt gestützt. Aufgrund der Pandemie kam es jedoch sowohl in den Verwaltungen als auch in den Unternehmen zu veränderten Prioritäten, Krankheitsausfällen oder Lieferengpässen. Daher ist es nicht gelungen, im Jahre 2020 die für Investitionen oder bauliche Maßnahmen zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel vollständig zu verausgaben.

Die im November 2020 beschlossene Nachtragshaushaltssatzung stellt die Weichen für eine zukunftsweisende Investition, dem Flächenankauf für ein weiteres Gewerbegebiet im Osten des Stadtgebietes.



Durch die Neuverhandlung des Lüneburg-Vertrages zwischen Hansestadt und Landkreis Lüneburg wurden finanzielle Entlastungen erreicht, die sich auch in den Folgejahren bemerkbar machen werden. Insbesondere die Beteiligung des Landkreises an den Personal- und Sachkosten bei Jugend- und Sozialhilfe wurde neu geordnet. Zudem konnte erstmals die Beteiligung des Landkreises an den Krankenhausinvestitionen in den Vertrag einbezogen werden.

Zusammenfassend konnte das Haushaltsjahr mit einem Plus in Höhe von 10,8 Mio. € abgeschlossen werden.

Das Finanzergebnis im Jahr 2021 wird maßgeblich davon abhängen, wie sich die COVID-19-Pandemie entwickelt. Insofern fällt ein Ausblick schwer, sind doch zahlreiche Unbekannte zu berücksichtigen. Zweifelsfrei wird eine Unterstützung der Kommunen durch die Bundes- und Landesebene erforderlich werden, um insbesondere die Steuerausfälle – gemessen an dem Niveau vor 2020 – aufzufangen. Darüber hinaus werden es die Kommunen sein, die in den kommenden Jahren steigende Soziallasten auffangen müssen und gleichzeitig investieren werden, um Strukturen zu erhalten, die für Gemeinschaft vor Ort lebenswichtig sind.

Lüneburg, den 02.06.2021

In Vertretung

gez. Lukoschek

# HANSESTADT LÜNEBURG

Jahresrechnung 2020

Querschnitte

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Teilhaushalt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
00010	Verwaltungsvorstand, Stabsst	1.091.392,44	-6.408.966,29	-5.317.573,85	69.992,56	0,00	69.992,56
	Plan	1.450.500,00	-7.164.800,00	-5.714.300,00	0,00	0,00	0,00
10000	Interner Service	151.891,92	-2.922.988,36	-2.771.096,44	30.494,42	0,00	30.494,42
	Plan	95.600,00	-2.992.700,00	-2.897.100,00	0,00	0,00	0,00
11000	Personalservice	549.086,95	-3.181.306,71	-2.632.219,76	72.204,68	0,00	72.204,68
	Plan	482.200,00	-2.947.600,00	-2.465.400,00	0,00	0,00	0,00
12000	EDV	894.429,40	-4.594.213,57	-3.699.784,17	22.119,55	0,00	22.119,55
	Plan	708.300,00	-5.388.800,00	-4.680.500,00	0,00	0,00	0,00
13000	Personalabrechnung	518.176,11	-624.672,37	-106.496,26	6.319,87	0,00	6.319,87
	Plan	475.700,00	-760.800,00	-285.100,00	0,00	0,00	0,00
20000	Kämmerei und Stadtkasse	79.348.082,45	-56.675.219,22	22.672.863,23	2.233.316,47	0,00	2.233.316,47
	Plan	83.558.100,00	-60.763.580,00	22.794.520,00	4.186.400,00	0,00	4.186.400,00
21000	Steuern	76.647.455,63	-2.078.818,38	74.568.637,25	9.479,80	837.503,00	846.982,80
	Plan	75.766.400,00	-1.133.300,00	74.633.100,00	0,00	0,00	0,00
22000	Betriebswirtschaft, Beteilig	1.576.022,31	-6.938.098,39	-5.362.076,08	47.579,16	0,00	47.579,16
	Plan	2.058.600,00	-7.244.000,00	-5.185.400,00	0,00	0,00	0,00
23000	Forderungsbuchhaltung und Vo	572.170,78	-819.396,61	-247.225,83	3.159,93	0,00	3.159,93
	Plan	300.600,00	-621.600,00	-321.000,00	0,00	0,00	0,00
30010	Bürgerservice, Sicherheit un	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Rechtsamt	186.998,25	-1.029.834,74	-842.836,49	15.799,68	0,00	15.799,68
	Plan	294.900,00	-1.166.200,00	-871.300,00	0,00	0,00	0,00
31000	Umweltschutz	2.999.191,70	-12.874.357,63	-9.875.165,93	116.394,69	0,00	116.394,69
	Plan	2.766.900,00	-14.579.500,00	-11.812.600,00	0,00	0,00	0,00
32000	Ordnung	2.738.482,49	-5.404.006,98	-2.665.524,49	23.208,61	0,00	23.208,61
	Plan	2.817.300,00	-5.898.350,00	-3.081.050,00	0,00	0,00	0,00
33000	Bürgerservice	1.572.387,58	-4.303.145,67	-2.730.758,09	56.878,86	0,00	56.878,86
	Plan	1.497.600,00	-4.319.400,00	-2.821.800,00	0,00	0,00	0,00
34000	Nachhaltigkeit und Mobilität	180.242,88	-799.299,82	-619.056,94	0,00	-5.102,96	-5.102,96
	Plan	521.100,00	-1.389.300,00	-868.200,00	0,00	0,00	0,00
40010	Kultur	209.583,84	-2.335.937,38	-2.126.353,54	0,00	0,00	0,00
	Plan	357.900,00	-2.258.500,00	-1.900.600,00	0,00	0,00	0,00
43000	Musikschule	956.671,27	-1.475.757,28	-519.086,01	0,00	-2.371,46	-2.371,46
	Plan	1.054.100,00	-1.608.400,00	-554.300,00	0,00	0,00	0,00
44000	Ratsbücherei	300.190,67	-1.219.511,25	-919.320,58	1.579,97	0,00	1.579,97
	Plan	148.800,00	-1.196.500,00	-1.047.700,00	0,00	0,00	0,00
45000	Stadtarchiv	151.518,31	-1.110.547,06	-959.028,75	5.046,68	-3.790,00	1.256,68
	Plan	37.500,00	-1.046.100,00	-1.008.600,00	0,00	0,00	0,00
50010	Soziales und Bildung	1.018.121,27	-2.208.563,56	-1.190.442,29	7.109,86	0,00	7.109,86
	Plan	1.251.500,00	-2.573.000,00	-1.321.500,00	0,00	0,00	0,00
51000	Soziale finanzielle Hilfen	48.048.847,41	-46.617.735,21	1.431.112,20	31.599,33	0,00	31.599,33
	Plan	43.874.500,00	-44.658.350,00	-783.850,00	0,00	0,00	0,00
52000	Soziale Dienste	24.581.834,01	-25.925.647,50	-1.343.813,49	18.959,66	-25.958,62	-6.998,96
	Plan	24.173.700,00	-26.085.400,00	-1.911.700,00	0,00	0,00	0,00
53000	Bildung und Betreuung	21.118.138,75	-47.378.825,81	-26.260.687,06	148.820,87	-787.939,06	-639.118,19
	Plan	20.907.900,00	-48.630.600,00	-27.722.700,00	400,00	0,00	400,00
54000	Asyl und Integration	5.989.352,80	-6.505.739,61	-516.386,81	9.479,80	-2.716,01	6.763,79
	Plan	7.163.600,00	-7.655.700,00	-492.100,00	0,00	0,00	0,00
60010	Stadtentwicklung	19.808,88	-727.203,56	-707.394,68	0,00	0,00	0,00
	Plan	15.900,00	-722.400,00	-706.500,00	0,00	0,00	0,00
63000	Bauaufsicht, Denkmalpflege	789.440,83	-1.701.268,05	-911.827,22	3.159,93	0,00	3.159,93
	Plan	1.255.600,00	-2.174.400,00	-918.800,00	0,00	0,00	0,00
70010	Straßen- und Grünplanung	16.220,00	-343.510,84	-327.290,84	0,00	0,00	0,00
	Plan	8.000,00	-394.900,00	-386.900,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Teilhaushalt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
72000	Straßen- und Ingenieurbau	4.328.038,19	-9.781.552,87	-5.453.514,68	1.554.077,71	-208.468,94	1.345.608,77
	Plan	3.507.500,00	-9.005.200,00	-5.497.700,00	0,00	0,00	0,00
74000	Grünplanung, Friedhöfe, Fors	2.120.803,01	-10.699.995,26	-8.579.192,25	21.822,80	-1.177,82	20.644,98
	Plan	2.300.500,00	-10.905.000,00	-8.604.500,00	200,00	0,00	200,00
80000	Fachbereich Gebäudewirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81000	Fachbereich Gebäudewirtschaft	3.490.139,39	-8.953.799,27	-5.463.659,88	32.639,75	-18.302,67	14.337,08
	Plan	3.470.400,00	-10.696.700,00	-7.226.300,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>		<b>282.164.719,52</b>	<b>-275.639.919,25</b>	<b>6.524.800,27</b>	<b>4.541.244,64</b>	<b>-218.324,54</b>	<b>4.322.920,10</b>
<b>Plan</b>		<b>282.321.200,00</b>	<b>-285.981.080,00</b>	<b>-3.659.880,00</b>	<b>4.187.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.187.000,00</b>

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Teilhaushalt	Budget	=			=		
		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig- keit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig- keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig- keit	= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	Auszahlungen für Investitionstätig- keit	Saldo Investitionstätig- keit
00010	Verwaltungsvorstand, Stabsstelle	283.332,96	-5.871.895,01	-5.588.562,05	2.571.839,99	-2.097.394,67	474.445,32
	Plan	357.600,00	-5.949.800,00	-5.592.200,00	1.312.000,00	-2.220.000,00	-908.000,00
10000	Interner Service	92.437,28	-2.687.841,08	-2.595.403,80	8.507,00	-27.652,50	-19.145,50
	Plan	92.700,00	-2.767.900,00	-2.675.200,00	0,00	-47.000,00	-47.000,00
11000	Personalservice	370.512,89	-2.305.711,40	-1.935.198,51	0,00	0,00	0,00
	Plan	474.600,00	-2.414.300,00	-1.939.700,00	0,00	0,00	0,00
12000	EDV	840.483,99	-4.052.818,84	-3.212.334,85	0,00	-587.393,26	-587.393,26
	Plan	685.100,00	-4.777.100,00	-4.092.000,00	0,00	-812.100,00	-812.100,00
13000	Personalabrechnung	497.744,48	-546.060,94	-48.316,46	0,00	0,00	0,00
	Plan	475.000,00	-588.300,00	-113.300,00	0,00	0,00	0,00
20000	Kämmerei und Stadtkasse	78.721.963,29	-56.014.222,52	22.707.740,77	676.901,56	-1.108.076,44	-431.174,88
	Plan	82.726.000,00	-59.155.280,00	23.570.720,00	4.784.000,00	-14.338.900,00	-9.554.900,00
21000	Steuern	76.276.310,86	-853.315,54	75.422.995,32	0,00	0,00	0,00
	Plan	75.565.200,00	-1.062.800,00	74.502.400,00	0,00	0,00	0,00
22000	Betriebswirtschaft, Beteiligunge	1.489.108,42	-5.719.606,04	-4.230.497,62	0,00	-6.500,00	-6.500,00
	Plan	2.051.500,00	-6.852.500,00	-4.801.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
23000	Forderungsbuchhaltung und Vollst	156.804,92	-661.009,86	-504.204,94	0,00	0,00	0,00
	Plan	300.300,00	-598.200,00	-297.900,00	0,00	0,00	0,00
30010	Bürgerservice, Sicherheit und Ve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Rechtsamt	154.823,84	-863.998,03	-709.174,19	0,00	0,00	0,00
	Plan	293.300,00	-1.047.200,00	-753.900,00	0,00	0,00	0,00
31000	Umweltschutz	2.982.742,27	-13.630.464,36	-10.647.722,09	0,00	-37.096,96	-37.096,96
	Plan	2.740.100,00	-14.413.900,00	-11.673.800,00	0,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00
32000	Ordnung	2.605.562,65	-4.805.290,07	-2.199.727,42	67.199,80	-131.284,57	-64.084,77
	Plan	2.751.900,00	-5.301.850,00	-2.549.950,00	55.000,00	-476.000,00	-421.000,00
33000	Bürgerservice	1.748.577,93	-3.785.951,17	-2.037.373,24	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.491.600,00	-3.888.400,00	-2.396.800,00	0,00	0,00	0,00
34000	Nachhaltigkeit und Mobilität	149.960,56	-536.519,42	-386.558,86	2.603,16	-89.823,22	-87.220,06
	Plan	459.300,00	-1.288.100,00	-828.800,00	400.000,00	-650.000,00	-250.000,00
40010	Kultur	9.394,85	-1.929.189,74	-1.919.794,89	119.113,00	-1.037.550,69	-918.437,69
	Plan	109.000,00	-1.623.600,00	-1.514.600,00	965.000,00	-1.260.000,00	-295.000,00
43000	Musikschule	765.016,62	-1.418.713,04	-653.696,42	0,00	-8.095,56	-8.095,56
	Plan	1.051.700,00	-1.527.300,00	-475.600,00	0,00	0,00	0,00
44000	Ratsbücherei	99.394,61	-1.119.000,54	-1.019.605,93	53.286,41	-162.905,65	-109.619,24
	Plan	72.800,00	-1.077.300,00	-1.004.500,00	0,00	-45.000,00	-45.000,00
45000	Stadtarchiv	128.089,35	-1.006.692,07	-878.602,72	0,00	-22.733,44	-22.733,44
	Plan	33.500,00	-979.100,00	-945.600,00	0,00	-8.500,00	-8.500,00
50010	Soziales und Bildung	969.512,67	-2.224.804,29	-1.255.291,62	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.224.000,00	-2.519.500,00	-1.295.500,00	0,00	0,00	0,00
51000	Soziale finanzielle Hilfen	43.451.437,81	-48.789.108,16	-5.337.670,35	0,00	0,00	0,00
	Plan	43.867.100,00	-44.419.250,00	-552.150,00	394.000,00	0,00	394.000,00
52000	Soziale Dienste	20.183.061,07	-25.201.627,27	-5.018.566,20	0,00	-89.887,15	-89.887,15
	Plan	24.166.300,00	-25.877.000,00	-1.710.700,00	0,00	-481.500,00	-481.500,00
53000	Bildung und Betreuung	17.432.950,41	-40.447.099,30	-23.014.148,89	5.002.510,30	-15.971.008,22	-10.968.497,92
	Plan	19.633.900,00	-44.635.300,00	-25.001.400,00	8.923.800,00	-18.067.800,00	-9.144.000,00
54000	Asyl und Integration	4.488.886,91	-6.196.578,10	-1.707.691,19	0,00	-208.443,82	-208.443,82
	Plan	7.161.700,00	-7.545.600,00	-383.900,00	0,00	0,00	0,00
60010	Stadtentwicklung	19.065,40	-739.701,59	-720.636,19	0,00	0,00	0,00
	Plan	15.800,00	-717.100,00	-701.300,00	0,00	0,00	0,00
63000	Bauaufsicht, Denkmalpflege	768.953,60	-1.681.287,01	-912.333,41	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.244.500,00	-2.146.400,00	-901.900,00	0,00	0,00	0,00
70010	Straßen- und Grünplanung Ingeni	10.966,00	-331.297,26	-320.331,26	0,00	-12.145,20	-12.145,20
	Plan	8.000,00	-384.500,00	-376.500,00	0,00	-12.500,00	-12.500,00
72000	Straßen- und Ingenieurbau	47.898,04	-4.054.534,33	-4.006.636,29	276.190,95	-2.035.671,83	-1.759.480,88
	Plan	232.300,00	-3.868.200,00	-3.635.900,00	1.267.000,00	-4.941.000,00	-3.674.000,00
74000	Grünplanung, Friedhöfe, Forsten	2.072.858,68	-10.494.770,48	-8.421.911,80	27.951,89	-211.488,94	-183.537,05
	Plan	2.207.700,00	-10.552.300,00	-8.344.600,00	25.000,00	-438.000,00	-413.000,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Teilhaushalt	Budget	=			=			Saldo
		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Einzahlungen aus Investionstätigkeit	Auszahlungen für Investionstätigkeit	Investionstätigkeit	
80000	Fachbereich Gebäudewirtschaft (H	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
81000	Fachbereich Gebäudewirtschaft	2.158.813,11	-8.998.792,86	-6.839.979,75	5.355,00	-500.715,25	-495.360,25	
	Plan	1.837.400,00	-9.994.400,00	-8.157.000,00	120.000,00	-1.326.000,00	-1.206.000,00	
<b>Gesamtsumme</b>		<b>258.976.665,47</b>	<b>-</b>	<b>2.008.765,15</b>	<b>8.811.459,06</b>	<b>-24.345.867,37</b>	<b>-15.534.408,31</b>	
	<b>Plan</b>	<b>273.329.900,00</b>	<b>-</b>	<b>5.357.420,00</b>	<b>18.245.800,00</b>	<b>-46.424.300,00</b>	<b>-28.178.500,00</b>	

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produktgruppe		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
111	Verwaltungssteuerung und Plan	5.695.698,32 8.690.800,00	-28.439.064,61 -32.320.880,00	-22.743.366,29 -23.630.080,00	1.780.694,40 4.186.400,00	-9.793,54 0,00	1.770.900,86 4.186.400,00
121	Statistik und Wahlen Plan	56.762,83 200,00	-105.219,52 -118.200,00	-48.456,69 -118.000,00	2.053,96 0,00	0,00 0,00	2.053,96 0,00
122	Ordnungsangelegenheiten Plan	2.855.231,73 2.937.800,00	-6.973.459,28 -7.135.100,00	-4.118.227,55 -4.197.300,00	133.896,32 0,00	0,00 0,00	133.896,32 0,00
126	Brandschutz Plan	293.119,12 250.300,00	-2.853.589,47 -3.092.050,00	-2.560.470,35 -2.841.750,00	5.038,98 0,00	0,00 0,00	5.038,98 0,00
127	Rettungsdienst Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
128	Katastrophenschutz Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
130	Gebäudemangement Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
210	Schulträgertypen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
211	Grundschulen Plan	814.952,39 550.900,00	-5.407.508,57 -5.757.400,00	-4.592.556,18 -5.206.500,00	48.222,16 100,00	-26.344,67 0,00	21.877,49 100,00
212	Hauptschulen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
213	Komb. Grund- und Hauptsch Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
214	Schulformunabhängige Orie Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
215	Realschulen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
216	Kombinierte Haupt- und Re Plan	1.163.278,16 1.156.500,00	-1.376.193,20 -1.634.000,00	-212.915,04 -477.500,00	1.137,58 100,00	0,00 0,00	1.137,58 100,00
217	Gymnasien, Kollegs Plan	2.542.512,69 2.463.800,00	-3.256.732,92 -2.759.200,00	-714.220,23 -295.400,00	1.421,97 100,00	-13.230,04 0,00	-11.808,07 100,00
218	Gesamtschulen Plan	1.425.962,88 1.000.000,00	-1.781.513,69 -1.687.700,00	-355.550,81 -687.700,00	83.535,04 0,00	-742.869,67 0,00	-659.334,63 0,00
221	Förderschulen Plan	245.022,64 205.400,00	-286.726,93 -261.000,00	-41.704,29 -55.600,00	442,39 100,00	0,00 0,00	442,39 100,00
231	Berufliche Schulen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
241	Schülerförderung Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
242	Fördermaßnahmen für Schül Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
243	Sonst. schulische Aufgabe Plan	102.090,60 597.400,00	-729.420,83 -1.015.300,00	-627.330,23 -417.900,00	0,00 0,00	-4.801,21 0,00	-4.801,21 0,00
244	Kreisschulbaukasse Plan	7.321,66 7.300,00	-187.846,41 -176.400,00	-180.524,75 -169.100,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
251	Wissenschaft und Forschun Plan	160.069,11 37.800,00	-1.239.175,05 -1.167.200,00	-1.079.105,94 -1.129.400,00	8.206,61 0,00	-3.790,00 0,00	4.416,61 0,00
252	Nichtwissenschaftliche Mu Plan	134.298,77 191.800,00	-1.623.007,03 -1.556.600,00	-1.488.708,26 -1.364.800,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
253	Zoologische und Botanisch Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
261	Theater Plan	144.807,58 129.400,00	-1.945.291,71 -1.899.200,00	-1.800.484,13 -1.769.800,00	3.159,93 0,00	0,00 0,00	3.159,93 0,00
262	Musikpflege Plan	0,00 200,00	-61.769,15 -95.200,00	-61.769,15 -95.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
263	Musikschulen Plan	956.671,27 1.054.100,00	-1.474.056,77 -1.608.300,00	-517.385,50 -554.200,00	0,00 0,00	-2.371,46 0,00	-2.371,46 0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produktgruppe		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
271	Volkshochschulen	99.479,11	-814.479,11	-715.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	99.800,00	-316.400,00	-216.600,00	0,00	0,00	0,00
272	Büchereien	300.190,67	-1.196.043,09	-895.852,42	1.579,97	0,00	1.579,97
	Plan	148.800,00	-1.143.500,00	-994.700,00	0,00	0,00	0,00
273	Sonst. Volksbildung	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	0,00	0,00
281	Heimat- und sonst. Kultur	20.511,29	-621.735,41	-601.224,12	0,00	0,00	0,00
	Plan	65.500,00	-542.600,00	-477.100,00	0,00	0,00	0,00
291	Förderung von Kirchengeme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	Sozial- und Jugendverwalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Grundversorgung und Hilfe	25.367.776,60	-24.194.487,17	1.173.289,43	41.711,15	0,00	41.711,15
	Plan	23.661.800,00	-23.998.250,00	-336.450,00	0,00	0,00	0,00
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3113	Eingliederungshilfe für b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3114	Hilfen zur Gesundheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3115	Hilfe zur Überwindung bes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3116	Grundsicherung im Alter u	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3118	Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312	Grundsicherung für Arbeit	82.079,31	-82.079,31	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	82.200,00	-83.300,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00
313	Hilfen für Asylbewerber	1.886.925,78	-2.116.623,74	-229.697,96	3.475,93	0,00	3.475,93
	Plan	2.164.500,00	-2.388.300,00	-223.800,00	0,00	0,00	0,00
314	Eingliederungshilfe nach	21.076.514,73	-20.717.545,58	358.969,15	0,00	0,00	0,00
	Plan	18.398.500,00	-19.023.600,00	-625.100,00	0,00	0,00	0,00
315	Soziale Einrichtungen	4.667.743,33	-5.572.724,76	-904.981,43	3.475,94	-28.343,87	-24.867,93
	Plan	6.568.300,00	-6.612.100,00	-43.800,00	0,00	0,00	0,00
3155	Soziale Einrichtungen für	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
331	Förderung von Trägern der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
342	Grundsicherungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Leistungen nach dem Bunde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
341	Unterhaltsvorschussleistu	3.821.714,48	-3.376.619,28	445.095,20	6.319,87	0,00	6.319,87
	Plan	3.540.700,00	-3.676.600,00	-135.900,00	0,00	0,00	0,00
343	Betreuungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
344	Hilfen für Heimkehrer und	59.681,88	-64.916,13	-5.234,25	631,99	0,00	631,99
	Plan	68.500,00	-73.100,00	-4.600,00	0,00	0,00	0,00
345	Landesblindengeld	294.627,50	-302.527,50	-7.900,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346	Wohngeld	20.568,93	-327.125,28	-306.556,35	316,00	0,00	316,00
	Plan	0,00	-349.800,00	-349.800,00	0,00	0,00	0,00
351	Sonst. soziale Hilfen und	907.280,12	-1.067.791,63	-160.511,51	789,98	0,00	789,98
	Plan	1.219.100,00	-1.396.500,00	-177.400,00	0,00	0,00	0,00
361	Förderung von Kinder in T	2.497.085,56	-2.491.017,28	6.068,28	4.265,92	0,00	4.265,92
	Plan	2.649.500,00	-2.872.800,00	-223.300,00	0,00	0,00	0,00
362	Jugendarbeit	28.187,67	-129.606,63	-101.418,96	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.200,00	-179.100,00	-131.900,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produktgruppe		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
363	Sonst. Leistungen der Kin	20.140.706,21	-21.415.122,48	-1.274.416,27	15.325,69	0,00	15.325,69
	Plan	20.172.400,00	-20.957.200,00	-784.800,00	0,00	0,00	0,00
365	Tageseinrichtungen für Ki	12.242.058,67	-32.660.510,13	-20.418.451,46	6.635,88	-693,47	5.942,41
	Plan	12.276.900,00	-33.387.600,00	-21.110.700,00	0,00	0,00	0,00
366	Einrichtungen der Jugenda	38.674,57	-648.845,34	-610.170,77	0,00	-330,76	-330,76
	Plan	7.600,00	-746.900,00	-739.300,00	0,00	0,00	0,00
367	Sonst. Einrichtungen der	1.494.325,28	-1.801.536,73	-307.211,45	4.107,92	0,00	4.107,92
	Plan	591.800,00	-1.901.800,00	-1.310.000,00	0,00	0,00	0,00
411	Krankenhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412	Gesundheitseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414	Maßnahmen der Gesundheits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
418	Kur- und Badeeinrichtunge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	Förderung des Sports	16.372,66	-413.198,86	-396.826,20	0,00	0,00	0,00
	Plan	23.200,00	-478.200,00	-455.000,00	0,00	0,00	0,00
424	Sportstätten und Bäder	34.132,62	-226.491,16	-192.358,54	0,00	0,00	0,00
	Plan	7.400,00	-225.700,00	-218.300,00	0,00	0,00	0,00
511	Räumliche Planungs- und E	812.164,24	-2.559.264,15	-1.747.099,91	59.005,82	0,00	59.005,82
	Plan	1.466.300,00	-3.441.900,00	-1.975.600,00	0,00	0,00	0,00
521	Bau- und Grundstücksordnu	754.124,33	-1.451.727,53	-697.603,20	3.159,93	0,00	3.159,93
	Plan	1.244.800,00	-1.913.900,00	-669.100,00	0,00	0,00	0,00
522	Wohnbauförderung	66.033,81	-67.729,95	-1.696,14	0,00	0,00	0,00
	Plan	62.500,00	-77.700,00	-15.200,00	0,00	0,00	0,00
5221	Aufstellung und Durchführ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5222	Grunderwerb zur Weiterver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523	Denkmalschutz und -pflege	99.657,96	-210.975,48	-111.317,52	0,00	0,00	0,00
	Plan	120.700,00	-249.300,00	-128.600,00	0,00	0,00	0,00
531	Elektrizitätsversorgung	2.336.545,14	-4.698,31	2.331.846,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.500.000,00	-5.100,00	2.494.900,00	0,00	0,00	0,00
532	Gasversorgung	387.033,94	0,00	387.033,94	0,00	0,00	0,00
	Plan	420.000,00	0,00	420.000,00	0,00	0,00	0,00
533	Wasserversorgung	999.240,15	-21,45	999.218,70	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.133.000,00	0,00	1.133.000,00	0,00	0,00	0,00
534	Fernwärmeversorgung	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
535	Kombinierte Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
537	Abfallwirtschaft	128.785,86	-28.896,52	99.889,34	316,00	0,00	316,00
	Plan	115.000,00	-31.800,00	83.200,00	0,00	0,00	0,00
5371	Müllabfuhr, Fäkalienabfuh	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5372	Ordnungsaufgaben nach Abf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538	Abwasserwirtschaft	12.701.834,39	-11.773.802,71	928.031,68	6.003,88	0,00	6.003,88
	Plan	12.383.000,00	-13.420.500,00	-1.037.500,00	0,00	0,00	0,00
5381	Bau, Unterhaltung und Bet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5382	Ordnungsaufgaben nach Abf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
541	Gemeindestraßen	5.487.349,48	-8.123.741,57	-2.636.392,09	1.555.973,67	-208.468,94	1.347.504,73
	Plan	3.569.000,00	-7.397.700,00	-3.828.700,00	0,00	0,00	0,00
542	Kreisstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produktgruppe		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
543	Landesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Bundesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Straßenreinigung	1.907.301,45	-2.722.596,83	-815.295,38	157,99	0,00	157,99
	Plan	1.656.400,00	-2.669.200,00	-1.012.800,00	0,00	0,00	0,00
546	Parkeinrichtungen	2.601.465,17	-1.586.019,67	1.015.445,50	0,00	-8.509,13	-8.509,13
	Plan	2.590.500,00	-1.803.700,00	786.800,00	0,00	0,00	0,00
547	ÖPNV	31.865,00	-381.165,61	-349.300,61	0,00	-5.102,96	-5.102,96
	Plan	172.800,00	-639.400,00	-466.600,00	0,00	0,00	0,00
548	Sonst. Personen- und Güte	1.877,68	-13.037,84	-11.160,16	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.200,00	-23.900,00	-20.700,00	0,00	0,00	0,00
549	Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551	Öffentliches Grün / Lands	99.780,56	-1.786.610,80	-1.686.830,24	0,00	0,00	0,00
	Plan	84.800,00	-1.706.300,00	-1.621.500,00	0,00	0,00	0,00
552	Öffentliche Gewässer / Wa	77.319,25	-310.492,41	-233.173,16	789,98	0,00	789,98
	Plan	20.900,00	-319.900,00	-299.000,00	0,00	0,00	0,00
553	Friedhofs- und Bestattung	1.285.555,78	-1.571.604,98	-286.049,20	3.159,93	-1.177,82	1.982,11
	Plan	1.181.100,00	-1.513.300,00	-332.200,00	0,00	0,00	0,00
554	Naturschutz und Landschaf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Land- und Forstwirtschaft	726.614,73	-825.038,95	-98.424,22	18.662,87	0,00	18.662,87
	Plan	991.600,00	-1.012.100,00	-20.500,00	0,00	0,00	0,00
561	Umweltschutzmaßnahmen	62.172,27	-112.791,45	-50.619,18	911,00	0,00	911,00
	Plan	57.000,00	-41.500,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00
571	Wirtschaftsförderung	0,00	-1.279.254,85	-1.279.254,85	0,00	0,00	0,00
	Plan	15.600,00	-2.310.400,00	-2.294.800,00	0,00	0,00	0,00
573	Allgemeine Einrichtungen	530.622,60	-6.273.709,04	-5.743.086,44	6.657,99	0,00	6.657,99
	Plan	1.077.600,00	-6.670.200,00	-5.592.600,00	200,00	0,00	200,00
575	Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Steuern, allgemeine Zuwei	139.010.036,89	-52.844.420,85	86.165.616,04	730.000,00	837.503,00	1.567.503,00
	Plan	139.718.500,00	-53.245.000,00	86.473.500,00	0,00	0,00	0,00
612	Sonst. allgemeine Finanzw	22.902,12	-3.703.216,56	-3.680.314,44	0,00	0,00	0,00
	Plan	29.500,00	-4.523.700,00	-4.494.200,00	0,00	0,00	0,00
613	Abwicklung der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>		<b>282.164.719,52</b>	<b>-275.639.919,25</b>	<b>6.524.800,27</b>	<b>4.541.244,64</b>	<b>-218.324,54</b>	<b>4.322.920,10</b>
<b>Plan</b>		<b>282.321.200,00</b>	<b>-285.981.080,00</b>	<b>-3.659.880,00</b>	<b>4.187.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.187.000,00</b>

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produktgruppe		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Einzahlungen aus Investionstätigkeit	Auszahlungen für Investionstätigkeit	Saldo Investionstätigkeit
111	Verwaltungssteuerung und	4.454.566,04	-24.771.260,00	-20.316.693,96	272.910,00	-886.112,92	-613.202,92
	Plan	7.294.800,00	-29.040.180,00	-21.745.380,00	4.865.000,00	-15.813.000,00	-10.948.000,00
121	Statistik und Wahlen	30.674,12	-177.425,88	-146.751,76	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-102.000,00	-102.000,00	0,00	0,00	0,00
122	Ordnungsangelegenheiten	2.960.809,67	-6.326.509,29	-3.365.699,62	0,00	-5.000,00	-5.000,00
	Plan	2.928.400,00	-6.495.900,00	-3.567.500,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00
126	Brandschutz	281.159,64	-2.468.994,61	-2.187.834,97	67.199,80	-126.284,57	-59.084,77
	Plan	192.500,00	-2.665.950,00	-2.473.450,00	55.000,00	-470.000,00	-415.000,00
127	Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
128	Katastrophenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130	Gebäudemangement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	Schulträgertypen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Grundschulen	100.134,01	-4.111.449,23	-4.011.315,22	478.246,00	-5.451.081,44	-4.972.835,44
	Plan	384.700,00	-4.759.900,00	-4.375.200,00	2.853.900,00	-6.100.000,00	-3.246.100,00
212	Hauptschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Komb. Grund- und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
214	Schulformunabhängige Orie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215	Realschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216	Kombinierte Haupt- und Re	352.454,27	-1.096.204,85	-743.750,58	388.246,14	-224.086,92	164.159,22
	Plan	898.200,00	-1.149.500,00	-251.300,00	96.500,00	-446.700,00	-350.200,00
217	Gymnasien, Kollegs	2.429.295,05	-2.129.363,50	299.931,55	207.426,31	-3.101.721,39	-2.894.295,08
	Plan	2.097.600,00	-1.962.400,00	135.200,00	1.436.100,00	-3.934.100,00	-2.498.000,00
218	Gesamtschulen	303.610,47	-1.321.445,22	-1.017.834,75	2.311.534,13	-3.264.579,47	-953.045,34
	Plan	856.000,00	-1.248.100,00	-392.100,00	1.537.400,00	-1.012.000,00	525.400,00
221	Förderschulen	138.392,65	-263.170,19	-124.777,54	7.509,02	-160.331,06	-152.822,04
	Plan	182.200,00	-225.000,00	-42.800,00	200.700,00	-401.000,00	-200.300,00
231	Berufliche Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241	Schülerförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
242	Fördermaßnahmen für	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
243	Sonst. schulische Aufgabe	108.046,79	-646.904,65	-538.857,86	0,00	-4.351,62	-4.351,62
	Plan	512.100,00	-800.900,00	-288.800,00	474.200,00	-670.000,00	-195.800,00
244	Kreis schulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.036.030,00	-1.036.030,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	-959.000,00	-959.000,00
251	Wissenschaft und Forschun	128.089,35	-1.101.213,68	-973.124,33	0,00	-22.733,44	-22.733,44
	Plan	33.500,00	-1.076.900,00	-1.043.400,00	0,00	-8.500,00	-8.500,00
252	Nichtwissenschaftliche Mu	4.000,00	-1.419.954,02	-1.415.954,02	49.823,00	-487.195,61	-437.372,61
	Plan	44.500,00	-1.113.800,00	-1.069.300,00	915.000,00	-1.185.000,00	-270.000,00
253	Zoologische und Botanisch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
261	Theater	138.600,00	-1.886.476,80	-1.747.876,80	0,00	0,00	0,00
	Plan	129.100,00	-1.856.700,00	-1.727.600,00	0,00	0,00	0,00
262	Musikpflege	0,00	-50.190,82	-50.190,82	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-94.500,00	-94.500,00	50.000,00	-75.000,00	-25.000,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produktgruppe		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Einzahlungen aus Investionstätigkeit	Auszahlungen für Investionstätigkeit	Saldo Investionstätigkeit
263	Musikschulen	765.016,62	-1.417.440,86	-652.424,24	0,00	-8.095,56	-8.095,56
	Plan	1.051.700,00	-1.527.300,00	-475.600,00	0,00	0,00	0,00
271	Volkshochschulen	291,10	-216.269,71	-215.978,61	0,00	0,00	0,00
	Plan	99.800,00	-316.400,00	-216.600,00	0,00	0,00	0,00
272	Büchereien	99.394,61	-1.095.532,38	-996.137,77	53.286,41	-162.905,65	-109.619,24
	Plan	72.800,00	-1.024.300,00	-951.500,00	0,00	-45.000,00	-45.000,00
273	Sonst. Volksbildung	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	0,00	0,00
281	Heimat- und sonst. Kultur	5.394,85	-434.013,95	-428.619,10	0,00	-2.999,63	-2.999,63
	Plan	64.500,00	-371.300,00	-306.800,00	0,00	0,00	0,00
291	Förderung von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	Sozial- und Jugendverwalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Grundversorgung und Hilfe	24.614.928,13	-25.184.193,41	-569.265,28	0,00	0,00	0,00
	Plan	23.629.600,00	-23.680.550,00	-50.950,00	0,00	0,00	0,00
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3113	Eingliederungshilfe für b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3114	Hilfen zur Gesundheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3115	Hilfe zur Überwindung bes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3116	Grundsicherung im Alter u	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3118	Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312	Grundsicherung für Arbeit	82.739,30	-82.079,31	659,99	0,00	0,00	0,00
	Plan	82.200,00	-83.300,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00
313	Hilfen für Asylbewerber	1.472.511,52	-2.098.091,45	-625.579,93	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.164.200,00	-2.362.700,00	-198.500,00	0,00	0,00	0,00
314	Eingliederungshilfe nach	16.326.535,54	-21.677.482,03	-5.350.946,49	0,00	0,00	0,00
	Plan	18.398.500,00	-19.023.600,00	-625.100,00	0,00	0,00	0,00
315	Soziale Einrichtungen	4.465.777,25	-5.536.948,23	-1.071.170,98	394.051,28	-258.373,05	135.678,23
	Plan	6.560.600,00	-6.546.400,00	14.200,00	394.000,00	-336.000,00	58.000,00
3155	Soziale Einrichtungen für	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
331	Förderung von Trägern der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
342	Grundsicherungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
341	Unterhaltsvorschussleistu	2.876.009,19	-3.175.240,34	-299.231,15	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.540.000,00	-3.630.000,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00
343	Betreuungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
344	Hilfen für Heimkehrer und	53.220,90	-57.810,09	-4.589,19	0,00	0,00	0,00
	Plan	68.400,00	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
345	Landesblindengeld	296.287,00	-294.627,50	1.659,50	0,00	0,00	0,00
	Plan	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346	Wohngeld	19.798,44	-323.075,99	-303.277,55	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-346.800,00	-346.800,00	0,00	0,00	0,00
351	Sonst. soziale Hilfen und	908.079,98	-1.154.386,91	-246.306,93	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.219.000,00	-1.390.600,00	-171.600,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produktgruppe		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Einzahlungen aus Investionstätigkeit	Auszahlungen für Investionstätigkeit	Saldo Investionstätigkeit
361	Förderung von Kinder in T	2.475.400,11	-2.457.807,56	17.592,55	6.779,58	-6.779,58	0,00
	Plan	2.642.000,00	-2.834.400,00	-192.400,00	0,00	0,00	0,00
362	Jugendarbeit	28.443,27	-119.556,70	-91.113,43	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.200,00	-177.800,00	-130.600,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00
363	Sonst. Leistungen der Kin	16.869.297,53	-20.849.458,31	-3.980.160,78	0,00	-3.382,14	-3.382,14
	Plan	20.170.400,00	-20.844.200,00	-673.800,00	0,00	0,00	0,00
365	Tageseinrichtungen für Ki	11.497.795,24	-29.299.712,32	-17.801.917,08	1.602.769,12	-2.660.702,48	-1.057.933,36
	Plan	12.071.100,00	-32.655.600,00	-20.584.500,00	0,00	-920.000,00	-920.000,00
366	Einrichtungen der Jugenda	29.402,19	-654.938,54	-625.536,35	0,00	-32.193,45	-32.193,45
	Plan	1.600,00	-708.300,00	-706.700,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00
367	Sonst. Einrichtungen der	1.360.481,02	-1.721.361,30	-360.880,28	0,00	-4.382,33	-4.382,33
	Plan	590.700,00	-1.837.800,00	-1.247.100,00	0,00	0,00	0,00
411	Krankenhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412	Gesundheitseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414	Maßnahmen der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
418	Kur- und Badeeinrichtunge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	Förderung des Sports	5.076,00	-341.251,41	-336.175,41	0,00	-198.450,67	-198.450,67
	Plan	8.900,00	-403.700,00	-394.800,00	160.000,00	-380.000,00	-220.000,00
424	Sportstätten und Bäder	0,00	-200.080,10	-200.080,10	0,00	-100.025,57	-100.025,57
	Plan	7.400,00	-225.200,00	-217.800,00	0,00	-185.000,00	-185.000,00
511	Räumliche Planungs- und E	417.066,61	-2.138.761,80	-1.721.695,19	2.571.839,99	-1.671.056,14	900.783,85
	Plan	638.600,00	-2.704.900,00	-2.066.300,00	3.477.000,00	-5.292.500,00	-1.815.500,00
521	Bau- und	698.958,78	-1.430.320,23	-731.361,45	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.244.500,00	-1.890.100,00	-645.600,00	0,00	0,00	0,00
522	Wohnbauförderung	65.813,81	-40.056,54	25.757,27	0,00	-58.600,00	-58.600,00
	Plan	62.500,00	-46.000,00	16.500,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00
5221	Aufstellung und Durchführ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5222	Grunderwerb zur Weiterver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523	Denkmalschutz und -pflege	74.708,82	-205.897,40	-131.188,58	69.290,00	-547.355,45	-478.065,45
	Plan	4.600,00	-219.200,00	-214.600,00	0,00	0,00	0,00
531	Elektrizitätsversorgung	2.341.085,14	-4.698,31	2.336.386,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.500.000,00	-5.100,00	2.494.900,00	0,00	0,00	0,00
532	Gasversorgung	389.353,94	0,00	389.353,94	0,00	0,00	0,00
	Plan	420.000,00	0,00	420.000,00	0,00	0,00	0,00
533	Wasserversorgung	999.240,15	0,00	999.240,15	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.133.000,00	0,00	1.133.000,00	0,00	0,00	0,00
534	Fernwärmeversorgung	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
535	Kombinierte Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
537	Abfallwirtschaft	119.539,41	-24.754,98	94.784,43	0,00	0,00	0,00
	Plan	115.000,00	-28.700,00	86.300,00	0,00	0,00	0,00
5371	Müllabfuhr, Fäkalienabfuhr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5372	Ordnungsaufgaben nach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
538	Abwasserwirtschaft	12.054.843,05	-12.436.245,30	-381.402,25	0,00	0,00	0,00
	Plan	12.379.900,00	-13.368.800,00	-988.900,00	0,00	0,00	0,00
5381	Bau, Unterhaltung und Bet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produktgruppe		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo Investitionstätigkeit
5382	Ordnungsaufgaben nach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
541	Gemeindestraßen	52.191,79	-2.601.347,84	-2.549.156,05	276.190,95	-1.954.232,67	-1.678.041,72
	Plan	58.800,00	-2.445.100,00	-2.386.300,00	1.257.000,00	-4.851.000,00	-3.594.000,00
542	Kreisstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543	Landesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Bundesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Straßenreinigung	1.676.850,37	-2.514.737,54	-837.887,17	0,00	-188.556,37	-188.556,37
	Plan	1.649.900,00	-2.474.600,00	-824.700,00	10.000,00	-90.000,00	-80.000,00
546	Parkeinrichtungen	2.686.881,08	-1.816.766,65	870.114,43	0,00	-257.400,77	-257.400,77
	Plan	2.317.800,00	-1.445.000,00	872.800,00	15.000,00	-405.000,00	-390.000,00
547	ÖPNV	2.197,61	-681.269,37	-679.071,76	2.603,16	-131.592,07	-128.988,91
	Plan	111.000,00	-538.200,00	-427.200,00	400.000,00	-650.000,00	-250.000,00
548	Sonst. Personen- und Güte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-6.500,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00
549	Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551	Öffentliches Grün / Lands	48.038,25	-1.598.012,15	-1.549.973,90	11.057,78	-85.749,72	-74.691,94
	Plan	25.800,00	-1.551.000,00	-1.525.200,00	25.000,00	-200.000,00	-175.000,00
552	Öffentliche Gewässer / Wa	0,00	-242.454,99	-242.454,99	0,00	-57.086,73	-57.086,73
	Plan	2.700,00	-252.800,00	-250.100,00	0,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00
553	Friedhofs- und Bestattung	1.176.827,82	-1.336.810,81	-159.982,99	4.551,11	-72.721,31	-68.170,20
	Plan	1.145.700,00	-1.369.900,00	-224.200,00	0,00	-235.000,00	-235.000,00
554	Naturschutz und Landschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Land- und Forstwirtschaft	827.022,08	-1.043.486,74	-216.464,66	12.343,00	-53.017,91	-40.674,91
	Plan	990.800,00	-958.100,00	32.700,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
561	Umweltschutzmaßnahmen	50.000,00	-98.312,48	-48.312,48	0,00	-33.218,00	-33.218,00
	Plan	50.100,00	-36.000,00	14.100,00	0,00	0,00	0,00
571	Wirtschaftsförderung	0,00	-918.876,93	-918.876,93	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-2.268.700,00	-2.268.700,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00
573	Allgemeine Einrichtungen	548.340,05	-6.274.532,17	-5.726.192,12	0,00	-6.500,00	-6.500,00
	Plan	1.072.100,00	-6.627.200,00	-5.555.100,00	0,00	0,00	0,00
575	Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Steuern, allgemeine Zuwei	138.719.522,74	-51.632.439,43	87.087.083,31	0,00	0,00	0,00
	Plan	138.693.400,00	-52.235.000,00	86.458.400,00	0,00	0,00	0,00
612	Sonst. allgemeine Finanzzw	6.472,12	-3.738.697,52	-3.732.225,40	23.802,28	-1.020.981,68	-997.179,40
	Plan	29.500,00	-4.523.700,00	-4.494.200,00	24.000,00	0,00	24.000,00
613	Abwicklung der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>		<b>258.976.665,47</b>	<b>-256.967.900,32</b>	<b>2.008.765,15</b>	<b>8.811.459,06</b>	<b>-24.345.867,37</b>	<b>-15.534.408,31</b>
<b>Plan</b>		<b>273.329.900,00</b>	<b>-267.972.480,00</b>	<b>5.357.420,00</b>	<b>18.245.800,00</b>	<b>-46.424.300,00</b>	<b>-28.178.500,00</b>

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Ordentliche		= Ordentliches	Außerordentliche		=
		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Erträge	Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
111001	Telekommunikation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111002	EDV und Telekommunikatio	891.392,68	-4.649.702,06	-3.758.309,38	22.119,55	0,00	22.119,55
	Plan	642.700,00	-5.409.800,00	-4.767.100,00	0,00	0,00	0,00
111003	Stadtkasse	7.716,63	-916.099,98	-908.383,35	3.159,93	0,00	3.159,93
	Plan	700,00	-1.251.780,00	-1.251.080,00	0,00	0,00	0,00
111004	Personalbetreuung	248.317,50	-2.683.708,50	-2.435.391,00	70.308,71	0,00	70.308,71
	Plan	113.700,00	-2.542.800,00	-2.429.100,00	0,00	0,00	0,00
111005	Personalabrechnung	518.176,11	-752.931,98	-234.755,87	6.319,87	0,00	6.319,87
	Plan	475.700,00	-698.100,00	-222.400,00	0,00	0,00	0,00
111006	Organisation und Interne	66.993,10	-2.303.309,26	-2.236.316,16	26.544,51	0,00	26.544,51
	Plan	12.600,00	-2.136.300,00	-2.123.700,00	0,00	0,00	0,00
111007	Arbeits- und Gesundheits	0,00	-340.032,69	-340.032,69	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-591.600,00	-591.600,00	0,00	0,00	0,00
111008	Kopierarbeiten und Layout	69.729,06	-175.434,84	-105.705,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	77.500,00	-176.500,00	-99.000,00	0,00	0,00	0,00
111009	Finanzservice	22.344,10	-499.556,24	-477.212,14	9.163,82	0,00	9.163,82
	Plan	2.801.000,00	-1.997.000,00	804.000,00	0,00	0,00	0,00
111010	Steuerverwaltung	28.225,57	-303.495,45	-275.269,88	9.479,80	0,00	9.479,80
	Plan	7.800,00	-612.100,00	-604.300,00	0,00	0,00	0,00
111011	Erbbaurechtsverwaltung	1.112.034,68	-237.410,94	874.623,74	342.809,93	0,00	342.809,93
	Plan	1.041.600,00	-174.700,00	866.900,00	0,00	0,00	0,00
111012	Betriebswirtschaft und C	994.443,81	-2.247.433,82	-1.252.990,01	37.919,23	0,00	37.919,23
	Plan	922.900,00	-1.963.000,00	-1.040.100,00	0,00	0,00	0,00
111013	Antikorruptionsarbeit	385,23	-4.748,87	-4.363,64	157,99	0,00	157,99
	Plan	0,00	-4.300,00	-4.300,00	0,00	0,00	0,00
111015	Betreuung politischer Gr	16.266,59	-594.404,43	-578.137,84	4.265,91	0,00	4.265,91
	Plan	400,00	-520.600,00	-520.200,00	0,00	0,00	0,00
111016	Stadtrepräsentation	10.668,30	-325.478,31	-314.810,01	1.737,96	0,00	1.737,96
	Plan	1.400,00	-367.000,00	-365.600,00	0,00	0,00	0,00
111017	Presse und Öffentlichkei	5.719,10	-226.934,51	-221.215,41	473,99	0,00	473,99
	Plan	2.700,00	-219.000,00	-216.300,00	0,00	0,00	0,00
111018	Städt. Internetauftritt	2.341,00	-185.858,14	-183.517,14	157,99	0,00	157,99
	Plan	0,00	-224.900,00	-224.900,00	0,00	0,00	0,00
111019	Europaangelegenheiten un	3.852,43	-49.081,02	-45.228,59	1.579,97	0,00	1.579,97
	Plan	300,00	-45.000,00	-44.700,00	0,00	0,00	0,00
111020	Datenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111021	Gemeinnützige Stiftungen	56.849,29	-66.369,57	-9.520,28	473,99	0,00	473,99
	Plan	53.800,00	-70.000,00	-16.200,00	0,00	0,00	0,00
111022	Rechnungsprüfung	30.819,44	-548.631,62	-517.812,18	12.639,75	0,00	12.639,75
	Plan	1.300,00	-511.100,00	-509.800,00	0,00	0,00	0,00
111023	Personalrat, Schwerbehin	7.762,25	-281.644,18	-273.881,93	3.159,93	0,00	3.159,93
	Plan	400,00	-300.400,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00
111024	Vergabe	0,00	-53.838,87	-53.838,87	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.000,00	-66.200,00	-64.200,00	0,00	0,00	0,00
111025	Ausschussbetreuung	3.467,19	-56.563,37	-53.096,18	1.421,97	0,00	1.421,97
	Plan	100,00	-57.300,00	-57.200,00	0,00	0,00	0,00
111026	Dienstleistungen 06	2.272,88	-221.463,17	-219.190,29	631,99	0,00	631,99
	Plan	100,00	-183.700,00	-183.600,00	0,00	0,00	0,00
111027	Förderung der Gleichstel	0,00	-2.589,95	-2.589,95	0,00	0,00	0,00
	Plan	500,00	-4.200,00	-3.700,00	0,00	0,00	0,00
111028	Verwaltungssteuerung vom	92.506,32	-1.661.159,66	-1.568.653,34	25.595,48	0,00	25.595,48
	Plan	30.400,00	-1.747.200,00	-1.716.800,00	0,00	0,00	0,00
111029	Rechtl. unselbständige S	46.907,73	-52.807,14	-5.899,41	3.000,00	0,00	3.000,00
	Plan	27.300,00	-42.000,00	-14.700,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
111030	Beb.u.unbeb. Grundvermö	3.588,51	-5.716,07	-2.127,56	1.145.182,79	0,00	1.145.182,79
	Plan	1.303.600,00	-38.800,00	1.264.800,00	4.186.400,00	0,00	4.186.400,00
111031	Dienstleistg. d. Rechtsa	98.877,00	-766.728,72	-667.851,72	11.628,56	0,00	11.628,56
	Plan	294.500,00	-1.007.900,00	-713.400,00	0,00	0,00	0,00
111032	Dienstleistungen des Rec	85.359,54	-211.906,57	-126.547,03	3.065,14	0,00	3.065,14
	Plan	300,00	-108.900,00	-108.600,00	0,00	0,00	0,00
111033	Steuerungsunterstützung	3.467,19	-43.491,26	-40.024,07	1.421,97	0,00	1.421,97
	Plan	300,00	-41.900,00	-41.600,00	0,00	0,00	0,00
111034	Verwaltung der Hospitäle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111035	DL Gebäudewirtschaft	691.696,59	-6.841.952,99	-6.150.256,40	32.639,75	-9.793,54	22.846,21
	Plan	574.600,00	-8.328.900,00	-7.754.300,00	0,00	0,00	0,00
111036	Forderungsbuchhaltung	572.362,78	-819.396,61	-247.033,83	3.159,93	0,00	3.159,93
	Plan	300.600,00	-621.600,00	-321.000,00	0,00	0,00	0,00
111037	Steuerungsunterstützung	1.155,72	-212.030,91	-210.875,19	473,99	0,00	473,99
	Plan	0,00	-76.100,00	-76.100,00	0,00	0,00	0,00
111038	Digitalstrategie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-75.000,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00
111039	Internes Nachhaltigkeits	0,00	-97.152,91	-97.152,91	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-105.200,00	-105.200,00	0,00	0,00	0,00
121001	Wahlen	56.762,83	-104.126,06	-47.363,23	2.053,96	0,00	2.053,96
	Plan	200,00	-112.200,00	-112.000,00	0,00	0,00	0,00
121002	Bevölkerungsstatistik	0,00	-1.093,46	-1.093,46	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
122001	Umweltbehördliche Ordnun	65.937,79	-709.554,39	-643.616,60	57.899,84	0,00	57.899,84
	Plan	33.200,00	-709.400,00	-676.200,00	0,00	0,00	0,00
122005	Gewerbeangelegenheiten	199.261,41	-196.143,53	3.117,88	947,98	0,00	947,98
	Plan	95.600,00	-197.800,00	-102.200,00	0,00	0,00	0,00
122006	Gaststättenangelegenheit	3.766,00	-91.786,17	-88.020,17	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.000,00	-72.100,00	-70.100,00	0,00	0,00	0,00
122007	Straßenverkehr	65.810,02	-297.160,64	-231.350,62	6.003,88	0,00	6.003,88
	Plan	600,00	-290.300,00	-289.700,00	0,00	0,00	0,00
122008	Erlaubnisse u. Genehmigu	335.940,27	-441.215,22	-105.274,95	5.687,89	0,00	5.687,89
	Plan	401.000,00	-390.400,00	10.600,00	0,00	0,00	0,00
122009	Sicherheit und Ordnung	70.096,05	-356.948,89	-286.852,84	4.581,91	0,00	4.581,91
	Plan	185.600,00	-563.000,00	-377.400,00	0,00	0,00	0,00
122010	Versammlungen u. Demonst	1.926,21	-50.833,76	-48.907,55	789,98	0,00	789,98
	Plan	100,00	-41.900,00	-41.800,00	0,00	0,00	0,00
122011	Ermittlungsdienst	0,00	-96.188,78	-96.188,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-96.500,00	-96.500,00	0,00	0,00	0,00
122012	Meldeangelegenheiten	65.689,13	-583.888,93	-518.199,80	4.897,90	0,00	4.897,90
	Plan	51.500,00	-498.300,00	-446.800,00	0,00	0,00	0,00
122013	Ausweis und sonstige Dok	443.877,42	-549.241,68	-105.364,26	2.685,95	0,00	2.685,95
	Plan	525.300,00	-644.100,00	-118.800,00	0,00	0,00	0,00
122014	Sonst. Bürgerangelegenhe	43.286,89	-407.667,14	-364.380,25	4.897,90	0,00	4.897,90
	Plan	56.500,00	-415.800,00	-359.300,00	0,00	0,00	0,00
122015	Ausländerangelegenheiten	734.145,76	-1.867.610,13	-1.133.464,37	29.387,41	0,00	29.387,41
	Plan	661.200,00	-1.982.300,00	-1.321.100,00	0,00	0,00	0,00
122016	Personenstandsangelegenh	234.056,06	-845.143,09	-611.087,03	15.009,70	0,00	15.009,70
	Plan	205.000,00	-726.700,00	-521.700,00	0,00	0,00	0,00
122017	Kriminalpräventionsrat	0,00	-5.290,38	-5.290,38	0,00	0,00	0,00
	Plan	100,00	-5.000,00	-4.900,00	0,00	0,00	0,00
122018	Verwarnverf.;Verkehrsord	588.677,01	-424.130,49	164.546,52	0,00	0,00	0,00
	Plan	720.000,00	-452.100,00	267.900,00	0,00	0,00	0,00
122019	Sonstige Dienstleistunge	2.761,71	-50.656,06	-47.894,35	1.105,98	0,00	1.105,98
	Plan	100,00	-49.400,00	-49.300,00	0,00	0,00	0,00
126001	Feuerwehr und Brandschut	293.119,12	-2.853.589,47	-2.560.470,35	5.038,98	0,00	5.038,98
	Plan	250.300,00	-3.092.050,00	-2.841.750,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
211001	Grundschulen	814.952,39	-5.407.508,57	-4.592.556,18	48.222,16	-26.344,67	21.877,49
	Plan	550.900,00	-5.757.400,00	-5.206.500,00	100,00	0,00	100,00
212001	Hauptschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215001	Realschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216001	Oberschulen	1.163.278,16	-1.376.193,20	-212.915,04	1.137,58	0,00	1.137,58
	Plan	1.156.500,00	-1.634.000,00	-477.500,00	100,00	0,00	100,00
217001	Gymnasien	2.542.512,69	-3.256.732,92	-714.220,23	1.421,97	-13.230,04	-11.808,07
	Plan	2.463.800,00	-2.759.200,00	-295.400,00	100,00	0,00	100,00
218001	Gesamtschulen	1.425.962,88	-1.781.513,69	-355.550,81	83.535,04	-742.869,67	-659.334,63
	Plan	1.000.000,00	-1.687.700,00	-687.700,00	0,00	0,00	0,00
221001	Förderschulen	245.022,64	-286.726,93	-41.704,29	442,39	0,00	442,39
	Plan	205.400,00	-261.000,00	-55.600,00	100,00	0,00	100,00
242001	Fördermaßnahmen für Schü	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
243001	Sonstige schulische Aufg	102.090,60	-729.420,83	-627.330,23	0,00	-4.801,21	-4.801,21
	Plan	597.400,00	-1.015.300,00	-417.900,00	0,00	0,00	0,00
244001	Kreisschulbaukasse	7.321,66	-187.846,41	-180.524,75	0,00	0,00	0,00
	Plan	7.300,00	-176.400,00	-169.100,00	0,00	0,00	0,00
251001	Archivierung und Informa	160.069,11	-1.239.175,05	-1.079.105,94	8.206,61	-3.790,00	4.416,61
	Plan	37.800,00	-1.167.200,00	-1.129.400,00	0,00	0,00	0,00
252001	Museen	130.298,77	-1.594.495,55	-1.464.196,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	191.400,00	-1.531.400,00	-1.340.000,00	0,00	0,00	0,00
252002	Bildende Kunst	4.000,00	-28.511,48	-24.511,48	0,00	0,00	0,00
	Plan	400,00	-25.200,00	-24.800,00	0,00	0,00	0,00
261001	Theater	144.807,58	-1.945.291,71	-1.800.484,13	3.159,93	0,00	3.159,93
	Plan	129.400,00	-1.899.200,00	-1.769.800,00	0,00	0,00	0,00
262001	Musikförderung	0,00	-61.769,15	-61.769,15	0,00	0,00	0,00
	Plan	200,00	-95.200,00	-95.000,00	0,00	0,00	0,00
263001	Musikschule	956.671,27	-1.474.056,77	-517.385,50	0,00	-2.371,46	-2.371,46
	Plan	1.054.100,00	-1.608.300,00	-554.200,00	0,00	0,00	0,00
271001	Volkshochschule	99.479,11	-814.479,11	-715.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	99.800,00	-316.400,00	-216.600,00	0,00	0,00	0,00
272001	Bibliothekarische Medien	300.190,67	-1.196.043,09	-895.852,42	1.579,97	0,00	1.579,97
	Plan	148.800,00	-1.143.500,00	-994.700,00	0,00	0,00	0,00
273001	Sonstige Volksbildung	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	0,00	0,00
281001	Kulturförderung	20.511,29	-592.832,62	-572.321,33	0,00	0,00	0,00
	Plan	65.500,00	-509.100,00	-443.600,00	0,00	0,00	0,00
281002	Literaturförderu	0,00	-28.902,79	-28.902,79	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-33.500,00	-33.500,00	0,00	0,00	0,00
291001	Förderung religiöser Zwe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311101	Hilfe zum Lebensunterhal	2.104.808,73	-2.065.818,54	38.990,19	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.335.600,00	-3.335.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311201	Hilfe zur Pflege (7. Kap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311301	Eingliederungshilfe für	2.128.764,64	-1.078.158,33	1.050.606,31	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311401	Hilfen zur Gesundheit	725.159,00	-657.440,71	67.718,29	0,00	0,00	0,00
	Plan	779.000,00	-779.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311501	Hilfe in anderen Lebensl	174.258,72	-172.878,84	1.379,88	0,00	0,00	0,00
	Plan	263.100,00	-269.000,00	-5.900,00	0,00	0,00	0,00
311511	Hilfe z. Überwindung bes	1.175.836,90	-1.140.167,99	35.668,91	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.369.800,00	-1.332.000,00	37.800,00	0,00	0,00	0,00
311541	Altenhilfe	30.574,94	-28.184,95	2.389,99	0,00	0,00	0,00
	Plan	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	=
				Ergebnis (ohne Pos. 2.08)			Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
311601	Grundsicherung im Alter	13.201.609,64	-13.078.501,07	123.108,57	0,00	0,00	0,00
	Plan	12.496.500,00	-12.496.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311801	Hilfe zur Pflege (7. Kap	3.084.338,12	-2.979.620,34	104.717,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.820.000,00	-2.820.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311901	Senioren- u. Pflegestütz	413.828,85	-447.588,75	-33.759,90	3.159,93	0,00	3.159,93
	Plan	459.300,00	-545.100,00	-85.800,00	0,00	0,00	0,00
311902	Durchführung Heimgesetz	9.581,88	-184.175,29	-174.593,41	2.527,95	0,00	2.527,95
	Plan	86.900,00	-103.800,00	-16.900,00	0,00	0,00	0,00
311903	Verwaltung der Sozialhil	2.319.015,18	-2.361.952,36	-42.937,18	36.023,27	0,00	36.023,27
	Plan	2.031.600,00	-2.297.250,00	-265.650,00	0,00	0,00	0,00
312901	Verw. der Grundsicherung	82.079,31	-82.079,31	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	82.200,00	-83.300,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00
313001	Leist. an Leistungsberec	1.886.925,78	-2.116.623,74	-229.697,96	3.475,93	0,00	3.475,93
	Plan	2.164.500,00	-2.388.300,00	-223.800,00	0,00	0,00	0,00
314100	Leistungen zur medizinis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314200	Leistungen zur Beschäfti	4.359.515,79	-4.172.817,80	186.697,99	0,00	0,00	0,00
	Plan	4.262.000,00	-4.262.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314300	Leistungen zur Teilhabe	618.997,57	-613.078,74	5.918,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.235.000,00	-1.235.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314400	Leistungen für Wohnraum	8.476,26	-7.969,49	506,77	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314500	Assistenzleistungen	11.203.511,33	-10.644.185,36	559.325,97	0,00	0,00	0,00
	Plan	8.810.500,00	-8.810.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314600	Heilpädagogische Leistun	2.390.289,97	-2.270.902,04	119.387,93	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.053.000,00	-2.053.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314700	Kenntnisse und Fähigkeit	2.318.412,81	-2.226.345,25	92.067,56	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.017.000,00	-2.017.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314800	Sonstige / Weitere Leist	177.311,00	-135.185,06	42.125,94	0,00	0,00	0,00
	Plan	21.000,00	-21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314901	Verwaltung der Eingliede	0,00	-647.061,84	-647.061,84	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-625.100,00	-625.100,00	0,00	0,00	0,00
315001	Soziale Einrichtungen	0,04	-8.140,04	-8.140,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
315101	Soziale Einrichtungen fü	121.137,24	-200.456,11	-79.318,87	2.685,95	0,00	2.685,95
	Plan	186.500,00	-246.300,00	-59.800,00	0,00	0,00	0,00
315201	Soziale Einrichtung für	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
315301	Soziale Einrichtungen fü	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
315401	Soziale Einrichtungen fü	1.103.414,64	-572.215,64	531.199,00	316,00	0,00	316,00
	Plan	1.640.000,00	-579.700,00	1.060.300,00	0,00	0,00	0,00
315501	Soziale Einrichtungen fü	3.166.620,97	-3.765.956,37	-599.335,40	473,99	-2.716,01	-2.242,02
	Plan	4.297.600,00	-4.467.200,00	-169.600,00	0,00	0,00	0,00
315601	Andere soziale Einrichtu	273.238,72	-890.817,09	-617.578,37	0,00	-25.627,86	-25.627,86
	Plan	444.200,00	-1.135.900,00	-691.700,00	0,00	0,00	0,00
315602	Andere soziale Einrichtu	3.331,72	-134.139,51	-130.807,79	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-177.000,00	-177.000,00	0,00	0,00	0,00
341001	Unterhaltsvorschussleist	3.821.714,48	-3.376.619,28	445.095,20	6.319,87	0,00	6.319,87
	Plan	3.540.700,00	-3.676.600,00	-135.900,00	0,00	0,00	0,00
344001	Durchf.d.HkG u.HHG; Leis	59.681,88	-64.916,13	-5.234,25	631,99	0,00	631,99
	Plan	68.500,00	-73.100,00	-4.600,00	0,00	0,00	0,00
345001	Landesblindengeld	294.627,50	-302.527,50	-7.900,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346001	Wohngeldleistungen	20.568,93	-327.125,28	-306.556,35	316,00	0,00	316,00
	Plan	0,00	-349.800,00	-349.800,00	0,00	0,00	0,00
351101	Sonstige soziale Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
351701	Sonstige soziale Angeleg	907.280,12	-1.064.911,63	-157.631,51	789,98	0,00	789,98
	Plan	1.219.100,00	-1.393.600,00	-174.500,00	0,00	0,00	0,00
351801	Versicherungsangelegenhe	0,00	-2.880,00	-2.880,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-2.900,00	-2.900,00	0,00	0,00	0,00
361101	Förderung von Kindern in	620.122,14	-283.579,28	336.542,86	3.317,94	0,00	3.317,94
	Plan	570.300,00	-331.500,00	238.800,00	0,00	0,00	0,00
361201	Förderung von Kindern in	1.876.963,42	-2.207.438,00	-330.474,58	947,98	0,00	947,98
	Plan	2.079.200,00	-2.541.300,00	-462.100,00	0,00	0,00	0,00
362101	Außerschulische Jugendbi	28.187,67	-129.606,63	-101.418,96	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.200,00	-179.100,00	-131.900,00	0,00	0,00	0,00
363001	Ambulante u. teilstation	2.529.995,79	-2.630.881,43	-100.885,64	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.755.000,00	-2.755.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363111	Jugendsozialarbeit	70.777,24	-75.402,18	-4.624,94	0,00	0,00	0,00
	Plan	5.300,00	-50.400,00	-45.100,00	0,00	0,00	0,00
363121	Erzieherischer Kinder- u	203.290,58	-232.030,19	-28.739,61	0,00	0,00	0,00
	Plan	255.200,00	-458.300,00	-203.100,00	0,00	0,00	0,00
363201	Förderung der Erziehung	3.826.142,08	-2.908.987,93	917.154,15	12.165,75	0,00	12.165,75
	Plan	3.885.600,00	-3.087.400,00	798.200,00	0,00	0,00	0,00
363231	Gem.Unterbr.v. Müttern o	467.045,81	-542.715,66	-75.669,85	0,00	0,00	0,00
	Plan	400.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363241	Betr. und Versorg. d. Ki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363371	Vollzeitpflege / Bereits	1.274.279,35	-1.423.366,41	-149.087,06	1.579,97	0,00	1.579,97
	Plan	1.350.200,00	-1.634.300,00	-284.100,00	0,00	0,00	0,00
363381	Heimerz., Erz. in einer	7.575.788,77	-7.668.936,69	-93.147,92	0,00	0,00	0,00
	Plan	7.225.000,00	-7.241.000,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00
363401	Hilfen f. j. Vollj. / I	4.184.377,56	-4.947.757,17	-763.379,61	0,00	0,00	0,00
	Plan	4.285.000,00	-4.285.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363511	Mitw.i.Verf.v.d.Vormunds	4.657,89	-4.363,47	294,42	0,00	0,00	0,00
	Plan	5.400,00	-5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363521	Adoptionsvermittlung	0,00	-19.937,46	-19.937,46	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-24.700,00	-24.700,00	0,00	0,00	0,00
363531	Mitw. in Verf. nach dem	0,00	-219.465,45	-219.465,45	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.000,00	-221.300,00	-218.300,00	0,00	0,00	0,00
363541	Amtspflegschaft, Amtsvor	4.351,14	-741.278,44	-736.927,30	1.579,97	0,00	1.579,97
	Plan	2.700,00	-794.400,00	-791.700,00	0,00	0,00	0,00
363901	Verwaltung der Jugendhil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365001	Förd. von Kindertagesst.	1.103.785,32	-12.290.768,84	-11.186.983,52	316,00	0,00	316,00
	Plan	1.721.200,00	-12.409.500,00	-10.688.300,00	0,00	0,00	0,00
365002	Betreuung von Kindern in	11.138.273,35	-20.369.741,29	-9.231.467,94	6.319,88	-693,47	5.626,41
	Plan	10.555.700,00	-20.978.100,00	-10.422.400,00	0,00	0,00	0,00
366001	Einrichtungen der Jugend	38.674,57	-648.845,34	-610.170,77	0,00	-330,76	-330,76
	Plan	7.600,00	-746.900,00	-739.300,00	0,00	0,00	0,00
367101	Jugendwerkstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
367501	Familienbüro	88.669,38	-258.600,68	-169.931,30	4.107,92	0,00	4.107,92
	Plan	37.400,00	-255.500,00	-218.100,00	0,00	0,00	0,00
367601	Einrichtung f. H.z.E. u.	1.405.655,90	-1.542.936,05	-137.280,15	0,00	0,00	0,00
	Plan	554.400,00	-1.646.300,00	-1.091.900,00	0,00	0,00	0,00
414001	Maßnahmen der Gesundheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421001	Förderung des Sports	16.372,66	-413.198,86	-396.826,20	0,00	0,00	0,00
	Plan	23.200,00	-478.200,00	-455.000,00	0,00	0,00	0,00
424001	Sportstätten und Bäder	34.132,62	-226.491,16	-192.358,54	0,00	0,00	0,00
	Plan	7.400,00	-225.700,00	-218.300,00	0,00	0,00	0,00
511001	Stadtplanung	27.653,60	-719.920,84	-692.267,24	0,00	0,00	0,00
	Plan	23.600,00	-735.200,00	-711.600,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		=		= Ordentliches	=		Außerordentliche
		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	s Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
511002	Sanierung	603.611,43	-942.154,28	-338.542,85	57.267,86	0,00	57.267,86
	Plan	1.085.100,00	-1.401.900,00	-316.800,00	0,00	0,00	0,00
511003	Vermessung / Geodaten	16.220,00	-350.144,63	-333.924,63	0,00	0,00	0,00
	Plan	8.000,00	-402.000,00	-394.000,00	0,00	0,00	0,00
511004	Beurteilung v. Verkehrsrl	1.155,72	-107.721,89	-106.566,17	473,99	0,00	473,99
	Plan	0,00	-135.100,00	-135.100,00	0,00	0,00	0,00
511005	Nachhaltige Stadtentwick	153.179,39	-326.680,37	-173.500,98	0,00	0,00	0,00
	Plan	348.300,00	-644.700,00	-296.400,00	0,00	0,00	0,00
511008	Verträge und Veranlagung	10.344,10	-112.642,14	-102.298,04	1.263,97	0,00	1.263,97
	Plan	1.300,00	-123.000,00	-121.700,00	0,00	0,00	0,00
521001	Bauordnung	754.124,33	-1.447.643,84	-693.519,51	3.159,93	0,00	3.159,93
	Plan	1.244.800,00	-1.909.800,00	-665.000,00	0,00	0,00	0,00
521002	Aufgaben n.d. Betriebsssi	0,00	-4.083,69	-4.083,69	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-4.100,00	-4.100,00	0,00	0,00	0,00
522001	Wohnraumschaffung und Wo	66.033,81	-37.471,17	28.562,64	0,00	0,00	0,00
	Plan	62.500,00	-43.500,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00
522002	Städtische Wohnungsbaufö	0,00	-30.258,78	-30.258,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-34.200,00	-34.200,00	0,00	0,00	0,00
523001	Denkmalschutz	99.657,96	-210.975,48	-111.317,52	0,00	0,00	0,00
	Plan	120.700,00	-249.300,00	-128.600,00	0,00	0,00	0,00
531001	Elektrizitätsversorgung	2.336.545,14	-4.698,31	2.331.846,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.500.000,00	-5.100,00	2.494.900,00	0,00	0,00	0,00
532001	Gasversorgung	387.033,94	0,00	387.033,94	0,00	0,00	0,00
	Plan	420.000,00	0,00	420.000,00	0,00	0,00	0,00
533001	Wasserversorgung	999.240,15	-21,45	999.218,70	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.133.000,00	0,00	1.133.000,00	0,00	0,00	0,00
534001	Fernwärmeversorgung	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
537001	Abfallwirtschaft	128.785,86	-28.896,52	99.889,34	316,00	0,00	316,00
	Plan	115.000,00	-31.800,00	83.200,00	0,00	0,00	0,00
538001	Abwasserbeseitigung im e	12.701.834,39	-11.773.802,71	928.031,68	6.003,88	0,00	6.003,88
	Plan	12.383.000,00	-13.420.500,00	-1.037.500,00	0,00	0,00	0,00
541001	Gemeindestraßen	5.250.508,15	-7.959.742,54	-2.709.234,39	1.555.973,67	-207.582,70	1.348.390,97
	Plan	3.525.100,00	-7.133.000,00	-3.607.900,00	0,00	0,00	0,00
541002	Förderung des Radverkehr	236.841,33	-163.999,03	72.842,30	0,00	-886,24	-886,24
	Plan	43.900,00	-264.700,00	-220.800,00	0,00	0,00	0,00
542001	Kreisstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543001	Landesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545001	Straßenbeleuchtung	221.217,02	-1.717.391,89	-1.496.174,87	0,00	0,00	0,00
	Plan	206.500,00	-1.724.000,00	-1.517.500,00	0,00	0,00	0,00
545002	Straßenreinigung	1.686.084,43	-1.005.204,94	680.879,49	157,99	0,00	157,99
	Plan	1.449.900,00	-945.200,00	504.700,00	0,00	0,00	0,00
546001	Parkhäuser und öffentlic	2.601.465,17	-1.586.019,67	1.015.445,50	0,00	-8.509,13	-8.509,13
	Plan	2.590.500,00	-1.803.700,00	786.800,00	0,00	0,00	0,00
547001	Förderung ÖPNV/Mobilität	31.865,00	-381.165,61	-349.300,61	0,00	-5.102,96	-5.102,96
	Plan	172.800,00	-639.400,00	-466.600,00	0,00	0,00	0,00
548001	Industriebahn	1.877,68	-13.037,84	-11.160,16	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.200,00	-23.900,00	-20.700,00	0,00	0,00	0,00
551001	Grünanlagen	99.780,56	-1.786.610,80	-1.686.830,24	0,00	0,00	0,00
	Plan	84.800,00	-1.706.300,00	-1.621.500,00	0,00	0,00	0,00
552001	Gewässerunterhaltung	74.457,52	-251.426,17	-176.968,65	789,98	0,00	789,98
	Plan	18.000,00	-260.800,00	-242.800,00	0,00	0,00	0,00
552002	Hafenanlagen	2.861,73	-59.066,24	-56.204,51	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.900,00	-59.100,00	-56.200,00	0,00	0,00	0,00
553001	Friedhofs- und Bestattun	1.285.555,78	-1.571.604,98	-286.049,20	3.159,93	-1.177,82	1.982,11
	Plan	1.181.100,00	-1.513.300,00	-332.200,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 2.08)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	= Außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 4.03)
555001	Forsten Hansestadt Lüneb	726.614,73	-825.038,95	-98.424,22	18.662,87	0,00	18.662,87
	Plan	991.600,00	-1.012.100,00	-20.500,00	0,00	0,00	0,00
561001	Klimaschutz/Energie/Umwel	62.172,27	-112.791,45	-50.619,18	911,00	0,00	911,00
	Plan	57.000,00	-41.500,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00
571001	Wirtschaftsförderung	0,00	-1.279.254,85	-1.279.254,85	0,00	0,00	0,00
	Plan	15.600,00	-2.310.400,00	-2.294.800,00	0,00	0,00	0,00
573001	Marktwesen	140.522,96	-136.150,90	4.372,06	157,99	0,00	157,99
	Plan	118.900,00	-194.000,00	-75.100,00	0,00	0,00	0,00
573002	Allg. Einrichtungen u. U	379.914,64	-639.361,90	-259.447,26	6.500,00	0,00	6.500,00
	Plan	948.500,00	-743.600,00	204.900,00	0,00	0,00	0,00
573003	Hilfsbetriebe	10.185,00	-5.498.196,24	-5.488.011,24	0,00	0,00	0,00
	Plan	10.200,00	-5.732.600,00	-5.722.400,00	200,00	0,00	200,00
611001	Gemeindesteuern	57.421.124,89	-1.543.030,85	55.878.094,04	0,00	837.503,00	837.503,00
	Plan	64.478.500,00	-450.000,00	64.028.500,00	0,00	0,00	0,00
611002	Allgemeine Zuweisungen u	81.588.912,00	-51.301.390,00	30.287.522,00	730.000,00	0,00	730.000,00
	Plan	75.240.000,00	-52.795.000,00	22.445.000,00	0,00	0,00	0,00
612001	Allgemeine Finanzwirtsch	22.902,12	-3.703.052,06	-3.680.149,94	0,00	0,00	0,00
	Plan	29.500,00	-4.523.600,00	-4.494.100,00	0,00	0,00	0,00
612002	Finanzanlagen	0,00	-164,50	-164,50	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>		<b>282.164.719,52</b>	<b>-275.639.919,25</b>	<b>6.524.800,27</b>	<b>4.541.244,64</b>	<b>-218.324,54</b>	<b>4.322.920,10</b>
<b>Plan</b>		<b>282.321.200,00</b>	<b>-285.981.080,00</b>	<b>-3.659.880,00</b>	<b>4.187.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.187.000,00</b>

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Einzahlungen aus Investionstätigkeit	Auszahlungen für Investionstätigkeit	Saldo Investionstätigkeit
111001	Telekommunikation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111002	EDV und	840.483,99	-4.110.393,36	-3.269.909,37	0,00	-587.393,26	-587.393,26
	Plan	638.100,00	-4.831.600,00	-4.193.500,00	0,00	-712.100,00	-712.100,00
111003	Stadtkasse	-426,46	-571.751,86	-572.178,32	0,00	0,00	0,00
	Plan	400,00	-777.280,00	-776.880,00	0,00	0,00	0,00
111004	Personalbetreuung	84.599,10	-1.870.423,38	-1.785.824,28	0,00	0,00	0,00
	Plan	106.400,00	-2.023.400,00	-1.917.000,00	0,00	0,00	0,00
111005	Personalabrechnung	497.744,48	-626.598,11	-128.853,63	0,00	0,00	0,00
	Plan	475.000,00	-525.600,00	-50.600,00	0,00	0,00	0,00
111006	Organisation und Interner	13.217,85	-2.106.270,48	-2.093.052,63	8.507,00	-27.652,50	-19.145,50
	Plan	10.000,00	-1.941.100,00	-1.931.100,00	0,00	-47.000,00	-47.000,00
111007	Arbeits- und Gesundheits	0,00	-341.818,45	-341.818,45	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-591.600,00	-591.600,00	0,00	0,00	0,00
111008	Kopierarbeiten und Layout	74.541,68	-176.025,61	-101.483,93	0,00	0,00	0,00
	Plan	77.500,00	-176.100,00	-98.600,00	0,00	0,00	0,00
111009	Finanzservice	0,00	-401.007,22	-401.007,22	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.800.000,00	-1.928.800,00	871.200,00	0,00	0,00	0,00
111010	Steuerverwaltung	5.552,20	-182.144,62	-176.592,42	0,00	0,00	0,00
	Plan	6.600,00	-541.600,00	-535.000,00	0,00	0,00	0,00
111011	Erbbaurechtsverwaltung	1.106.822,17	-120.342,22	986.479,95	40.000,00	0,00	40.000,00
	Plan	1.041.200,00	-149.100,00	892.100,00	0,00	0,00	0,00
111012	Betriebswirtschaft und Co	905.180,89	-2.072.757,02	-1.167.576,13	0,00	0,00	0,00
	Plan	919.000,00	-1.680.400,00	-761.400,00	0,00	0,00	0,00
111013	Antikorruptionsarbeit	0,00	-3.059,64	-3.059,64	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-3.100,00	-3.100,00	0,00	0,00	0,00
111015	Betreuung politischer Gre	3.813,69	-541.610,65	-537.796,96	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-489.100,00	-489.100,00	0,00	0,00	0,00
111016	Stadtrepräsentation	4.518,02	-309.836,23	-305.318,21	0,00	0,00	0,00
	Plan	100,00	-352.900,00	-352.800,00	0,00	0,00	0,00
111017	Presse und Öffentlichkeit	4.563,38	-218.822,18	-214.258,80	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.700,00	-208.600,00	-205.900,00	0,00	0,00	0,00
111018	Städt. Internetauftritt	1.955,77	-183.814,24	-181.858,47	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-223.700,00	-223.700,00	0,00	0,00	0,00
111019	Europaangelegenheiten	0,00	-32.169,47	-32.169,47	0,00	0,00	0,00
	Plan	100,00	-33.400,00	-33.300,00	0,00	0,00	0,00
111020	Datenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111021	Gemeinnützige Stiftungen	55.729,85	-50.489,35	5.240,50	0,00	0,00	0,00
	Plan	53.800,00	-66.500,00	-12.700,00	0,00	0,00	0,00
111022	Rechnungsprüfung	0,00	-391.390,63	-391.390,63	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-417.900,00	-417.900,00	0,00	0,00	0,00
111023	Personalrat, Schwerbehind	0,00	-250.839,17	-250.839,17	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-276.200,00	-276.200,00	0,00	0,00	0,00
111024	Vergabe	0,00	-53.838,87	-53.838,87	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.000,00	-66.200,00	-64.200,00	0,00	0,00	0,00
111025	Ausschussbetreuung	0,00	-41.374,32	-41.374,32	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-46.800,00	-46.800,00	0,00	0,00	0,00
111026	Dienstleistungen 06	731,90	-211.779,18	-211.047,28	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-177.400,00	-177.400,00	0,00	0,00	0,00
111027	Förderung der Gleichstell	0,00	-2.600,08	-2.600,08	0,00	0,00	0,00
	Plan	500,00	-4.200,00	-3.700,00	0,00	0,00	0,00
111028	Verwaltungssteuerung vom	30.096,94	-1.385.489,18	-1.355.392,24	0,00	0,00	0,00
	Plan	27.700,00	-1.554.500,00	-1.526.800,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investionstätigk eit	Auszahlungen für Investionstätigk eit	Saldo Investionstätigkeit
111029	Rechtl. unselbständige St	46.749,40	-9.782,38	36.967,02	0,00	0,00	0,00
	Plan	25.600,00	-41.700,00	-16.100,00	0,00	0,00	0,00
111030	Beb.u.unbeb.	0,00	-42.108,87	-42.108,87	219.048,00	-28.494,76	190.553,24
	Plan	0,00	-30.400,00	-30.400,00	4.760.000,00	-14.148.900,00	-9.388.900,00
111031	Dienstleistg. d. Rechtsam	74.629,69	-643.883,78	-569.254,09	0,00	0,00	0,00
	Plan	293.300,00	-919.600,00	-626.300,00	0,00	0,00	0,00
111032	Dienstleistungen des Rech	80.054,15	-180.635,41	-100.581,26	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-86.300,00	-86.300,00	0,00	0,00	0,00
111033	Steuerungsunterstützung f	0,00	-28.862,79	-28.862,79	0,00	0,00	0,00
	Plan	200,00	-31.400,00	-31.200,00	0,00	0,00	0,00
111034	Verwaltung der Hospitäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111035	DL Gebäudewirtschaft	466.491,02	-6.644.303,74	-6.177.812,72	5.355,00	-242.572,40	-237.217,40
	Plan	514.300,00	-7.992.700,00	-7.478.400,00	105.000,00	-905.000,00	-800.000,00
111036	Forderungsbuchhaltung	157.516,33	-661.009,86	-503.493,53	0,00	0,00	0,00
	Plan	300.300,00	-598.200,00	-297.900,00	0,00	0,00	0,00
111037	Steuerungsunterstützung f	0,00	-207.482,04	-207.482,04	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-72.600,00	-72.600,00	0,00	0,00	0,00
111038	Digitalstrategie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-75.000,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00
111039	Internes Nachhaltigkeitsm	0,00	-96.545,61	-96.545,61	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-105.200,00	-105.200,00	0,00	0,00	0,00
121001	Wahlen	30.674,12	-176.332,42	-145.658,30	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-96.000,00	-96.000,00	0,00	0,00	0,00
121002	Bevölkerungsstatistik	0,00	-1.093,46	-1.093,46	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
122001	Umweltbehördliche	97.220,14	-903.862,01	-806.641,87	0,00	0,00	0,00
	Plan	31.800,00	-649.900,00	-618.100,00	0,00	0,00	0,00
122005	Gewerbeangelegenheiten	83.116,95	-185.561,41	-102.444,46	0,00	0,00	0,00
	Plan	95.500,00	-190.500,00	-95.000,00	0,00	0,00	0,00
122006	Gaststättenangelegenheite	4.027,22	-92.175,47	-88.148,25	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.000,00	-72.100,00	-70.100,00	0,00	0,00	0,00
122007	Straßenverkehr	51.676,49	-227.830,90	-176.154,41	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-240.700,00	-240.700,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00
122008	Erlaubnisse u. Genehmigun	348.402,77	-347.348,65	1.054,12	0,00	0,00	0,00
	Plan	400.400,00	-348.400,00	52.000,00	0,00	0,00	0,00
122009	Sicherheit und Ordnung	69.941,43	-323.627,50	-253.686,07	0,00	-5.000,00	-5.000,00
	Plan	185.100,00	-526.300,00	-341.200,00	0,00	0,00	0,00
122010	Versammlungen u.	0,00	-42.549,57	-42.549,57	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-36.000,00	-36.000,00	0,00	0,00	0,00
122011	Ermittlungsdienst	0,00	-95.882,55	-95.882,55	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-96.500,00	-96.500,00	0,00	0,00	0,00
122012	Meldeangelegenheiten	53.874,00	-506.051,25	-452.177,25	0,00	0,00	0,00
	Plan	51.000,00	-458.300,00	-407.300,00	0,00	0,00	0,00
122013	Ausweis und sonstige Doku	438.264,63	-531.918,82	-93.654,19	0,00	0,00	0,00
	Plan	525.000,00	-624.000,00	-99.000,00	0,00	0,00	0,00
122014	Sonst. Bürgerangelegenhei	31.484,86	-353.806,10	-322.321,24	0,00	0,00	0,00
	Plan	56.000,00	-379.000,00	-323.000,00	0,00	0,00	0,00
122015	Ausländerangelegenheiten	995.113,84	-1.563.818,95	-568.705,11	0,00	0,00	0,00
	Plan	658.100,00	-1.760.600,00	-1.102.500,00	0,00	0,00	0,00
122016	Personenstandsangelegenh	199.093,83	-681.545,80	-482.451,97	0,00	0,00	0,00
	Plan	203.400,00	-615.200,00	-411.800,00	0,00	0,00	0,00
122017	Kriminalpräventionsrat	0,00	-7.755,54	-7.755,54	0,00	0,00	0,00
	Plan	100,00	-5.000,00	-4.900,00	0,00	0,00	0,00
122018	Verwarnverf.;Verkehrsordn	588.453,51	-423.873,67	164.579,84	0,00	0,00	0,00
	Plan	720.000,00	-452.100,00	267.900,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Einzahlungen aus Investionstätigkeit	Auszahlungen für Investionstätigkeit	Saldo Investionstätigkeit
122019	Sonstige Dienstleistungen	140,00	-38.901,10	-38.761,10	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-41.300,00	-41.300,00	0,00	0,00	0,00
126001	Feuerwehr und Brandschutz	281.159,64	-2.468.994,61	-2.187.834,97	67.199,80	-126.284,57	-59.084,77
	Plan	192.500,00	-2.665.950,00	-2.473.450,00	55.000,00	-470.000,00	-415.000,00
211001	Grundschulen	100.134,01	-4.111.449,23	-4.011.315,22	478.246,00	-5.451.081,44	-4.972.835,44
	Plan	384.700,00	-4.759.900,00	-4.375.200,00	2.853.900,00	-6.100.000,00	-3.246.100,00
212001	Hauptschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215001	Realschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216001	Oberschulen	352.454,27	-1.096.204,85	-743.750,58	388.246,14	-224.086,92	164.159,22
	Plan	898.200,00	-1.149.500,00	-251.300,00	96.500,00	-446.700,00	-350.200,00
217001	Gymnasien	2.429.295,05	-2.129.363,50	299.931,55	207.426,31	-3.101.721,39	-2.894.295,08
	Plan	2.097.600,00	-1.962.400,00	135.200,00	1.436.100,00	-3.934.100,00	-2.498.000,00
218001	Gesamtschulen	303.610,47	-1.321.445,22	-1.017.834,75	2.311.534,13	-3.264.579,47	-953.045,34
	Plan	856.000,00	-1.248.100,00	-392.100,00	1.537.400,00	-1.012.000,00	525.400,00
221001	Förderschulen	138.392,65	-263.170,19	-124.777,54	7.509,02	-160.331,06	-152.822,04
	Plan	182.200,00	-225.000,00	-42.800,00	200.700,00	-401.000,00	-200.300,00
242001	Fördermaßnahmen für	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
243001	Sonstige schulische Aufga	108.046,79	-646.904,65	-538.857,86	0,00	-4.351,62	-4.351,62
	Plan	512.100,00	-800.900,00	-288.800,00	474.200,00	-670.000,00	-195.800,00
244001	Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.036.030,00	-1.036.030,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	-959.000,00	-959.000,00
251001	Archivierung und Informat	128.089,35	-1.101.213,68	-973.124,33	0,00	-22.733,44	-22.733,44
	Plan	33.500,00	-1.076.900,00	-1.043.400,00	0,00	-8.500,00	-8.500,00
252001	Museen	0,00	-1.394.264,02	-1.394.264,02	8.823,00	-486.549,12	-477.726,12
	Plan	44.500,00	-1.089.300,00	-1.044.800,00	875.000,00	-1.125.000,00	-250.000,00
252002	Bildende Kunst	4.000,00	-25.690,00	-21.690,00	41.000,00	-646,49	40.353,51
	Plan	0,00	-24.500,00	-24.500,00	40.000,00	-60.000,00	-20.000,00
261001	Theater	138.600,00	-1.886.476,80	-1.747.876,80	0,00	0,00	0,00
	Plan	129.100,00	-1.856.700,00	-1.727.600,00	0,00	0,00	0,00
262001	Musikförderung	0,00	-50.190,82	-50.190,82	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-94.500,00	-94.500,00	50.000,00	-75.000,00	-25.000,00
263001	Musikschule	765.016,62	-1.417.440,86	-652.424,24	0,00	-8.095,56	-8.095,56
	Plan	1.051.700,00	-1.527.300,00	-475.600,00	0,00	0,00	0,00
271001	Volkshochschule	291,10	-216.269,71	-215.978,61	0,00	0,00	0,00
	Plan	99.800,00	-316.400,00	-216.600,00	0,00	0,00	0,00
272001	Bibliothekarische Medien-	99.394,61	-1.095.532,38	-996.137,77	53.286,41	-162.905,65	-109.619,24
	Plan	72.800,00	-1.024.300,00	-951.500,00	0,00	-45.000,00	-45.000,00
273001	Sonstige Volksbildung	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-27.500,00	-27.500,00	0,00	0,00	0,00
281001	Kulturförderung	5.394,85	-404.864,53	-399.469,68	0,00	-2.999,63	-2.999,63
	Plan	64.500,00	-337.800,00	-273.300,00	0,00	0,00	0,00
281002	Literaturförderung	0,00	-29.149,42	-29.149,42	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-33.500,00	-33.500,00	0,00	0,00	0,00
291001	Förderung religiöser Zwec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311101	Hilfe zum Lebensunterhalt	2.148.536,66	-2.139.667,68	8.868,98	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.335.600,00	-3.335.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311201	Hilfe zur Pflege (7. Kapi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311301	Eingliederungshilfe für b	2.145.470,05	-2.145.470,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311401	Hilfen zur Gesundheit	725.159,00	-725.159,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	779.000,00	-779.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investitionstätig keit	Auszahlungen für Investitionstätig keit	Saldo Investitionstätigkeit
311501	Hilfe in anderen Lebensla Plan	207.290,86 263.100,00	-176.238,96 -269.000,00	31.051,90 -5.900,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311511	Hilfe z. Überwindung bes. Plan	1.224.740,59 1.369.800,00	-1.175.178,79 -1.332.000,00	49.561,80 37.800,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311541	Altenhilfe Plan	30.574,94 20.000,00	-30.574,94 -20.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311601	Grundsicherung im Alter u Plan	12.439.773,58 12.496.500,00	-13.193.386,96 -12.496.500,00	-753.613,38 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311801	Hilfe zur Pflege (7. Kapi Plan	3.243.462,36 2.820.000,00	-3.085.174,01 -2.820.000,00	158.288,35 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311901	Senioren- u. Pflegestütz Plan	201.402,16 459.000,00	-410.107,73 -521.400,00	-208.705,57 -62.400,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311902	Durchführung Heimgesetz Plan	76.936,26 86.600,00	-157.005,16 -85.100,00	-80.068,90 1.500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311903	Verwaltung der Sozialhilf Plan	2.171.581,67 2.000.000,00	-1.946.230,13 -2.021.950,00	225.351,54 -21.950,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
312901	Verw. der Grundsicherung Plan	82.739,30 82.200,00	-82.079,31 -83.300,00	659,99 -1.100,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
313001	Leist. an Leistungsberech Plan	1.472.511,52 2.164.200,00	-2.098.091,45 -2.362.700,00	-625.579,93 -198.500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314100	Leistungen zur medizinisc Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314200	Leistungen zur Beschäftig Plan	4.359.515,79 4.262.000,00	-4.359.515,79 -4.262.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314300	Leistungen zur Teilhabe a Plan	618.997,57 1.235.000,00	-618.997,57 -1.235.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314400	Leistungen für Wohnraum Plan	8.476,26 0,00	-8.476,26 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314500	Assistenzleistungen Plan	11.174.559,21 8.810.500,00	-11.174.559,21 -8.810.500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314600	Heilpädagogische Leistung Plan	152.494,07 2.053.000,00	-2.373.885,51 -2.053.000,00	-2.221.391,44 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314700	Kenntnisse und Fähigkeiten Plan	3.092,42 2.017.000,00	-2.318.412,81 -2.017.000,00	-2.315.320,39 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314800	Sonstige / Weitere Leistu Plan	9.400,22 21.000,00	-177.311,00 -21.000,00	-167.910,78 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
314901	Verwaltung der Einglieder Plan	0,00 0,00	-646.323,88 -625.100,00	-646.323,88 -625.100,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
315001	Soziale Einrichtungen Plan	0,30 0,00	-9.640,00 -5.000,00	-9.639,70 -5.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
315101	Soziale Einrichtungen für Plan	203.174,49 186.200,00	-171.657,98 -226.500,00	31.516,51 -40.300,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
315201	Soziale Einrichtung für p Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
315301	Soziale Einrichtungen für Plan	0,00 0,00	0,00 -1.000,00	0,00 -1.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
315401	Soziale Einrichtungen für Plan	969.894,87 1.640.000,00	-510.334,70 -575.500,00	459.560,17 1.064.500,00	0,00 0,00	-204.061,49 -6.000,00	-204.061,49 -6.000,00
315501	Soziale Einrichtungen für Plan	3.144.000,11 4.292.400,00	-3.829.916,11 -4.449.200,00	-685.916,00 -156.800,00	394.051,28 394.000,00	0,00 0,00	394.051,28 394.000,00
315601	Andere soziale Einrichtun Plan	145.375,76 442.000,00	-880.086,20 -1.112.200,00	-734.710,44 -670.200,00	0,00 0,00	-54.311,56 -330.000,00	-54.311,56 -330.000,00
315602	Andere soziale Einrichtun Plan	3.331,72 0,00	-135.313,24 -177.000,00	-131.981,52 -177.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
341001	Unterhaltsvorschussleistu Plan	2.876.009,19 3.540.000,00	-3.175.240,34 -3.630.000,00	-299.231,15 -90.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investionstätigk eit	Auszahlungen für Investionstätigk eit	Saldo Investionstätigkeit
344001	Durchf.d.HkG u.HHG; Leist	53.220,90	-57.810,09	-4.589,19	0,00	0,00	0,00
	Plan	68.400,00	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
345001	Landesblindengeld	296.287,00	-294.627,50	1.659,50	0,00	0,00	0,00
	Plan	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346001	Wohngeldleistungen	19.798,44	-323.075,99	-303.277,55	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-346.800,00	-346.800,00	0,00	0,00	0,00
351101	Sonstige soziale Hilfen u	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351701	Sonstige soziale Angelege	908.079,98	-1.151.506,91	-243.426,93	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.219.000,00	-1.387.700,00	-168.700,00	0,00	0,00	0,00
351801	Versicherungsangelegenhei	0,00	-2.880,00	-2.880,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-2.900,00	-2.900,00	0,00	0,00	0,00
361101	Förderung von Kindern in	607.949,35	-268.508,31	339.441,04	0,00	0,00	0,00
	Plan	570.000,00	-307.000,00	263.000,00	0,00	0,00	0,00
361201	Förderung von Kindern in	1.867.450,76	-2.189.299,25	-321.848,49	6.779,58	-6.779,58	0,00
	Plan	2.072.000,00	-2.527.400,00	-455.400,00	0,00	0,00	0,00
362101	Außerschulische Jugendbil	28.443,27	-119.556,70	-91.113,43	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.200,00	-177.800,00	-130.600,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00
363001	Ambulante u. teilstationä	2.584.239,81	-2.647.187,59	-62.947,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.755.000,00	-2.755.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363111	Jugendsozialarbeit	67.469,48	-78.758,48	-11.289,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	5.000,00	-50.400,00	-45.400,00	0,00	0,00	0,00
363121	Erzieherischer Kinder- un	273.290,58	-226.253,97	47.036,61	0,00	0,00	0,00
	Plan	255.200,00	-458.300,00	-203.100,00	0,00	0,00	0,00
363201	Förderung der Erziehung i	3.531.710,35	-2.799.024,94	732.685,41	0,00	-3.382,14	-3.382,14
	Plan	3.884.300,00	-2.997.900,00	886.400,00	0,00	0,00	0,00
363231	Gem.Unterbr.v. Müttern o.	530.537,80	-530.537,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	400.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363241	Betr. und Versorg. d. Kin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363371	Vollzeitpflege / Bereitsc	1.257.162,22	-1.527.320,77	-270.158,55	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.350.000,00	-1.622.700,00	-272.700,00	0,00	0,00	0,00
363381	Heimerz., Erz. in einer s	7.221.803,27	-7.311.967,28	-90.164,01	0,00	0,00	0,00
	Plan	7.225.000,00	-7.241.000,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00
363401	Hilfen f. j. Vollj. / In	1.402.758,49	-4.760.176,11	-3.357.417,62	0,00	0,00	0,00
	Plan	4.285.000,00	-4.285.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363511	Mitw.i.Verf.v.d.Vormundsc	0,00	-4.657,89	-4.657,89	0,00	0,00	0,00
	Plan	5.400,00	-5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363521	Adoptionsvermittlung	0,00	-20.193,23	-20.193,23	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-24.700,00	-24.700,00	0,00	0,00	0,00
363531	Mitw. in Verf. nach dem J	0,00	-219.721,21	-219.721,21	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.000,00	-221.300,00	-218.300,00	0,00	0,00	0,00
363541	Amtspflegschaft, Amtsvorm	325,53	-723.659,04	-723.333,51	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.500,00	-782.500,00	-780.000,00	0,00	0,00	0,00
363901	Verwaltung der Jugendhilf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365001	Förd. von Kindertagesst.	785.445,66	-9.291.233,22	-8.505.787,56	1.260.687,59	-1.719.709,97	-459.022,38
	Plan	1.595.200,00	-12.022.500,00	-10.427.300,00	0,00	-650.000,00	-650.000,00
365002	Betreuung von Kindern in	10.712.349,58	-20.008.479,10	-9.296.129,52	342.081,53	-940.992,51	-598.910,98
	Plan	10.475.900,00	-20.633.100,00	-10.157.200,00	0,00	-270.000,00	-270.000,00
366001	Einrichtungen der Jugenda	29.402,19	-654.938,54	-625.536,35	0,00	-32.193,45	-32.193,45
	Plan	1.600,00	-708.300,00	-706.700,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00
367101	Jugendwerkstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
367501	Familienbüro	78.653,06	-220.765,99	-142.112,93	0,00	0,00	0,00
	Plan	37.000,00	-221.600,00	-184.600,00	0,00	0,00	0,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo Investitionstätigkeit
367601	Einrichtung f. H.z.E. u.	1.281.827,96	-1.500.595,31	-218.767,35	0,00	-4.382,33	-4.382,33
	Plan	553.700,00	-1.616.200,00	-1.062.500,00	0,00	0,00	0,00
414001	Maßnahmen der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421001	Förderung des Sports	5.076,00	-341.251,41	-336.175,41	0,00	-198.450,67	-198.450,67
	Plan	8.900,00	-403.700,00	-394.800,00	160.000,00	-380.000,00	-220.000,00
424001	Sportstätten und Bäder	0,00	-200.080,10	-200.080,10	0,00	-100.025,57	-100.025,57
	Plan	7.400,00	-225.200,00	-217.800,00	0,00	-185.000,00	-185.000,00
511001	Stadtplanung	25.673,40	-728.356,64	-702.683,24	0,00	0,00	0,00
	Plan	20.500,00	-725.800,00	-705.300,00	0,00	0,00	0,00
511002	Sanierung	225.617,11	-541.283,13	-315.666,02	2.571.839,99	-1.658.910,94	912.929,05
	Plan	260.600,00	-697.300,00	-436.700,00	3.477.000,00	-5.280.000,00	-1.803.000,00
511003	Vermessung / Geodaten	10.966,00	-338.166,83	-327.200,83	0,00	-12.145,20	-12.145,20
	Plan	8.000,00	-391.800,00	-383.800,00	0,00	-12.500,00	-12.500,00
511004	Beurteilung v. Verkehrslä	0,00	-107.369,70	-107.369,70	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-131.600,00	-131.600,00	0,00	0,00	0,00
511005	Nachhaltige Stadtentwickl	147.762,95	-324.444,73	-176.681,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	348.300,00	-644.700,00	-296.400,00	0,00	0,00	0,00
511008	Verträge und Veranlagunge	7.047,15	-99.140,77	-92.093,62	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.200,00	-113.700,00	-112.500,00	0,00	0,00	0,00
521001	Bauordnung	698.958,78	-1.426.236,54	-727.277,76	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.244.500,00	-1.886.000,00	-641.500,00	0,00	0,00	0,00
521002	Aufgaben n.d. Betriebssic	0,00	-4.083,69	-4.083,69	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-4.100,00	-4.100,00	0,00	0,00	0,00
522001	Wohnraumschaffung und	65.813,81	-37.471,17	28.342,64	0,00	0,00	0,00
	Plan	62.500,00	-43.500,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00
522002	Städtische	0,00	-2.585,37	-2.585,37	0,00	-58.600,00	-58.600,00
	Plan	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00
523001	Denkmalschutz	74.708,82	-205.897,40	-131.188,58	69.290,00	-547.355,45	-478.065,45
	Plan	4.600,00	-219.200,00	-214.600,00	0,00	0,00	0,00
531001	Elektrizitätsversorgung	2.341.085,14	-4.698,31	2.336.386,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.500.000,00	-5.100,00	2.494.900,00	0,00	0,00	0,00
532001	Gasversorgung	389.353,94	0,00	389.353,94	0,00	0,00	0,00
	Plan	420.000,00	0,00	420.000,00	0,00	0,00	0,00
533001	Wasserversorgung	999.240,15	0,00	999.240,15	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.133.000,00	0,00	1.133.000,00	0,00	0,00	0,00
534001	Fernwärmeversorgung	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
537001	Abfallwirtschaft	119.539,41	-24.754,98	94.784,43	0,00	0,00	0,00
	Plan	115.000,00	-28.700,00	86.300,00	0,00	0,00	0,00
538001	Abwasserbeseitigung im ei	12.054.843,05	-12.436.245,30	-381.402,25	0,00	0,00	0,00
	Plan	12.379.900,00	-13.368.800,00	-988.900,00	0,00	0,00	0,00
541001	Gemeindestraßen	46.777,86	-2.439.624,61	-2.392.846,75	202.497,72	-1.626.268,48	-1.423.770,76
	Plan	58.800,00	-2.326.900,00	-2.268.100,00	907.000,00	-3.561.000,00	-2.654.000,00
541002	Förderung des Radverkehrs	5.413,93	-161.723,23	-156.309,30	73.693,23	-327.964,19	-254.270,96
	Plan	0,00	-118.200,00	-118.200,00	350.000,00	-1.290.000,00	-940.000,00
542001	Kreisstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543001	Landesstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545001	Straßenbeleuchtung	160,00	-1.499.516,72	-1.499.356,72	0,00	-188.556,37	-188.556,37
	Plan	200.000,00	-1.530.600,00	-1.330.600,00	10.000,00	-90.000,00	-80.000,00
545002	Straßenreinigung	1.676.690,37	-1.015.220,82	661.469,55	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.449.900,00	-944.000,00	505.900,00	0,00	0,00	0,00
546001	Parkhäuser und öffentlich	2.686.881,08	-1.816.766,65	870.114,43	0,00	-257.400,77	-257.400,77
	Plan	2.317.800,00	-1.445.000,00	872.800,00	15.000,00	-405.000,00	-390.000,00

# Stadt Hansestadt Lüneburg

## Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2020

Produkt		= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Einzahlungen aus Investionstätigk eit	Auszahlungen für Investionstätigk eit	Saldo Investionstätigkeit
547001	Förderung ÖPNV/Mobilität	2.197,61	-681.269,37	-679.071,76	2.603,16	-131.592,07	-128.988,91
	Plan	111.000,00	-538.200,00	-427.200,00	400.000,00	-650.000,00	-250.000,00
548001	Industriebahn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-6.500,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00
551001	Grünanlagen	48.038,25	-1.598.012,15	-1.549.973,90	11.057,78	-85.749,72	-74.691,94
	Plan	25.800,00	-1.551.000,00	-1.525.200,00	25.000,00	-200.000,00	-175.000,00
552001	Gewässerunterhaltung	0,00	-222.454,99	-222.454,99	0,00	-57.086,73	-57.086,73
	Plan	2.700,00	-232.800,00	-230.100,00	0,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00
552002	Hafenanlagen	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
553001	Friedhofs- und Bestattung	1.176.827,82	-1.336.810,81	-159.982,99	4.551,11	-72.721,31	-68.170,20
	Plan	1.145.700,00	-1.369.900,00	-224.200,00	0,00	-235.000,00	-235.000,00
555001	Forsten Hansestadt Lünebu	827.022,08	-1.043.486,74	-216.464,66	12.343,00	-53.017,91	-40.674,91
	Plan	990.800,00	-958.100,00	32.700,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
561001	Klimaschutz/Energie/Umwel	50.000,00	-98.312,48	-48.312,48	0,00	-33.218,00	-33.218,00
	Plan	50.100,00	-36.000,00	14.100,00	0,00	0,00	0,00
571001	Wirtschaftsförderung	0,00	-918.876,93	-918.876,93	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-2.268.700,00	-2.268.700,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00
573001	Marktwesen	139.919,20	-128.457,67	11.461,53	0,00	0,00	0,00
	Plan	113.200,00	-164.200,00	-51.000,00	0,00	0,00	0,00
573002	Allg. Einrichtungen u. Un	392.121,85	-651.861,89	-259.740,04	0,00	-6.500,00	-6.500,00
	Plan	948.500,00	-730.400,00	218.100,00	0,00	0,00	0,00
573003	Hilfsbetriebe	16.299,00	-5.494.212,61	-5.477.913,61	0,00	0,00	0,00
	Plan	10.400,00	-5.732.600,00	-5.722.200,00	0,00	0,00	0,00
611001	Gemeindesteuern	57.709.312,74	-438.494,43	57.270.818,31	0,00	0,00	0,00
	Plan	64.278.500,00	-450.000,00	63.828.500,00	0,00	0,00	0,00
611002	Allgemeine Zuweisungen	81.010.210,00	-51.193.945,00	29.816.265,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	74.414.900,00	-51.785.000,00	22.629.900,00	0,00	0,00	0,00
612001	Allgemeine Finanzwirtscha	6.472,12	-3.738.533,02	-3.732.060,90	23.802,28	-1.020.981,68	-997.179,40
	Plan	29.500,00	-4.523.600,00	-4.494.100,00	24.000,00	0,00	24.000,00
612002	Finanzanlagen	0,00	-164,50	-164,50	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>		<b>258.976.665,47</b>	<b>-256.967.900,32</b>	<b>2.008.765,15</b>	<b>8.811.459,06</b>	<b>-24.345.867,37</b>	<b>-15.534.408,31</b>
<b>Plan</b>		<b>273.329.900,00</b>	<b>-267.972.480,00</b>	<b>5.357.420,00</b>	<b>18.245.800,00</b>	<b>-46.424.300,00</b>	<b>-28.178.500,00</b>

# HANSESTADT LÜNEBURG

Jahresrechnung 2020

Kontenübersichten  
Ergebnis- und  
Finanzrechnung

## Kontenübersicht Ergebnisrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	Haushaltsrest aus 2019	ÜPL/ APL
<b>1.</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>117.644.279,23</b>	<b>116.205.500</b>	<b>-18.113.400</b>	<b>100.332.373,76</b>	<b>2.240.273,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3011	Grundsteuer A	36.726,47	36.500	0	33.246,76	-3.253,24	0,00	0,00
3012	Grundsteuer B	14.517.882,24	14.912.000	0	14.191.393,35	-720.606,65	0,00	0,00
3013	Gewerbesteuer	55.828.826,75	52.500.000	-14.500.000	40.258.234,37	2.258.234,37	0,00	0,00
3021	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	35.657.577,00	36.100.000	-3.446.000	33.695.096,00	1.041.096,00	0,00	0,00
3022	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.013.670,00	9.687.000	122.600	9.915.347,00	105.747,00	0,00	0,00
3031	Vergnügungssteuer	1.801.253,01	2.100.000	-290.000	1.314.728,00	-495.272,00	0,00	0,00
3032	Hundesteuer	247.238,59	250.000	0	250.904,67	904,67	0,00	0,00
3034	Zweitwohnungssteuer	61.024,90	70.000	0	68.350,80	-1.649,20	0,00	0,00
3039	Beherbergungssteuer	480.080,27	550.000	0	605.072,81	55.072,81	0,00	0,00
<b>1.02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>57.496.018,35</b>	<b>61.969.000</b>	<b>9.788.300</b>	<b>66.483.159,80</b>	<b>-5.274.140,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3111	Schlüsselzuweisungen vom Land	24.217.952,00	23.914.000	1.561.000	25.474.640,00	-360,00	0,00	0,00
3131	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	3.331.456,00	3.297.000	8.939.300	11.678.790,00	-557.510,00	0,00	0,00
3140	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	1.241.393,81	1.123.600	0	1.164.294,47	40.694,47	0,00	0,00
3141	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.542.365,47	8.036.900	48.300	6.995.950,96	-1.089.249,04	0,00	0,00
3142	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-190.546,03	9.000	0	-537.410,11	-546.410,11	0,00	0,00
3142	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	18.302.837,69	22.833.000	-660.300	20.880.695,11	-1.292.004,89	0,00	0,00
3142	Sonderzuweisungen LK Lüneburg	1.298.090,04	2.440.000	-100.000	0,00	-2.340.000,00	0,00	0,00
3143	Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0	0	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
3144	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0,00	10.500	0	0,00	-10.500,00	0,00	0,00
3145	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. verbund. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	595.000,00	300.000	0	665.000,00	365.000,00	0,00	0,00
3148	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	157.469,37	5.000	0	158.699,37	153.699,37	0,00	0,00
<b>1.03</b>	<b>Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>6.855.803,82</b>	<b>7.226.800</b>	<b>0</b>	<b>6.766.443,02</b>	<b>-460.356,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3161	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.135.089,04	6.404.600	0	5.714.558,62	-690.041,38	0,00	0,00
3371	Erträge Auflösung Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	720.714,78	822.200	0	1.051.884,40	229.684,40	0,00	0,00
<b>1.04</b>	<b>sonstige Transfererträge</b>	<b>5.416.263,11</b>	<b>3.817.700</b>	<b>-128.000</b>	<b>4.989.196,40</b>	<b>1.299.496,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3210	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.208.794,77	2.152.500	-128.000	3.038.917,14	1.014.417,14	0,00	0,00
3220	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	2.292.210,00	1.125.200	0	579.084,35	-546.115,65	0,00	0,00
3291	Andere sonstige Transfererträge	915.258,34	540.000	0	1.371.194,91	831.194,91	0,00	0,00
<b>1.05</b>	<b>öffentlich-rechtliche Entgelte</b>	<b>20.057.896,64</b>	<b>21.270.300</b>	<b>-1.239.000</b>	<b>19.774.533,59</b>	<b>-256.766,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3311	Verwaltungsgebühren	2.451.916,61	2.666.500	0	2.270.867,19	-395.632,81	0,00	0,00
3321	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	6.800.296,51	7.219.100	-1.125.000	6.042.679,31	-51.420,69	0,00	0,00
3321	Erträge aus Benutzungsgebühren u.ä. durch FB8	506.557,99	458.100	-114.000	368.312,26	24.212,26	0,00	0,00
3321	Niederschlagswassergebühr	1.941.590,54	1.919.700	0	1.906.221,04	-13.478,96	0,00	0,00
3321	Gebühren für Gräber u. Bestattungen	1.072.194,00	1.050.000	0	1.084.855,00	34.855,00	0,00	0,00
3321	Entgelte für Friedhofsleistungen	19.103,97	37.900	0	19.222,41	-18.677,59	0,00	0,00
3321	Schmutzwassergebühren	7.266.237,02	7.919.000	0	8.057.028,58	138.028,58	0,00	0,00
3321	Abfallbeseitigungsgebühren	0,00	0	0	25.347,80	25.347,80	0,00	0,00
<b>1.06</b>	<b>privatrechtliche Entgelte</b>	<b>4.778.777,55</b>	<b>4.952.600</b>	<b>-252.000</b>	<b>4.229.095,55</b>	<b>-471.504,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3411	Erträge aus Vermietung und Verpachtung	570.995,98	618.200	0	568.202,31	-49.997,69	0,00	0,00
3411	Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	970.504,43	985.500	0	1.027.088,37	41.588,37	0,00	0,00
3411	Erträge aus Mieten und Pachten durch FB 8	871.679,89	801.200	0	760.784,67	-40.415,33	0,00	0,00
3421	Erträge aus Verkauf	369.856,21	568.200	0	300.338,03	-267.861,97	0,00	0,00
3461	Sonst. privatrechl. Leistungsentgelte	765.444,62	804.100	0	702.164,07	-101.935,93	0,00	0,00
3461	Sonst. privatrechl. Leistungsentgelte FB 8	1.230.296,42	1.175.400	-252.000	870.518,10	-52.881,90	0,00	0,00
<b>1.07</b>	<b>Kostenerstattungen u. Kostenumlagen</b>	<b>60.969.155,74</b>	<b>60.607.900</b>	<b>4.408.800</b>	<b>68.625.643,85</b>	<b>3.608.943,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Kontenübersicht Ergebnisrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	Haushaltsrest aus 2019	ÜPL/ APL
3480	Erstattungen vom Bund	43.183,34	546.900	0	173.762,32	-373.137,68	0,00	0,00
3481	Erstattungen vom Land	4.042.856,54	2.872.500	0	2.816.886,86	-55.613,14	0,00	0,00
3481	Erstattungen vom Land - Sozialleistungen	406.471,37	446.500	0	352.768,40	-93.731,60	0,00	0,00
3482	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.122.038,52	3.005.500	0	3.892.284,15	886.784,15	0,00	0,00
3482	Erstattungen vom LK Lüneburg	46.822.245,60	46.428.300	4.408.800	55.737.446,63	4.900.346,63	0,00	0,00
3482	Erstattungen vom LK Lüneburg FB 8	2.575.834,48	3.421.400	0	2.344.380,15	-1.077.019,85	0,00	0,00
3483	Erstattungen von Zweckverbänden und dgl.	61,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3484	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	497.541,68	240.700	0	410.365,59	169.665,59	0,00	0,00
3485	Erstattungen v. verbund. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	813.666,91	178.500	0	439.081,28	260.581,28	0,00	0,00
3485	Erstattungen v. verbund. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen FB 8	0,00	84.000	0	38.278,46	-45.721,54	0,00	0,00
3486	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	428.298,03	1.874.600	0	773.123,77	-1.101.476,23	0,00	0,00
3487	Erstattungen von privaten Unternehmen	561.046,64	213.800	0	189.111,17	-24.688,83	0,00	0,00
3488	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.655.911,63	1.295.200	0	1.458.155,07	162.955,07	0,00	0,00
<b>1.08</b>	<b>Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>	<b>351.279,73</b>	<b>699.800</b>	<b>0</b>	<b>399.832,44</b>	<b>-299.967,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3610	Zinserträge	158.585,42	149.800	0	157.174,44	7.374,44	0,00	0,00
3691	Verzinsung v.Steuernachforderungen	192.690,00	550.000	0	242.658,00	-307.342,00	0,00	0,00
3699	Weitere sonstige Finanzerträge	4,31	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.09</b>	<b>aktivierungsfähige Eigenleistungen</b>	<b>1.319.306,58</b>	<b>1.512.000</b>	<b>0</b>	<b>1.624.150,62</b>	<b>112.150,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3711	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	1.319.306,58	1.512.000	0	1.624.150,62	112.150,62	0,00	0,00
<b>1.11</b>	<b>sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>7.300.406,89</b>	<b>9.594.900</b>	<b>0</b>	<b>8.940.290,49</b>	<b>-654.609,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3511	Konzessionsabgaben Strom	2.420.583,66	2.500.000	0	2.336.545,14	-163.454,86	0,00	0,00
3511	Konzessionsabgaben Gas	350.671,06	420.000	0	387.033,94	-32.966,06	0,00	0,00
3511	Konzessionsabgaben Wasser	836.806,65	1.000.000	0	866.304,26	-133.695,74	0,00	0,00
3511	Erträge Leitungsrecht Fernwärme	370.000,00	340.000	0	340.000,00	0,00	0,00	0,00
3511	Erträge aus Gestattungen FB 8	10.117,61	16.000	0	8.610,90	-7.389,10	0,00	0,00
3560	Buß-, Verwarn-, Zwangsgelder, Säumniszuschläge etc.	1.325.541,08	1.320.800	0	1.444.478,02	123.678,02	0,00	0,00
3582	Ertr.a.d.Aufl.od.Herabsg.v.Wertber. v.Rückstell.	546.296,70	51.400	0	2.655.667,42	2.604.267,42	0,00	0,00
3583	Sonst.nicht zahlungswirksame ordentl.Erträge	1.090.578,40	201.700	0	526.425,15	324.725,15	0,00	0,00
3591	Andere sonst. ordentl. Erträge	17,33	2.801.300	0	111,02	-2.801.188,98	0,00	0,00
3651	Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	349.794,40	943.700	0	375.114,64	-568.585,36	0,00	0,00
<b>1.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>282.189.187,64</b>	<b>287.856.500</b>	<b>-5.535.300</b>	<b>282.164.719,52</b>	<b>-156.480,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.01</b>	<b>Personalaufwendungen</b>	<b>-72.209.347,87</b>	<b>-77.596.100</b>	<b>0</b>	<b>-76.637.694,65</b>	<b>958.405,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4010	Dienstaufwend.-Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-51.639.385,15	-55.553.600	0	-53.739.649,95	1.813.950,05	0,00	0,00
4020	Dienstaufwend.-Beiträge zu Versorgungskassen	-6.461.167,62	-6.918.600	0	-6.857.991,15	60.608,85	0,00	0,00
4030	Dienstaufwend.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-9.358.140,70	-10.404.600	0	-9.634.154,16	770.445,84	0,00	0,00
4040	Dienstaufwend.-Beihilfen u.Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-1.119.662,40	-1.038.200	0	-1.052.834,39	-14.634,39	0,00	0,00
4050	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-3.030.858,00	-3.131.100	0	-4.420.221,00	-1.289.121,00	0,00	0,00
4060	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-600.134,00	-550.000	0	-932.844,00	-382.844,00	0,00	0,00
<b>2.02</b>	<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>-3.630,39</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4110	Versorgungsaufwendungen Beamte, Arbeitnehmer, Sonstige Beschäftigte	-3.630,39	-4.000	0	0,00	4.000,00	0,00	0,00
<b>2.03</b>	<b>Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen</b>	<b>-26.524.294,41</b>	<b>-30.011.950</b>	<b>0</b>	<b>-27.354.453,43</b>	<b>2.657.496,57</b>	<b>-383.817,00</b>	<b>0,00</b>
4211	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude	-778.132,59	-137.100	0	-191.487,84	-54.387,84	-16.394,00	0,00
4211	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen durch FB 8	-3.572.884,11	-4.772.200	0	-4.629.562,59	142.637,41	-50.000,00	0,00

## Kontenübersicht Ergebnisrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	Haushaltsrest aus 2019	ÜPL/ APL
4212	Unterhaltung Brücken und sonstige Bauwerke	-319.417,13	-150.000	0	-324.066,47	-174.066,47	0,00	0,00
4212	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-176.857,18	-410.000	0	-301.432,64	108.567,36	0,00	0,00
4212	Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-279.554,81	-265.000	0	-269.668,72	-4.668,72	0,00	0,00
4212	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	-10.000	0	-3.217,84	6.782,16	-13.232,00	0,00
4212	Pflege und Unterhaltung Wald	-27,82	-27.200	0	-6.426,00	20.774,00	0,00	0,00
4212	Beseitigung von Schäden	-19.376,16	-10.000	0	-13.437,97	-3.437,97	0,00	0,00
4212	Unterhaltung sonst.unbewegl.Vermögens	-70.058,13	-9.000	0	-19.499,60	-10.499,60	0,00	0,00
4212	Straßensanierung	-1.185.357,69	-200.000	0	-995.603,62	-795.603,62	0,00	0,00
4212	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens durch FB 8	-50.086,87	-8.900	0	-45.328,44	-36.428,44	0,00	0,00
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens	-108.604,65	-197.200	0	-106.902,72	90.297,28	0,00	0,00
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens durch FB 8	-95.214,53	-105.600	0	-74.497,17	31.102,83	0,00	0,00
4221	Unterhaltung der Einrichtung 3. K-Klassen	0,00	-600	0	-123,65	476,35	0,00	0,00
4221	Unterhaltung hortähnli, Einrichtung HLS	0,00	-400	0	0,00	400,00	0,00	0,00
4221	Unterhaltung Einrichtung Ganztagsbetreuung	-2.362,20	-600	0	-2.452,91	-1.852,91	0,00	0,00
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-1.380.653,69	-1.589.200	0	-1.036.219,34	552.980,66	-125.000,00	0,00
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände durch FB 8	-56.323,63	-80.500	0	-207.636,43	-127.136,43	0,00	0,00
4231	Mieten und Pachten	-173.850,11	-388.400	0	-310.431,90	77.968,10	0,00	0,00
4231	Mieten und Pachten durch FB 8	-4.943.016,67	-5.441.500	0	-4.737.496,46	704.003,54	0,00	0,00
4232	Leasing	-200.666,49	-418.890	0	-205.222,33	213.667,67	0,00	0,00
4232	Leasing durch FB 8	-217.831,86	-220.000	0	-217.831,86	2.168,14	0,00	0,00
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen	-340.742,85	-395.400	0	-438.160,11	-42.760,11	0,00	0,00
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-5.675.983,45	-6.792.300	0	-6.438.123,31	354.176,69	-50.000,00	0,00
4251	Haltung von Fahrzeugen	-136.446,86	-188.750	0	-115.799,41	72.950,59	0,00	0,00
4261	Personalbezogene Sachkosten	-714.701,45	-1.200.300	0	-696.321,61	503.978,39	-28.922,00	0,00
4261	Personalbezogene Sachkosten FB 8	-5.952,35	-2.100	0	-10.635,38	-8.535,38	0,00	0,00
4271	Strom, Gas, Wasser etc. für Betriebszwecke	-76.120,53	-80.600	0	-56.154,50	24.445,50	0,00	0,00
4271	Lehr- und Lernmittel	-234.920,82	-195.600	0	-221.104,48	-25.504,48	-4.700,00	0,00
4271	Kochunterricht	-2.109,60	-5.000	0	-2.651,28	2.348,72	0,00	0,00
4271	Verpflegung	-593.112,06	-637.300	0	-559.322,03	77.977,97	0,00	0,00
4271	Kosten des Schwimmunterrichts	-49.341,60	-58.900	0	-21.525,82	37.374,18	0,00	0,00
4271	Schülerwanderung / Schulveranstaltungen	-100,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4271	Hausaufgabenhilfe	0,00	-100	0	0,00	100,00	0,00	0,00
4271	Förderung ausländischer Schüler	-265,92	-400	0	0,00	400,00	0,00	0,00
4271	Kosten der Schülerbeförderung	-151.506,14	-120.000	0	-51.573,10	68.426,90	0,00	0,00
4271	Bekleidungsgeld	-2.358,74	-4.000	0	-1.462,27	2.537,73	0,00	0,00
4271	Spielzeug und sonstiges	-84.965,16	-104.000	0	-82.155,07	21.844,93	0,00	0,00
4271	Taschengeld	-10.499,69	-14.600	0	-13.936,93	663,07	0,00	0,00
4271	Aufw. im Rahmen der Heimunterbringung	-11.805,26	-29.000	0	-12.097,83	16.902,17	0,00	0,00
4271	Sprachförderung in Kita's	-473.124,91	-528.000	0	-449.557,52	78.442,48	0,00	0,00
4271	Sonst. Geräte u. Ausstattungsgegenstände	-81.565,69	-86.100	0	-69.993,50	16.106,50	0,00	0,00
4271	Sonst.Verwaltungs-u.Betriebsaufwendungen	-650.801,62	-534.600	0	-746.796,82	-212.196,82	0,00	0,00
4271	Repräsentation und Betreuung von Besuchern	-36.652,63	-31.400	0	-16.298,78	15.101,22	0,00	0,00
4271	Pflege von Paten/Partner- und Städtefreundschaften	-38.009,49	-31.600	0	-3.767,46	27.832,54	0,00	0,00
4271	Internationaler Jugendaustausch	-100,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	0,00	0,00
4271	Sachkosten Europaprojekte	0,00	-100	0	0,00	100,00	0,00	0,00
4271	EDV-Kosten	-1.277.441,11	-1.537.110	0	-1.460.389,47	76.720,53	-6.200,00	-4.100,00
4271	Kosten Erbbauverträge	0,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	0,00	0,00
4271	Buchbinde- u. Restaurierungskosten	-14.387,09	-19.500	0	-9.765,30	9.734,70	-3.180,00	0,00
4271	Ergänzung d. Archiv- u. Büchereibestände	-103.113,96	-99.400	0	-112.744,89	-13.344,89	-9.960,00	0,00
4271	Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	-616.577,07	-1.048.600	0	-524.708,42	523.891,58	-63.439,00	0,00

## Kontenübersicht Ergebnisrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	Haushaltsrest aus 2019	ÜPL/ APL
4271	Öffentlichkeitsarbeit	-11.198,72	-89.500	0	-61.124,61	28.375,39	0,00	0,00
4271	Entschädigungen	0,00	0	0	-80.150,00	-80.150,00	0,00	0,00
4271	Aufwendungen für Veranstaltungen	-76.844,75	-148.000	0	-75.093,65	72.906,35	-2.473,00	4.100,00
4271	Kleinwerkzeuge u. Ersatzteile < 1000 €	-37.498,61	-16.000	0	-21.896,83	-5.896,83	0,00	0,00
4271	Internetkosten	-52.181,50	-37.000	0	-54.501,17	-17.501,17	0,00	0,00
4271	Moonlightsport	-697,20	-5.000	0	0,00	5.000,00	0,00	0,00
4271	Spenden-Verwalt.u.Betriebsaufwendungen	-189.348,26	0	0	-162.222,88	-162.222,88	0,00	0,00
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen durch FB 8	-54.851,60	-10.700	0	-62.576,09	-51.876,09	0,00	0,00
4281	Verbrauch von Vorräten	0,00	0	0	-9,45	-9,45	0,00	0,00
4291	Aufw.f.sonst.Sach- und Dienstleistg.	-1.088.691,40	-1.498.700	0	-1.023.286,96	475.413,04	-10.317,00	0,00
<b>2.04</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>-11.760.579,70</b>	<b>-13.192.500</b>	<b>0</b>	<b>-13.295.936,93</b>	<b>-103.436,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-11.167.438,54	-12.742.500	0	-11.551.330,06	1.191.169,94	0,00	0,00
4721	Abschreibungen auf Finanzvermögen	-593.141,16	-450.000	0	-1.744.606,87	-1.294.606,87	0,00	0,00
<b>2.05</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-4.492.295,72</b>	<b>-4.973.600</b>	<b>0</b>	<b>-3.913.817,06</b>	<b>1.059.782,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4510	Zinsaufwendungen	-3.551.810,22	-4.020.100	0	-3.347.442,17	672.657,83	0,00	0,00
4520	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	-463.578,18	-500.000	0	-347.443,12	152.556,88	0,00	0,00
4591	Kreditbeschaffungskosten	-13.382,32	-3.500	0	-8.091,77	-4.591,77	0,00	0,00
4592	Verzinsung von Steuererstattungen	-463.525,00	-450.000	0	-210.840,00	239.160,00	0,00	0,00
<b>2.06</b>	<b>Transferaufwendungen</b>	<b>-139.756.533,31</b>	<b>-141.371.300</b>	<b>5.495.000</b>	<b>-135.039.044,40</b>	<b>837.255,60</b>	<b>-9.330,00</b>	<b>0,00</b>
4313	Zuweisungen an Zweckverbände und dgl.	-8.000,00	-8.000	0	-8.184,07	-184,07	0,00	0,00
4314	Zuweisg.an den sonst.öffentl.Bereich	0,00	-3.000	0	0,00	3.000,00	0,00	0,00
4316	Zuschüsse an sonst.öffentl.Sonderrechnungen	-1.992.853,50	-2.050.900	0	-2.554.370,14	-503.470,14	0,00	0,00
4317	Zuschüsse an private Unternehmen	-755.522,92	-2.798.700	0	-1.880.389,44	918.310,56	0,00	132.500,00
4318	Förderung v.Kindern in Tageseinrichtungen	-11.570.907,23	-11.600.000	0	-11.414.655,23	185.344,77	0,00	0,00
4318	Sonst. Zuschüsse	-1.071.272,40	-1.349.700	0	-1.095.686,19	254.013,81	-6.730,00	-72.500,00
4318	Zuschüsse an Vereine FB 8	-3.200,00	-3.200	0	-3.000,00	200,00	0,00	0,00
4318	Stadtteilorientierte Arbeit	-238.765,57	-217.500	0	-213.965,66	3.534,34	0,00	0,00
4318	Förderung des Sports	-225.281,98	-207.400	0	-192.690,04	14.709,96	0,00	0,00
4318	Förderung des Tierschutzes	-45.220,00	-47.000	0	-45.220,00	1.780,00	0,00	0,00
4318	Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	-883.775,88	-1.046.500	0	-1.124.977,28	-78.477,28	-2.600,00	-60.000,00
4318	Sonst. Zuschüsse an übrige Bereiche	-2.649,23	-5.200	0	-2.500,00	2.700,00	0,00	0,00
4331	Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E.	-23.995.549,26	-21.233.100	0	-20.339.607,69	893.492,31	0,00	0,00
4332	Soziale Leistungen an natürliche Personen i.E.	-36.039.731,34	-20.394.200	0	-21.838.786,33	-1.444.586,33	0,00	0,00
4339	Sonstige soziale Leistungen	-2.888.387,00	-22.116.900	0	-23.023.622,33	-906.722,33	0,00	0,00
4341	Gewerbesteuerumlage - allgemein	-4.877.455,19	-5.080.000	580.000	-3.400.222,00	1.099.778,00	0,00	0,00
4341	Gewerbesteuerumlage - einigungsbedingt	-3.534.929,81	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4371	Allgemeine Umlagen an das Land	-182.808,00	-195.000	0	-182.912,00	12.088,00	0,00	0,00
4372	Kreisumlage	-51.440.224,00	-53.015.000	4.915.000	-47.718.256,00	381.744,00	0,00	0,00
<b>2.07</b>	<b>sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-21.505.423,81</b>	<b>-24.339.630</b>	<b>13.000</b>	<b>-19.398.972,78</b>	<b>4.927.657,22</b>	<b>-86.768,00</b>	<b>0,00</b>
4411	Sonst. Personal- und Versorgungsaufwendungen	-58.827,29	-50.700	0	-44.936,57	5.763,43	0,00	0,00
4421	Aufw.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeit	-372.991,53	-378.600	0	-340.059,31	38.540,69	0,00	0,00
4429	Verfüungsmittel	-1.770,50	-2.000	0	-1.942,65	57,35	0,00	0,00
4429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-128.052,18	-145.800	0	-148.888,61	-3.088,61	0,00	0,00
4431	Geschäftsaufwendungen	-2.930.679,96	-2.852.300	0	-1.906.832,23	945.467,77	-75.000,00	0,00
4431	Geschäftsaufwendungen durch FB 8	-676.991,79	-248.700	0	-233.297,99	15.402,01	0,00	0,00
4441	Versicherungen (nicht Gebäude)	-757.901,13	-919.030	0	-756.772,49	162.257,51	0,00	0,00
4441	Steuern	-598.299,58	-935.300	0	-1.125.971,51	-190.671,51	0,00	0,00
4441	Schadenersatzleistungen	-175.977,84	-250.100	0	-147.846,35	102.253,65	0,00	0,00
4481	Bußgelder/Säumniszuschläge	-824,25	0	0	-6.018,43	-6.018,43	0,00	0,00
4450	Erstattungen an den Bund	-32.963,44	-36.100	0	-28.653,95	7.446,05	0,00	0,00

## Kontenübersicht Ergebnisrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	Haushaltsrest aus 2019	ÜPL/ APL
4451	Erstattungen an das Land	-350.232,99	-452.000	0	-314.234,56	137.765,44	0,00	0,00
4452	Erstattungen an den LK Lüneburg	-1.009.738,74	-703.800	13.000	-603.922,21	86.877,79	-11.768,00	0,00
4452	Erstattungen an Gemeinden und GV	-929,43	0	0	-3.966,96	-3.966,96	0,00	0,00
4454	Erstattungen an den sonst.öffentl.Bereich	-4.380,48	-2.700	0	-1.352,52	1.347,48	0,00	0,00
4455	Erstattungen an sonst.verb.Untern.,S-Verm.,u.Beteil.	-13.131.891,18	-13.832.400	0	-12.075.345,63	1.757.054,37	0,00	0,00
4456	Erstatt.an sonst.öffentl.Sonderrechnungen	-2.204,04	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4457	Erstattungen an private Unternehmen	-183.642,13	-370.500	0	-225.393,20	145.106,80	0,00	0,00
4458	Erstattungen an übrige Bereiche	-1.051.903,45	-1.521.200	0	-1.385.622,55	135.577,45	0,00	0,00
4491	Weitere sonst.Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	-35.221,88	-1.538.400	0	-47.915,06	1.490.484,94	0,00	0,00
4621	Mittel zur Deckung Abgr. Invest-ErgHH	0,00	-100.000	0	0,00	100.000,00	0,00	0,00
<b>2.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-276.252.105,21</b>	<b>-291.489.080</b>	<b>5.508.000</b>	<b>-275.639.919,25</b>	<b>10.341.160,75</b>	<b>-479.915,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.937.082,43</b>	<b>-3.632.580</b>	<b>-27.300</b>	<b>6.524.800,27</b>	<b>10.184.680,27</b>	<b>-479.915,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.01</b>	<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>1.788.059,28</b>	<b>4.187.000</b>	<b>0</b>	<b>4.541.244,64</b>	<b>354.244,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5012	Empf. Schadensersatzleistungen für Vermögensschäden	6.000,00	600	0	53.000,00	52.400,00	0,00	0,00
5019	Sonst. außergewöhnl. Erträge	954.469,17	0	0	1.971.714,85	1.971.714,85	0,00	0,00
5022	Erträge a.d. Aufl. v. Rückstellungen	125.156,00	0	0	2.342.270,00	2.342.270,00	0,00	0,00
5311	Ertr.a.d.Veräuß.v.Grundstücken/Gebäuden	696.073,11	4.186.400	0	155.612,79	-4.030.787,21	0,00	0,00
5312	Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl. Verm-gegst.> 1000 € Anschaff./Herst.	6.361,00	0	0	18.647,00	18.647,00	0,00	0,00
<b>4.02</b>	<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.741.239,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-218.324,54</b>	<b>-218.324,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5119	Sonst.außergewöhl.Aufwend.	-961.208,18	0	0	-197.129,58	-197.129,58	0,00	0,00
5122	Nachholung von Rückstellungen	-681.054,15	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5131	Außerpl.Abschr.a.imma.Vermögensggst./Sachanl.	-86.216,03	0	0	-858.697,96	-858.697,96	0,00	0,00
5132	Außerpl.Abschr.a.Fin.anlagen	0,00	0	0	837.503,00	837.503,00	0,00	0,00
5322	Aufw.a.d.Veräuß.v.bewegl. Verm-gegst.> 1.000 € Anschaff./Herst.	-12.760,88	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>46.820,04</b>	<b>4.187.000</b>	<b>0</b>	<b>4.322.920,10</b>	<b>135.920,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Jahresergebnis (3. + 4.)</b>	<b>5.983.902,47</b>	<b>554.420</b>	<b>-27.300</b>	<b>10.847.720,37</b>	<b>10.320.600,37</b>	<b>-479.915,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8.01</b>	<b>Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.469.596,49</b>	<b>7.208.600</b>	<b>0</b>	<b>6.948.807,75</b>	<b>-259.792,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3811	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.469.596,49	7.208.600	0	6.948.807,75	-259.792,25	0,00	0,00
<b>8.02</b>	<b>Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.469.596,49</b>	<b>-7.208.600</b>	<b>0</b>	<b>-6.948.807,75</b>	<b>259.792,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4811	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.469.596,49	-7.208.600	0	-6.948.807,75	259.792,25	0,00	0,00
<b>8.03</b>	<b>Summe Interne Leistungsbeziehung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9.</b>	<b>Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.983.902,47</b>	<b>554.420</b>	<b>-27.300</b>	<b>10.847.720,37</b>	<b>10.320.600,37</b>	<b>-479.915,00</b>	<b>0,00</b>

## Kontenübersicht Finanzrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	Haushaltsrest aus 2019	ÜPL/ APL
<b>00.</b>	<b>Finanzplan</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>01.01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>116.830.004,73</b>	<b>116.205.500</b>	<b>-18.113.400</b>	<b>101.394.544,89</b>	<b>3.302.444,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6011	Grundsteuer A	35.878,99	36.500	0	32.866,65	-3.633,35	0,00	0,00
6012	Grundsteuer B	14.007.088,48	14.912.000	0	14.675.807,77	-236.192,23	0,00	0,00
6013	Gewerbesteuer	55.206.169,83	52.500.000	-14.500.000	40.801.468,46	2.801.468,46	0,00	0,00
6021	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	35.872.782,00	36.100.000	-3.446.000	33.941.433,00	1.287.433,00	0,00	0,00
6022	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.013.670,00	9.687.000	122.600	9.915.347,00	105.747,00	0,00	0,00
6031	Vergnügungssteuer	1.831.972,31	2.100.000	-290.000	1.214.274,91	-595.725,09	0,00	0,00
6032	Hundesteuer	248.138,09	250.000	0	249.677,67	-322,33	0,00	0,00
6034	Zweitwohnungssteuer	56.213,78	70.000	0	71.633,31	1.633,31	0,00	0,00
6039	Beherbergungssteuer	558.091,25	550.000	0	492.036,12	-57.963,88	0,00	0,00
<b>01.02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>59.903.230,89</b>	<b>61.969.000</b>	<b>9.788.300</b>	<b>60.703.326,64</b>	<b>-11.053.973,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6111	Schlüsselzuweisungen vom Land	24.217.952,00	23.914.000	1.561.000	25.474.640,00	-360,00	0,00	0,00
6131	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	3.331.456,00	3.297.000	8.939.300	11.678.790,00	-557.510,00	0,00	0,00
6140	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	1.254.863,97	1.123.600	0	1.169.909,22	46.309,22	0,00	0,00
6141	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.810.638,07	8.036.900	48.300	6.301.652,35	-1.783.547,65	0,00	0,00
6142	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden(GV)	9.147,00	9.000	0	8.904,00	-96,00	0,00	0,00
6142	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	18.023.148,71	22.833.000	-660.300	15.164.051,94	-7.008.648,06	0,00	0,00
6142	Sonderzuweisung Landkreis Grundsicherung	3.765.169,98	2.440.000	-100.000	0,00	-2.340.000,00	0,00	0,00
6143	Zuweisungen für lfd.Zwecke von Zweckverb.u.ä.	0,00	0	0	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
6144	Zuweisungen für lfd.Zwecke v.sonst.öff.Bereich	0,00	10.500	0	0,00	-10.500,00	0,00	0,00
6145	Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.verb.U.,Bet.u.S-Verm.	420.000,00	300.000	0	840.000,00	540.000,00	0,00	0,00
6148	Zusch.für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	70.855,16	5.000	0	62.879,13	57.879,13	0,00	0,00
<b>01.03</b>	<b>sonstige Transferereinzahlungen</b>	<b>4.853.502,45</b>	<b>3.817.700</b>	<b>-128.000</b>	<b>4.010.990,04</b>	<b>321.290,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6210	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	1.627.250,76	2.152.500	-128.000	2.134.601,38	110.101,38	0,00	0,00
6220	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb in Einrichtungen	2.267.721,81	1.125.200	0	628.932,86	-496.267,14	0,00	0,00
6291	Andere sonstige Transfererträge	958.766,38	540.000	0	1.247.455,80	707.455,80	0,00	0,00
<b>01.04</b>	<b>öffentlich-rechtliche Entgelte</b>	<b>19.807.579,09</b>	<b>21.270.300</b>	<b>-1.239.000</b>	<b>18.889.222,73</b>	<b>-1.142.077,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6311	Verwaltungsgebühren	2.448.037,63	2.666.500	0	2.110.202,21	-556.297,79	0,00	0,00
6321	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.629.664,90	7.219.100	-1.125.000	5.897.123,79	-196.976,21	0,00	0,00
6321	Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u.ä. durch FB 8	475.114,30	458.100	-114.000	437.177,37	93.077,37	0,00	0,00
6321	Niederschlagswassergebühr	1.928.431,34	1.919.700	0	1.899.796,99	-19.903,01	0,00	0,00
6321	Gebühren für Gräber u. Bestattungen	1.069.547,16	1.050.000	0	1.090.293,16	40.293,16	0,00	0,00
6321	Entgelte für Friedhofsleistungen	18.097,09	37.900	0	18.716,65	-19.183,35	0,00	0,00
6321	Schmutzwassergebühr	7.222.202,10	7.919.000	0	7.435.912,56	-483.087,44	0,00	0,00
6321	Abfallbeseitigungsgebühren	16.248,07	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>01.05</b>	<b>privatrechtliche Entgelte</b>	<b>4.532.619,60</b>	<b>4.952.600</b>	<b>-252.000</b>	<b>4.089.124,01</b>	<b>-611.475,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6411	Einz. aus Vermietung und Verpachtung	334.482,91	618.200	0	353.256,77	-264.943,23	0,00	0,00
6411	Einz. aus Erbbaurecht und Erbpacht	965.213,37	985.500	0	1.031.259,19	45.759,19	0,00	0,00
6411	Einzahlungen aus Mieten und Pachten u.ä. durch FB 8	1.989.989,95	1.925.200	-252.000	1.575.409,87	-97.790,13	0,00	0,00
6421	Einzahlungen aus Verkauf	462.248,47	568.200	0	296.083,10	-272.116,90	0,00	0,00
6461	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	780.684,90	855.500	0	833.115,08	-22.384,92	0,00	0,00
<b>01.06</b>	<b>Kostenerstattungen u. Kostenumlagen</b>	<b>60.456.350,28</b>	<b>60.607.900</b>	<b>4.408.800</b>	<b>63.667.925,91</b>	<b>-1.348.774,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6480	Erstattungen vom Bund	36.275,26	546.900	0	180.937,90	-365.962,10	0,00	0,00
6481	Erstattungen vom Land	4.341.156,97	2.872.500	0	3.633.087,75	760.587,75	0,00	0,00
6481	Erstattungen vom Land - Sozialleistungen	391.066,14	446.500	0	380.559,80	-65.940,20	0,00	0,00
6482	Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV	3.503.782,29	3.005.500	0	3.377.698,47	372.198,47	0,00	0,00
6482	Erstattungen vom LK Lüneburg	48.887.887,78	49.849.700	4.408.800	52.804.655,42	-1.453.844,58	0,00	0,00
6483	Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	61,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

## Kontenübersicht Finanzrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	Haushaltsrest aus 2019	ÜPL/ APL
6484	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Ber.	457.494,26	240.700	0	410.365,59	169.665,59	0,00	0,00
6485	Erstattungen v.verbd.Unternehmen, S-Verm.u.Bet.	746.429,51	262.500	0	493.170,37	230.670,37	0,00	0,00
6486	Erstattungen von sonstigen öff. S-Rechn.	787.244,70	1.874.600	0	284.197,75	-1.590.402,25	0,00	0,00
6487	Erstattungen von privaten Unternehmen	460.874,02	213.800	0	258.612,69	44.812,69	0,00	0,00
6488	Erstattungen von übrigen Bereichen	844.078,35	1.295.200	0	1.844.640,17	549.440,17	0,00	0,00
<b>01.07</b>	<b>Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>	<b>218.284,25</b>	<b>699.800</b>	<b>0</b>	<b>328.428,90</b>	<b>-371.371,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6610	Zinseinzahlungen	159.505,79	149.800	0	156.872,85	7.072,85	0,00	0,00
6691	Verzinsung v.Steuernachforderungen	58.773,01	550.000	0	171.544,05	-378.455,95	0,00	0,00
6699	Weitere sonstige FinanzEinz.	2.150,78	600	0	67.719,32	67.119,32	0,00	0,00
<b>01.08</b>	<b>Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-78,50</b>	<b>-78,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6531	Einzahlungen aus Veräuß. geringwert.Vermögensgüter	0,00	0	0	-78,50	-78,50	0,00	0,00
<b>01.09</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>	<b>6.185.385,29</b>	<b>9.342.400</b>	<b>0</b>	<b>5.893.180,85</b>	<b>-3.449.219,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6511	Konzessionsabgaben Strom	2.421.203,66	2.500.000	0	2.341.085,14	-158.914,86	0,00	0,00
6511	Konzessionsabgaben Gas	360.651,06	420.000	0	389.353,94	-30.646,06	0,00	0,00
6511	Konzessionsabgaben Wasser	836.806,65	1.000.000	0	866.304,26	-133.695,74	0,00	0,00
6511	Erträge Leitungsrecht Fernwärme	370.000,00	340.000	0	340.000,00	0,00	0,00	0,00
6511	Einzahlungen aus Gestattungen	9.675,75	16.000	0	7.952,28	-8.047,72	0,00	0,00
6522	Erstattung von Steuern	499.170,68	0	0	378.951,92	378.951,92	0,00	0,00
6523	Einzahlung aus Erstattung von Vorsteuer	95.939,89	0	0	88.509,84	88.509,84	0,00	0,00
6561	Buß-, Verwarn-; Zwangsgelder, Säumniszuschläge	968.647,24	1.074.800	0	789.176,49	-285.623,51	0,00	0,00
6563	Einz.a.d.Inanspruchn.v.Bürgsch.,GewährvEinz.	271.267,99	246.000	0	244.262,91	-1.737,09	0,00	0,00
6591	Andere sonstige ordentliche Einz.	82,64	2.801.300	0	4.762,11	-2.796.537,89	0,00	0,00
6651	Einz.a.Gewinnant.a.verb.Untern.u.Beteiligungen	349.794,40	943.700	0	375.114,64	-568.585,36	0,00	0,00
<b>01.10</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>272.786.956,58</b>	<b>278.865.200</b>	<b>-5.535.300</b>	<b>258.976.665,47</b>	<b>-14.353.234,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>02.01</b>	<b>Personalauszahlungen</b>	<b>-68.372.761,99</b>	<b>-73.790.000</b>	<b>0</b>	<b>-71.157.690,47</b>	<b>2.632.309,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7010	Dienstauszahl.Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-51.438.198,03	-55.428.600	0	-53.656.304,46	1.772.295,54	0,00	0,00
7020	Dienstauszahl.-Beiträge zu Versorgungskassen	-6.491.783,83	-6.918.600	0	-6.811.355,26	107.244,74	0,00	0,00
7030	Dienstauszahl.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-9.317.937,66	-10.404.600	0	-9.630.151,61	774.448,39	0,00	0,00
7040	Dienstauszahl.-Beihilfen u.Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-1.124.842,47	-1.038.200	0	-1.059.879,14	-21.679,14	0,00	0,00
<b>02.02</b>	<b>Versorgungsauszahlungen</b>	<b>-14.470,34</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7110	Versorgungsaufzahlungen Beamte, Arbeitnehmer, Sonstige Beschäftigte	-14.470,34	-4.000	0	0,00	4.000,00	0,00	0,00
<b>02.03</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. f. d. Erwerb von GVG</b>	<b>-24.112.134,41</b>	<b>-30.011.950</b>	<b>0</b>	<b>-26.788.839,87</b>	<b>3.223.110,13</b>	<b>-383.817,00</b>	<b>0,00</b>
7211	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude	-95.639,12	-137.100	0	-138.541,02	-1.441,02	-16.394,00	0,00
7211	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude durch FB 8	-3.024.886,12	-4.772.200	0	-4.358.851,03	413.348,97	-50.000,00	0,00
7212	Unterhaltung Brücken und sonstige Bauwerke	-158.366,00	-150.000	0	-308.943,98	-158.943,98	0,00	0,00
7212	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-238.216,86	-410.000	0	-358.881,23	51.118,77	0,00	0,00
7212	Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-275.750,09	-265.000	0	-285.008,10	-20.008,10	0,00	0,00
7212	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	-13.232,00	0,00
7212	Pflege und Unterhaltung Wald	-968,52	-27.200	0	-6.426,00	20.774,00	0,00	0,00
7212	Beseitigung von Schäden	-17.694,33	-10.000	0	-15.119,80	-5.119,80	0,00	0,00
7212	Straßensanierung	-817.182,80	-200.000	0	-203.393,27	-3.393,27	0,00	0,00
7212	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens durch FB 8	-92.062,71	-8.900	0	-44.799,89	-35.899,89	0,00	0,00
7212	Unterhaltg sonst.unbeweglichen Vermögens	-70.058,13	-9.000	0	-18.513,60	-9.513,60	0,00	0,00
7221	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-115.992,27	-197.200	0	-106.285,67	90.914,33	0,00	0,00
7221	Unterhaltung des beweglichen Vermögens durch FB 8	-127.760,00	-105.600	0	-154.456,30	-48.856,30	0,00	0,00
7221	Unterhaltung der Einrichtung 3. K-Klassen	0,00	-600	0	-123,65	476,35	0,00	0,00

## Kontenübersicht Finanzrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	Haushaltsrest aus 2019	ÜPL/ APL
7221	Unterhaltung hortähnliche Einrichtung HLS	0,00	-400	0	0,00	400,00	0,00	0,00
7221	Unterhaltung der Einrichtung Ganztagsbetreuung	-2.362,20	-600	0	-1.124,86	-524,86	0,00	0,00
7222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenst bis 150 €	-1.328.478,58	-1.589.200	0	-947.205,31	641.994,69	-125.000,00	0,00
7222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenst bis 150 € durch FB 8	-112.785,94	-80.500	0	-205.090,57	-124.590,57	0,00	0,00
7231	Mieten und Pachten	-124.694,77	-388.400	0	-277.039,57	111.360,43	0,00	0,00
7231	Mieten und Pachten durch FB 8	-4.922.904,97	-5.441.500	0	-5.036.418,71	405.081,29	0,00	0,00
7232	Leasing	-203.639,45	-418.890	0	-214.010,42	204.879,58	0,00	0,00
7232	Leasing durch FB 8	-217.831,86	-220.000	0	-217.831,86	2.168,14	0,00	0,00
7241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen	-321.687,36	-395.400	0	-432.197,99	-36.797,99	0,00	0,00
7241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-5.943.960,80	-6.792.300	0	-6.363.517,38	428.782,62	-50.000,00	0,00
7251	KfZ-Versicherungen	-133.201,05	-188.750	0	-114.839,99	73.910,01	0,00	0,00
7261	Personalbezogene Sachkosten	-632.596,38	-1.202.400	0	-765.034,02	437.365,98	-28.922,00	0,00
7271	Strom, Gas, Wasser etc. für Betriebszwecke	-74.723,74	-80.600	0	-58.255,12	22.344,88	0,00	0,00
7271	Lehr- und Lernmittel	-236.581,50	-195.600	0	-211.175,39	-15.575,39	-4.700,00	0,00
7271	Kochunterricht	-2.266,00	-5.000	0	-2.651,28	2.348,72	0,00	0,00
7271	Verpflegung	-597.596,41	-637.300	0	-566.326,33	70.973,67	0,00	0,00
7271	Kosten des Schwimmunterrichts	-49.272,60	-58.900	0	-21.388,98	37.511,02	0,00	0,00
7271	Schülerwanderung / Schulveranstaltungen	-100,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7271	Hausaufgabenhilfe	0,00	-100	0	0,00	100,00	0,00	0,00
7271	Förderung ausländischer Schüler	-265,92	-400	0	0,00	400,00	0,00	0,00
7271	Kosten der Schülerbeförderung	-142.782,36	-120.000	0	-91.002,59	28.997,41	0,00	0,00
7271	Bekleidungsgehd	-2.471,73	-4.000	0	-1.592,27	2.407,73	0,00	0,00
7271	Spielzeug und sonstiges	-88.088,74	-104.000	0	-78.521,74	25.478,26	0,00	0,00
7271	Taschengeld	-10.568,40	-14.600	0	-13.851,71	748,29	0,00	0,00
7271	Ausz. im Rahmen der Heimunterbringung	-10.090,10	-29.000	0	-12.173,57	16.826,43	0,00	0,00
7271	Sprachförderung in Kita s	-353.903,26	-528.000	0	-461.393,83	66.606,17	0,00	0,00
7271	Sonst. Geräte und Ausstattungsgegenstände	-81.428,02	-86.100	0	-62.489,91	23.610,09	0,00	0,00
7271	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-636.313,88	-534.600	0	-703.883,48	-169.283,48	0,00	0,00
7271	Repräsentation und Betreuung von Besuchern	-37.419,86	-31.400	0	-17.836,22	13.563,78	0,00	0,00
7271	Pflege von Paten/Partner- und Städtefreundschaften	-37.503,49	-31.600	0	-4.212,56	27.387,44	0,00	0,00
7271	Internationaler Jugendaustausch	-100,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	0,00	0,00
7271	Sachkosten Europaprojekte	0,00	-100	0	0,00	100,00	0,00	0,00
7271	EDV-Kosten	-917.525,21	-1.537.110	0	-1.443.983,86	93.126,14	-6.200,00	-4.100,00
7271	Kosten Erbbauw.Einz.	0,00	-10.000	0	0,00	10.000,00	0,00	0,00
7271	Buchbinde- und Restaurierungskosten	-13.830,17	-19.500	0	-10.322,22	9.177,78	-3.180,00	0,00
7271	Ergänzung der Archiv- u.Büchereibestände	-100.182,53	-99.400	0	-118.300,90	-18.900,90	-9.960,00	0,00
7271	Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	-587.145,31	-1.048.600	0	-883.755,77	164.844,23	-63.439,00	0,00
7271	Öffentlichkeitsarbeit	-9.139,91	-89.500	0	-76.698,35	12.801,65	0,00	0,00
7271	Auszahlungen für Veranstaltungen	-128.053,49	-164.000	0	-84.698,29	79.301,71	-2.473,00	4.100,00
7271	Internetkosten	-51.275,93	-37.000	0	-54.626,98	-17.626,98	0,00	0,00
7271	Moonlightsport	-697,20	-5.000	0	0,00	5.000,00	0,00	0,00
7271	Spenden-Verwalt.u.Betriebsaufwendungen	-56.689,05	0	0	-55.190,57	-55.190,57	0,00	0,00
7271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen durch FB 8	-63.041,02	-10.700	0	-75.792,94	-65.092,94	0,00	0,00
7281	Verbrauch von Vorräten	0,00	0	0	-9,45	-9,45	0,00	0,00
7291	Ausz.f.sonst.Sach- und Dienstleistg.	-844.358,27	-1.498.700	0	-1.105.051,34	393.648,66	-10.317,00	0,00
<b>02.04</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>	<b>-4.527.437,58</b>	<b>-4.973.600</b>	<b>0</b>	<b>-3.964.765,76</b>	<b>1.008.834,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7510	Zinsaufwendungen	-3.598.888,27	-4.020.100	0	-3.383.434,05	636.665,95	0,00	0,00
7521	Zinsauszahlungen für Liquiditätskredite	-462.256,76	-500.000	0	-348.932,03	151.067,97	0,00	0,00
7591	Kreditbeschaffungskosten	-2.047,30	-3.500	0	-6.091,94	-2.591,94	0,00	0,00
7592	Verzinsung von Steuererstattungen	-463.421,00	-450.000	0	-220.425,00	229.575,00	0,00	0,00

## Kontenübersicht Finanzrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	Haushaltsrest aus 2019	ÜPL/ APL
7599	Sonstige Finanzaufwendungen	-21.575,18	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7599	Sonstige außergewöhnliche Auszahlungen	-576.348,97	0	0	-32.675,62	-32.675,62	0,00	0,00
<b>02.05</b>	<b>Transferzahlungen</b>	<b>-137.216.522,34</b>	<b>-140.361.300</b>	<b>5.495.000</b>	<b>-133.570.760,17</b>	<b>1.295.539,83</b>	<b>-9.330,00</b>	<b>0,00</b>
7313	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	-8.000,00	-8.000	0	-8.184,07	-184,07	0,00	0,00
7314	Zuweisg.an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-3.000	0	0,00	3.000,00	0,00	0,00
7316	Zuschüsse an sonst.öffentl.Sonderrechnungen	-1.888.116,93	-2.050.900	0	-1.966.631,00	84.269,00	0,00	0,00
7317	Zuschüsse an private Unternehmen	-750.486,40	-2.798.700	0	-1.493.534,68	1.305.165,32	0,00	132.500,00
7318	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen	-10.956.183,01	-11.600.000	0	-8.957.439,56	2.642.560,44	0,00	0,00
7318	sonst. Zuschüsse	-1.036.425,59	-1.352.900	0	-1.115.033,58	237.866,42	-6.730,00	-72.500,00
7318	Stadtteilorientierte Arbeit	-224.152,43	-217.500	0	-136.533,90	80.966,10	0,00	0,00
7318	Förderung des Sports	-226.081,98	-207.400	0	-192.690,04	14.709,96	0,00	0,00
7318	Förderung des Tierschutzes	-45.220,00	-47.000	0	-45.220,00	1.780,00	0,00	0,00
7318	Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	-873.475,88	-1.046.500	0	-1.172.027,28	-125.527,28	-2.600,00	-60.000,00
7318	Sonst. Zuschüsse an übrige Bereiche	-184,07	-5.200	0	-4.965,16	234,84	0,00	0,00
7331	Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E.	-23.677.004,12	-21.233.100	0	-20.841.951,42	391.148,58	0,00	0,00
7332	Soziale Leistungen an natürliche Personen a.i.E.	-35.621.734,42	-20.394.200	0	-22.454.658,24	-2.060.458,24	0,00	0,00
7339	Sonstige soziale Leistungen	-2.899.186,15	-22.116.900	0	-23.987.946,24	-1.871.046,24	0,00	0,00
7341	Gewerbesteuerumlage allgemein	-4.702.122,79	-5.080.000	580.000	-3.243.769,49	1.256.230,51	0,00	0,00
7341	Gewerbesteuerumlage einigungsbedingt	-3.410.914,21	0	0	-49.007,51	-49.007,51	0,00	0,00
7371	Allgemeine Umlagen an das Land	-182.808,00	-195.000	0	-182.912,00	12.088,00	0,00	0,00
7372	Kreisumlage	-50.710.224,00	-52.005.000	4.915.000	-47.718.256,00	-628.256,00	0,00	0,00
7391	Sonstige Transferauszahlungen	-4.202,36	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>02.06</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>-22.235.326,88</b>	<b>-24.339.630</b>	<b>13.000</b>	<b>-21.485.844,05</b>	<b>2.840.785,95</b>	<b>-86.768,00</b>	<b>0,00</b>
7411	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	-55.964,12	-50.700	0	-44.759,22	5.940,78	0,00	0,00
7421	Ausz.f.ehrenamtliche u.sonstige Tätigkeit	-377.800,56	-378.600	0	-347.255,90	31.344,10	0,00	0,00
7429	Verfügungsmittel	-1.420,50	-2.000	0	-2.292,65	-292,65	0,00	0,00
7429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-127.677,18	-145.800	0	-149.385,92	-3.585,92	0,00	0,00
7431	Geschäftsauszahlungen	-2.691.218,06	-2.852.300	0	-2.026.716,50	825.583,50	-75.000,00	0,00
7431	Geschäftsauszahlungen durch FB 8	-434.387,61	-248.700	0	-241.248,82	7.451,18	0,00	0,00
7441	Versicherungen (nicht Gebäude)	-757.698,34	-919.030	0	-744.563,79	174.466,21	0,00	0,00
7441	Steuern	-1.377.578,65	-935.300	0	-1.846.171,81	-910.871,81	0,00	0,00
7441	Schadenersatzleistungen	-168.161,61	-250.100	0	-126.205,16	123.894,84	0,00	0,00
7450	Erstattungen an den Bund	-32.963,44	-36.100	0	-28.653,95	7.446,05	0,00	0,00
7451	Erstattungen an das Land	-237.930,24	-452.000	0	-314.188,95	137.811,05	0,00	0,00
7452	Erstattungen an den Landkreis Lüneburg	-1.034.788,10	-703.800	13.000	-1.004.856,62	-314.056,62	-11.768,00	0,00
7452	Erstattungen an Gemeinden und GV	-929,43	0	0	-4.131,72	-4.131,72	0,00	0,00
7454	Erstattungen an den sonst.öffentl.Bereich	-3.860,79	-2.700	0	-1.872,21	827,79	0,00	0,00
7455	Erstattungen an sonst. verb.Untern.,S-Verm.und Bet	-13.243.338,92	-13.832.400	0	-12.816.115,78	1.016.284,22	0,00	0,00
7456	Erst.an sonst.öffentliche Sonderrechnungen	-2.304,04	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7457	Erstattungen an private Unternehmen	-182.064,14	-370.500	0	-180.118,28	190.381,72	0,00	0,00
7458	Erstattungen an übrige Bereiche	-906.844,65	-1.521.200	0	-1.568.631,15	-47.431,15	0,00	0,00
7481	Bußgelder/Säumniszuschläge	-824,25	0	0	-5.882,74	-5.882,74	0,00	0,00
7491	Weitere sonst.Ausz.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	-472,35	-1.638.400	0	-6.000,00	1.632.400,00	0,00	0,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-256.478.653,54</b>	<b>-273.480.480</b>	<b>5.508.000</b>	<b>-256.967.900,32</b>	<b>11.004.579,68</b>	<b>-479.915,00</b>	<b>0,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.308.303,04</b>	<b>5.384.720</b>	<b>-27.300</b>	<b>2.008.765,15</b>	<b>-3.348.654,85</b>	<b>-479.915,00</b>	<b>0,00</b>
<b>04.01</b>	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>9.855.308,28</b>	<b>12.863.800</b>	<b>0</b>	<b>8.115.909,50</b>	<b>-4.747.890,50</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
6810	Investitionszuw. v. Bu.	25.601,74	3.179.800	0	1.407.566,40	-1.772.233,60	0,00	0,00
6811	Investitionszuw. v. Land	3.473.588,75	2.920.000	0	4.225.841,11	1.305.841,11	0,00	0,00
6812	Investitionszuw. v. Landkreis Lbg.	5.495.383,45	2.420.400	0	2.178.398,14	-242.001,86	0,00	0,00
6812	Investitionszuw. v. d. Gem.	0,00	1.235.600	0	0,00	-1.235.600,00	0,00	0,00
6816	Investitionszuw. öff. Sond.echnungen	0,00	20.000	0	5.355,00	-14.645,00	0,00	0,00

## Kontenübersicht Finanzrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2020	mehr / weniger	Haushaltsrest aus 2019	ÜPL/ APL
6817	Investitionszuw. v. priv. UN	207.625,00	38.000	0	140.411,01	102.411,01	0,00	50.000,00
6818	Investitionszuw. übriger Ber.	653.109,34	3.050.000	0	158.337,84	-2.891.662,16	0,00	0,00
<b>04.02</b>	<b>Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>204.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-204.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6891	Beiträge Entgelte	0,00	204.000	0	0,00	-204.000,00	0,00	0,00
<b>04.03</b>	<b>Veräußerung von Sachvermögen</b>	<b>70.991,00</b>	<b>4.760.000</b>	<b>0</b>	<b>277.696,00</b>	<b>-4.482.304,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6821	Abgang Unbaute Grundstücke	57.470,00	4.000.000	0	219.048,00	-3.780.952,00	0,00	0,00
6821	Abgang Bebaute Grundstücke	0,00	760.000	0	40.000,00	-720.000,00	0,00	0,00
6831	Abgang Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	13.271,00	0	0	16.960,00	16.960,00	0,00	0,00
6831	Abgang Betriebs- u. Geschäftsausstattung	250,00	0	0	1.688,00	1.688,00	0,00	0,00
<b>04.04</b>	<b>Veräußerung von Finanzvermögensanlagen</b>	<b>417.853,56</b>	<b>418.000</b>	<b>0</b>	<b>417.853,56</b>	<b>-146,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6880	Einzahlungen, die Forderungen auf Ausleihungen mindern	417.853,56	418.000	0	417.853,56	-146,44	0,00	0,00
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.344.152,84</b>	<b>18.245.800</b>	<b>0</b>	<b>8.811.459,06</b>	<b>-9.434.340,94</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>05.01</b>	<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>-1.214.666,76</b>	<b>-338.900</b>	<b>-14.000.000</b>	<b>-55.110,29</b>	<b>14.283.789,71</b>	<b>-3.558.145,00</b>	<b>1.000,00</b>
7820	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-1.214.666,76	-338.900	-14.000.000	-55.110,29	14.283.789,71	-3.558.145,00	1.000,00
<b>05.02</b>	<b>Baumaßnahmen</b>	<b>-14.178.587,80</b>	<b>-26.304.800</b>	<b>0</b>	<b>-18.789.380,11</b>	<b>7.515.419,89</b>	<b>-28.658.147,04</b>	<b>-210.000,00</b>
7871	Hochbaumaßnahmen	-10.933.802,76	-19.368.800	0	-14.796.831,74	4.571.968,26	-23.662.085,04	-10.000,00
7872	Tiefbaumaßnahmen	-2.877.572,87	-6.821.000	0	-3.600.037,56	3.220.962,44	-4.869.107,00	-200.000,00
7873	Sonstige Baumaßnahmen	-367.212,17	-115.000	0	-392.510,81	-277.510,81	-126.955,00	0,00
<b>05.03</b>	<b>Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>-2.423.841,74</b>	<b>-2.146.600</b>	<b>0</b>	<b>-3.019.683,42</b>	<b>-873.083,42</b>	<b>-2.084.801,88</b>	<b>-154.048,00</b>
7831	Vermögensgegenstände über 1.000 €	-2.423.841,74	-2.146.600	0	-3.011.472,59	-864.872,59	-2.084.801,88	-154.048,00
7833	Ablösung von Dauerlasten	0,00	0	0	-8.210,83	-8.210,83	0,00	0,00
<b>05.04</b>	<b>Erwerb von Finanzvermögensanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>93.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>
7850	Erwerb von Beteiligungen	0,00	0	0	-6.500,00	-6.500,00	0,00	-1.000,00
7860	Erwerb von Wertpapieren	0,00	-100.000	0	0,00	100.000,00	0,00	0,00
<b>05.05</b>	<b>aktivierbare Zuwendungen</b>	<b>-2.358.200,04</b>	<b>-3.534.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.391.093,25</b>	<b>1.142.906,75</b>	<b>-6.162.790,00</b>	<b>-15.000,00</b>
7812	Zuweis. u. Zusch. f. Invest. Landkreis Lbg.	0,00	-959.000	0	-1.036.030,00	-77.030,00	-700.000,00	0,00
7817	Zuweis. u. Zusch. f. Invest. priv. UN	-1.129.660,50	-1.300.000	0	-1.119.581,68	180.418,32	-3.978.014,00	-150.000,00
7818	Zuweis. u. Zusch. f. Invest. übrige Bereiche	-1.228.539,54	-1.275.000	0	-235.481,57	1.039.518,43	-1.484.776,00	135.000,00
<b>05.06</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>	<b>-359.959,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-84.100,30</b>	<b>-84.100,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7831	sonst. immat. Vermögen	-359.959,87	0	0	-84.100,30	-84.100,30	0,00	0,00
<b>05.07</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.535.256,21</b>	<b>-32.424.300</b>	<b>-14.000.000</b>	<b>-24.345.867,37</b>	<b>22.078.432,63</b>	<b>-40.463.883,92</b>	<b>-379.048,00</b>
<b>06.</b>	<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.191.103,37</b>	<b>-14.178.500</b>	<b>-14.000.000</b>	<b>-15.534.408,31</b>	<b>12.644.091,69</b>	<b>-40.463.883,92</b>	<b>-329.048,00</b>
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>6.117.199,67</b>	<b>-8.793.780</b>	<b>-14.027.300</b>	<b>-13.525.643,16</b>	<b>9.295.436,84</b>	<b>-40.943.798,92</b>	<b>-329.048,00</b>
<b>08.01</b>	<b>Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>	<b>13.861.070,56</b>	<b>14.148.500</b>	<b>14.000.000</b>	<b>15.712.000,00</b>	<b>-12.436.500,00</b>	<b>22.810.942,27</b>	<b>0,00</b>
6920	Kreditaufnahmen für Investitionen	7.750.000,00	14.148.500	14.000.000	15.712.000,00	-12.436.500,00	22.810.942,27	0,00
6925	Umschuldung Aufnahme von Krediten für Investitionen	6.111.070,56	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6930	Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	0,00
<b>08.02</b>	<b>Tilgung von Krediten für Investitionen</b>	<b>-13.615.902,69</b>	<b>-9.342.100</b>	<b>0</b>	<b>-7.612.723,27</b>	<b>1.729.376,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7920	Tilgung von Krediten für Investitionen	-7.504.832,13	-9.342.100	0	-7.612.723,27	1.729.376,73	0,00	0,00
7925	Umschuldung Tilgung von Krediten für Investitionen	-6.111.070,56	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7930	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-10.000.000,00	0	0	-10.000.000,00	-10.000.000,00	0,00	0,00
<b>08.03</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>245.167,87</b>	<b>4.806.400</b>	<b>14.000.000</b>	<b>8.099.276,73</b>	<b>-10.707.123,27</b>	<b>22.810.942,27</b>	<b>0,00</b>
<b>09.</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>6.362.367,54</b>	<b>-3.987.380</b>	<b>-27.300</b>	<b>-5.426.366,43</b>	<b>-1.411.686,43</b>	<b>-18.132.856,65</b>	<b>-329.048,00</b>

# HANSESTADT LÜNEBURG

Jahresrechnung 2020

Plan-Ist-Vergleich

## Plan-Ist-Vergleich 2020

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
0020010 Zugang Lizenzen	0,00	0,00	0,00	27.898,00	0,00	236.833,74	37.488,91	0,00	0,00	-236.833,74	-9.590,91
0020020 Abgang Lizenzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.343,76	0,00	0,00	0,00	166.343,76	0,00
0025010 Zugang DV-Software	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	17.504,40	0,00	0,00	0,00	-17.504,40	9.600,00
0025020 Abgang DV-Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.885,17	0,00	0,00	0,00	25.885,17	0,00
0040120 Abg. immat.Vermögen. a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.717,73	0,00	0,00	0,00	2.717,73	0,00
0041020 Abg. immat.Vermögen. a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.806,50	0,00	0,00	0,00	6.806,50	0,00
0042010 Zug. immat.Vermögen. a.gel.	959.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	514.980,00	0,00	0,00	0,00	444.020,00	700.000,00
0042020 Abg. immatbue.Vermögen. a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-187.846,41	0,00	0,00	0,00	187.846,41	0,00
0042120 Abg. immat.Vermögen. a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-346,86	0,00	0,00	0,00	346,86	0,00
0045020 Abg. immat.Vermö. a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-196.969,55	0,00	0,00	0,00	196.969,55	0,00
0046020 Abg. immat.Vermö.a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.363,50	0,00	0,00	0,00	41.363,50	0,00
0047010 Zug. immat.Vermö.a.gel.	1.300.000,00	150.000,00	0,00	3.978.014,00	-180.000,00	0,00	86.800,00	0,00	0,00	1.450.000,00	3.711.214,00
0047020 Abg. immat.Vermö.a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-84.544,49	0,00	0,00	0,00	84.544,49	0,00
0048010 Zug. immat.Vermö.a.gel.	1.275.000,00	-135.000,00	-25.000,00	1.484.776,00	0,00	415.356,40	192.851,71	0,00	0,00	699.643,60	1.291.924,29
0048020 Abg. immat.Vermö.a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-463.889,24	0,00	0,00	0,00	463.889,24	0,00
0090010 Zugang Anzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-255.613,54	377.469,71	0,00	0,00	255.613,54	-377.469,71
0099999 Su.Immat. Vermögensgegen.	3.534.000,00	15.000,00	-25.000,00	6.200.288,00	-180.000,00	-247.652,21	694.610,33	0,00	0,00	3.771.652,21	5.325.677,67
0110010 Zugang Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	814.420,00	0,00	0,00	0,00	-814.420,00	0,00
0130010 Zugang Wald, Forsten	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
0140010 Zugang Wasserflächen GuB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	0,00	0,00	-3.800,00	0,00
0150010 Zugang Gewerbeflächen	14.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.193,00	323,12	0,00	0,00	13.997.807,00	-323,12
0150020 Abgang Gewerbeflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00
0180020 Abgang Bauland, Rohbau- u.	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-81.035,21	0,00	0,00	0,00	-2.918.964,79	0,00
0190010 Zugang sonst. unbebaute Grundstücke	225.000,00	-1.000,00	0,00	1.505.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.000,00	1.505.000,00
0190020 Abgang sonst. unbebaute Grundstücke	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00
0199999 SU unbeb.Grund.,grdstgl.R.	10.275.000,00	-1.000,00	0,00	1.505.000,00	0,00	737.777,79	323,12	0,00	0,00	9.536.222,21	1.504.676,88
0211110 Zugang G.u.B. erbbaurechtl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.326,07	0,00	0,00	0,00	-343.326,07	0,00
0211120 Abgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.800,00	0,00	0,00	0,00	20.800,00	0,00
0212010 Zugang Geb., Aufb. bei Wohnb.	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	-22.547,15	0,00	0,00	0,00	47.547,15	0,00
0212020 Abg.Geb.,Aufb. bei Wohnb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.944,12	0,00	0,00	0,00	3.944,12	0,00
0219999 SU Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	296.034,80	0,00	0,00	0,00	-271.034,80	0,00
0221010 Zugang Grund u.Boden bei soz.	0,00	0,00	0,00	1.806.426,00	0,00	990,00	0,00	0,00	0,00	-990,00	1.806.426,00
0222010 Zu. Geb., Aufb. bei Soz. Einr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	619.485,25	56.996,70	0,00	0,00	-619.485,25	-56.996,70
0222020 Ab. Geb., Aufb. bei Soz.Einr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-473.312,55	0,00	0,00	0,00	473.312,55	0,00
0229999 SU Grundstücke mit Sozialen	0,00	0,00	0,00	1.806.426,00	0,00	147.162,70	56.996,70	0,00	0,00	-147.162,70	1.749.429,30
0231010 Zugang Grund u. Boden mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.725,00	0,00	0,00	0,00	-20.725,00
0232010 Zugang Geb, Aufb. bei Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.389.132,36	15.589,92	0,00	0,00	-13.389.132,36	-15.589,92

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
0232020 Abgang Gebä., Aufb. bei Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.493.724,44	0,00	0,00	0,00	2.493.724,44	0,00
0239999 SU Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.895.407,92	36.314,92	0,00	0,00	-10.895.407,92	-36.314,92
0241010 Zug. G.u.B.	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.254,84	0,00	0,00	0,00	59.254,84	0,00
0241020 Abg. G.u.B.	-760.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-760.000,00	0,00
0242010 Zu.Geb/Aufb/Kul-/Sport/Freiz- /Garten	150.000,00	0,00	0,00	85.286,00	0,00	183.044,28	40.648,99	0,00	0,00	-33.044,28	44.637,01
0242020 Ab.Geb/Aufb/Kult.-Sport/Freiz/Garten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-362.137,18	0,00	0,00	0,00	362.137,18	0,00
0249999 SU Grund. m.Kultur-/ Sport-/	-585.000,00	0,00	0,00	85.286,00	0,00	-213.347,74	40.648,99	0,00	0,00	-371.652,26	44.637,01
0252020 Abgang Geb., Aufb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.425,54	0,00	0,00	0,00	21.425,54	0,00
0259999 SU Grundst. f.Brandsch.,Rettungsd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.425,54	0,00	0,00	0,00	21.425,54	0,00
0291010	38.900,00	0,00	0,00	246.719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.900,00	246.719,00
0292010 Zu.Geb/Aufb. son.Dst/Geschäfts/Betr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	568.901,63	43.519,38	0,00	0,00	-568.901,63	-43.519,38
0292020 Ab.Geb/Aufb.son.Dst-/Geschäfts-/Betr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-565.951,68	0,00	0,00	0,00	565.951,68	0,00
0299998 SU	38.900,00	0,00	0,00	246.719,00	0,00	2.949,95	43.519,38	0,00	0,00	35.950,05	203.199,62
0299999 SU Beb.Grund.u.grdstgl. R. an	-546.100,00	25.000,00	0,00	2.138.431,00	0,00	11.106.782,09	177.479,99	0,00	0,00	-11.627.882,09	1.960.951,01
0310010 Zugang GuB des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.887,01	0,00	0,00	0,00	-189.887,01	0,00
0320010 Zugang Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.210,89	0,00	0,00	0,00	-75.210,89	0,00
0320020 Abgang Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-422.475,91	0,00	0,00	0,00	422.475,91	0,00
0330020 Ab. Gleisanl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.508,02	0,00	0,00	0,00	3.508,02	0,00
0351010 Zu. Straßen, Wege, Plätze	131.000,00	0,00	0,00	682.431,00	0,00	2.823.875,61	27.366,33	0,00	0,00	-2.692.875,61	655.064,67
0351020 Ab. Straßen, Wege, Plätze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.243.042,03	0,00	0,00	0,00	4.243.042,03	0,00
0352010 Zu. Lichtenanlagen, Straßenbeleuchtung,	90.000,00	0,00	0,00	126.955,00	0,00	154.615,00	166.617,55	0,00	0,00	-64.615,00	-39.662,55
0352020 Ab. Lichtenanlagen, Straßenbeleuchtung,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-399.146,75	0,00	0,00	0,00	399.146,75	0,00
0352999 SU Straßen, Wege, Plätze,	221.000,00	0,00	0,00	809.386,00	0,00	-1.663.698,17	193.983,88	0,00	0,00	1.884.698,17	615.402,12
0360020 Ab. Strom-/ Gas-/ Wasserleitungen/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.383,90	0,00	0,00	0,00	12.383,90	0,00
0370020 Abgang Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.113,25	0,00	0,00	0,00	7.113,25	0,00
0382010 Zugang Gebäude u.Aufb. f.Friedhöfe	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145.097,60	0,00	0,00	0,00	-125.097,60	0,00
0382020 Abgang Gebäude u.Aufb. f.Friedhöfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-81.877,58	0,00	0,00	0,00	81.877,58	0,00
0390010 Zu. Sonst. Bauten des	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	227.500,44	3.265,05	0,00	0,00	-227.500,44	-3.265,05
0390020 Ab.Sonst. Bauten des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-154.342,71	0,00	0,00	0,00	154.342,71	0,00
0399999 SU Infrastrukturvermögen	266.000,00	0,00	-25.000,00	809.386,00	0,00	-1.707.703,60	197.248,93	0,00	0,00	1.948.703,60	612.137,07
0410020 Abgang Bauten auf fremdem Grund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.190,08	0,00	0,00	0,00	-119.190,08	0,00
0499999 SU Bauten auf fremdem Grund und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.190,08	0,00	0,00	0,00	-119.190,08	0,00
0511010 Zugang Kunstgegenstände	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306,78	0,00	0,00	0,00	59.693,22	0,00
0511020 Abgang Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.790,00	0,00	0,00	0,00	3.790,00	0,00
0550010 Zugang Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	714.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714.118,00
0550020 Abgang Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.314,99	0,00	0,00	0,00	1.314,99	0,00
0599999 SU Kunstgegenstände und	60.000,00	0,00	0,00	714.118,00	0,00	-4.798,21	0,00	0,00	0,00	64.798,21	714.118,00
0611010 Zugang Fahrzeuge	162.000,00	0,00	0,00	201.562,00	0,00	18.800,00	43.500,00	0,00	0,00	143.200,00	158.062,00
0611020 Abgang Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-292.664,56	0,00	0,00	0,00	292.664,56	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
0620010 Zugang Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.609,57	20.660,00	0,00	0,00	-8.609,57	-20.660,00	
0620020 Abgang Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.760,80	0,00	0,00	0,00	14.760,80	0,00	
0621020 Abgang Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.308,50	0,00	0,00	0,00	6.308,50	0,00	
0699999 SU Maschinen und techn. Anlagen,	162.000,00	0,00	0,00	201.562,00	0,00	0,00	-286.324,29	64.160,00	0,00	0,00	448.324,29	137.402,00	
0710010 Zugang Betriebsvorrichtungen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.296.741,77	14.343,92	0,00	0,00	-1.281.741,77	-14.343,92	
0710020 Abgang Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-215.735,60	0,00	0,00	0,00	215.735,60	0,00	
0721010 Zugang BGA	534.500,00	154.048,00	-1.029,00	808.503,88	0,00	0,00	890.913,93	638.483,84	0,00	0,00	-203.394,93	170.020,04	
0721020 Abgang BGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.009.903,14	0,00	0,00	0,00	1.009.903,14	0,00	
0723110 Zugang IT-Ausstattung	1.142.100,00	0,00	0,00	871.384,00	-33.000,00	0,00	41.644,88	110.500,55	0,00	0,00	1.100.455,12	727.883,45	
0723120 Abgang IT-Ausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.866,14	0,00	0,00	0,00	350.866,14	0,00	
0725010 Zugang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	186.500,00	0,00	0,00	159.034,00	0,00	0,00	15.163,90	19.420,80	0,00	0,00	171.336,10	139.613,20	
0725020 Abgang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.030,59	0,00	0,00	0,00	21.030,59	0,00	
0729010 Zugang sonst.Betriebs- und	46.500,00	0,00	-1.500,00	6.820,00	0,00	0,00	-2.941,30	0,00	0,00	0,00	47.941,30	6.820,00	
0729020 Abgang sonst.Betriebs- und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.485,30	0,00	0,00	0,00	5.485,30	0,00	
0729999 SU Allgemeine Büro- und	1.909.600,00	154.048,00	-2.529,00	1.845.741,88	-33.000,00	0,00	-442.503,76	768.405,19	0,00	0,00	2.503.622,76	1.044.336,69	
0751020 Sammelposten über 150 € bis 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-186.260,61	0,00	0,00	0,00	186.260,61	0,00	
0799999 SU Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.924.600,00	154.048,00	-2.529,00	1.845.741,88	-33.000,00	0,00	452.241,80	782.749,11	0,00	0,00	1.623.877,20	1.029.992,77	
0890010 Zugänge Sonstige Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.524,56	0,00	0,00	0,00	-9.524,56	0,00	
0899999 SU Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.524,56	0,00	0,00	0,00	-9.524,56	0,00	
0910010 Zugänge Geleistete Anzahlungen auf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112.503,01	131.173,43	0,00	0,00	112.503,01	-131.173,43	
0910110 Zugänge Geleistete Anz. auf bewegl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.644,04	364.007,89	0,00	0,00	100.644,04	-364.007,89	
0961020 Zugang AiB soziale Einrichtungen	3.980.000,00	0,00	0,00	1.800.784,00	-25.000,00	0,00	735.502,20	735.200,26	0,00	0,00	3.244.497,80	1.040.583,74	
0961030 Zugang AiB Schulen	11.638.800,00	-15.000,00	-200.000,00	16.541.880,00	0,00	0,00	-10.137.373,18	7.960.837,15	0,00	0,00	21.561.173,18	8.581.042,85	
0961040 Zugang AiB Kultur/ Sport/	1.175.000,00	0,00	0,00	1.412.041,04	-350.000,00	0,00	-246.683,50	410.466,26	0,00	0,00	1.421.683,50	651.574,78	
0961050 Zugang AiB Kita	880.000,00	0,00	0,00	1.611.106,00	0,00	0,00	-1.149.197,71	920.482,93	0,00	0,00	2.029.197,71	690.623,07	
0961070 Zugang AiB Dienst-/ Geschäfts-/	1.545.000,00	0,00	0,00	1.496.870,00	-181.085,00	0,00	-394.060,50	684.013,00	0,00	0,00	1.939.060,50	631.772,00	
0961999 SU Anlagen im Bau Gebäude	19.218.800,00	-15.000,00	-200.000,00	22.862.681,04	-556.085,00	0,00	-11.191.812,69	10.710.999,60	0,00	0,00	30.195.612,69	11.595.596,44	
0962010 Zugang AiB Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.847,66	1.096.340,60	0,00	0,00	-4.847,66	-1.096.340,60	
0962030 Zugang AiB Entwässerungs-	1.200.000,00	0,00	0,00	260.769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	260.769,00	
0962040 Zugang AiB Straßen, Wege, Plätze,	5.620.000,00	50.000,00	-835.000,00	3.925.907,00	-264.085,00	0,00	-1.959.722,79	1.640.762,96	0,00	0,00	6.794.722,79	2.021.059,04	
0962999 SU Anlagen im Bau	6.820.000,00	50.000,00	-835.000,00	4.186.676,00	-264.085,00	0,00	-1.954.875,13	2.737.103,56	0,00	0,00	7.989.875,13	1.185.487,44	
0969999 SU Anlagen im Bau	26.038.800,00	35.000,00	-1.035.000,00	27.049.357,04	-820.170,00	0,00	-13.146.687,82	13.448.103,16	0,00	0,00	38.185.487,82	12.781.083,88	
0999998 Su.gel. Anzahlungen Anlagen im Bau	26.038.800,00	35.000,00	-1.035.000,00	27.049.357,04	-820.170,00	0,00	-13.359.834,87	13.943.284,48	0,00	0,00	38.398.634,87	12.285.902,56	
0999999 SU Immat. Vermögensgegenstände	41.714.300,00	228.048,00	-1.087.529,00	40.463.883,92	-1.033.170,00	0,00	-3.180.796,86	15.859.855,96	0,00	0,00	44.035.615,86	23.570.857,96	
1113010 Zugänge Sonstige Anteilsrechte	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	-6.500,00	0,00	
1199999 SU Beteiligungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	-6.500,00	0,00	
1220010 Zugänge Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.363,64	0,00	0,00	0,00	-3.363,64	0,00	
1220020 Abgänge Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-189,47	0,00	0,00	0,00	189,47	0,00	
1299999 SU Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.174,17	0,00	0,00	0,00	-3.174,17	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
1315320 Abgang Laufzeit 5 Jahre und mehr	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-417.853,56	0,00	0,00	0,00	393.853,56	0,00	
1315999 Su. Ausleih. a.verb.Untern./ Beteil/	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-417.853,56	0,00	0,00	0,00	393.853,56	0,00	
1318320 Abgang Laufzeit 5 Jahre und mehr	-394.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-394.000,00	0,00	
1318999 Su. Ausleih. an sonstige inländischen	-394.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-394.000,00	0,00	
1399999 SU Ausleihungen	-418.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-417.853,56	0,00	0,00	0,00	-146,44	0,00	
1411010 Zugänge Investmentzertifikate	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1499999 SU Wertpapiere	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1500000 Forderungssammelkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.878.274,12	0,00	0,00	0,00	-13.878.274,12	0,00	
1500001 Ausbuchung Forderungssammelkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-659.895,35	0,00	0,00	0,00	659.895,35	0,00	
1500010 Ausbuchung Forderungssammelkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.218.378,77	0,00	0,00	0,00	13.218.378,77	0,00	
1511000 Öffentlich rechtl. Ford.aus Dienstleist.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836.004,04	0,00	0,00	0,00	-836.004,04	0,00	
1519150 Einzelwert-Zweifelh. ö.r.Ford.aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.212,77	0,00	0,00	0,00	36.212,77	0,00	
1519200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.694,43	0,00	0,00	0,00	10.694,43	0,00	
1519999 SU öffentl.-rechtl. Ford. a.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789.096,84	0,00	0,00	0,00	-789.096,84	0,00	
1531000 Ford. aus Transferleist.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.616.505,78	0,00	0,00	0,00	-6.616.505,78	0,00	
1539150 Einzelwert-Zweifelhafte Ford. aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-235.552,79	0,00	0,00	0,00	235.552,79	0,00	
1539200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.192,10	0,00	0,00	0,00	29.192,10	0,00	
1539999 SU Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.351.760,89	0,00	0,00	0,00	-6.351.760,89	0,00	
1541000 Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641.452,49	0,00	0,00	0,00	-641.452,49	0,00	
1549999 SU Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641.452,49	0,00	0,00	0,00	-641.452,49	0,00	
1591000 Übrige ö.r. Ford und kommunale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.731.517,89	0,00	0,00	0,00	-4.731.517,89	0,00	
1599150 Einzelwert-Zweifelh. Übrige ö.r. Ford	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-876.972,19	0,00	0,00	0,00	876.972,19	0,00	
1599200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.633,25	0,00	0,00	0,00	9.633,25	0,00	
1599899 SU Kommunale Steuern u. übrige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.844.912,45	0,00	0,00	0,00	-3.844.912,45	0,00	
1599999 SU Öff-recht.Ford.u.Ford.aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.627.222,67	0,00	0,00	0,00	-11.627.222,67	0,00	
1611000 Sonst. Privat rechtliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.288,28	0,00	0,00	0,00	-31.288,28	0,00	
1619150 Einzelwert- Zweif. Son.privre.Ford./	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.582,23	0,00	0,00	0,00	8.582,23	0,00	
1619200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-218,06	0,00	0,00	0,00	218,06	0,00	
1619999 SU Privatrechtl. Forderungen aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.487,99	0,00	0,00	0,00	-22.487,99	0,00	
1641000 Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.011.083,15	0,00	0,00	0,00	-1.011.083,15	0,00	
1641100 Forderungen Hansestadt/Hospitäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-274,89	0,00	0,00	0,00	274,89	0,00	
1649999 SU Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.010.808,26	0,00	0,00	0,00	-1.010.808,26	0,00	
1680000 Vorsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.281,41	50.603,73	0,00	0,00	-234.281,41	-50.603,73	
1691000 Übrige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.361.452,25	0,00	0,00	0,00	-1.361.452,25	0,00	
1699150 Einzelwert- Zweifelh.Sonst.privrechtl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.767,24	0,00	0,00	0,00	7.767,24	0,00	
1699200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.144,67	0,00	0,00	0,00	1.144,67	0,00	
1699899 SU Übrige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.352.540,34	0,00	0,00	0,00	-1.352.540,34	0,00	
1699999 SU Sonst. privatrechtl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.620.118,00	50.603,73	0,00	0,00	-2.620.118,00	-50.603,73	
1711010 Zahlweg 10 - Sparkasse Lüneburg 554	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.205.658,31	0,00	0,00	0,00	3.205.658,31	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
1711019 Zahlweg 19 - Postbank 4119204	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.888.165,92	0,00	0,00	0,00	4.888.165,92	0,00	
1721000 Sichteinlagen bei Banken und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126,75	0,00	0,00	0,00	-126,75	0,00	
1799999 SU Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.093.697,48	0,00	0,00	0,00	8.093.697,48	0,00	
1801000 Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.142.889,18	0,00	0,00	0,00	-1.142.889,18	0,00	
1809999 SU Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.142.889,18	0,00	0,00	0,00	-1.142.889,18	0,00	
1899999 SU aktive RAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.142.889,18	0,00	0,00	0,00	-1.142.889,18	0,00	
1999998 SU Finanzanl./Umlaufverm./aktive RAP	-318.000,00	1.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	6.889.352,98	50.603,73	0,00	0,00	-7.306.352,98	-50.603,73	
1999999 SU Aktiva	41.396.300,00	229.048,00	-1.187.529,00	40.463.883,92	-1.033.170,00	0,00	3.708.556,12	15.910.459,69	0,00	0,00	36.729.262,88	23.520.254,23	
2001010 Zugang Reinvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-686.386,97	0,00	0,00	0,00	686.386,97	0,00	
2009999 SU Basisreinvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-686.386,97	0,00	0,00	0,00	686.386,97	0,00	
2040010 Zugang Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-798.213,16	0,00	0,00	0,00	798.213,16	0,00	
2040020 Abgang Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.359,91	0,00	0,00	0,00	-32.359,91	0,00	
2040110 Zugang Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.789,70	0,00	0,00	0,00	41.789,70	0,00	
2040120 Abgang Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.856,48	0,00	0,00	0,00	-8.856,48	0,00	
2040210 Zugang Infrastrukturrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.011,37	0,00	0,00	0,00	300.011,37	0,00	
2040220 Abgang Infrastrukturrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.386,97	0,00	0,00	0,00	-686.386,97	0,00	
2051010 Zugang Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78.236,20	0,00	0,00	0,00	78.236,20	0,00	
2051020 Abgang Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.288,58	0,00	0,00	0,00	-133.288,58	0,00	
2060110 Zugang Ergebnis des laufenden Jahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.847.720,37	0,00	0,00	0,00	10.847.720,37	0,00	
2060120 Abgang Ergebnis des laufenden Jahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.249.415,19	0,00	0,00	0,00	-6.249.415,19	0,00	
2060130 Zu- und Abgänge aus Sopo aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.024,64	0,00	0,00	0,00	-400.024,64	0,00	
2061010 Zugang Ergebnisvortrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.349.179,52	0,00	0,00	0,00	5.349.179,52	0,00	
2069999 SU Ergebnis und Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.547.460,06	0,00	0,00	0,00	9.547.460,06	0,00	
2099999 SU Nettoposition (Basis Reinvermögen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.492.407,68	0,00	0,00	0,00	9.492.407,68	0,00	
2111010 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss Bund	-3.179.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.773.992,81	-54.324,90	0,00	0,00	-1.405.807,19	54.324,90	
2111020 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.410,90	0,00	0,00	0,00	-139.410,90	0,00	
2111110 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss Land	-2.920.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.306.867,57	-6.452,00	0,00	0,00	-613.132,43	6.452,00	
2111120 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.302.001,61	0,00	0,00	0,00	-3.302.001,61	0,00	
2111210 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss	-2.420.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.053.645,96	0,00	0,00	0,00	-1.366.754,04	0,00	
2111220 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.181.588,01	0,00	0,00	0,00	-1.181.588,01	0,00	
2111260 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss	-1.235.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.235.600,00	0,00	
2111270 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.816,58	0,00	0,00	0,00	-43.816,58	0,00	
2111320 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.888,50	0,00	0,00	0,00	-1.888,50	0,00	
2111420 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465,14	0,00	0,00	0,00	-465,14	0,00	
2111510 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss verb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-157.298,74	0,00	0,00	0,00	157.298,74	0,00	
2111520 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss verb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.475,19	0,00	0,00	0,00	-9.475,19	0,00	
2111610 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	-16.500,00	0,00	
2111620 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.030,13	0,00	0,00	0,00	-18.030,13	0,00	
2111710 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss priv.	-38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.219,12	0,00	0,00	0,00	87.219,12	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
2111720 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss priv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587.017,04	0,00	0,00	0,00	-587.017,04	0,00
2111810 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss übr.	-3.025.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-240.450,97	-836,13	0,00	0,00	-2.784.549,03	836,13
2111820 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss übr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281.441,21	0,00	0,00	0,00	-281.441,21	0,00
2112020 Abgang SoPo Sammelposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,17	0,00	0,00	0,00	-130,17	0,00
2112110 Zugang SoPo Sammelposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-808.700,00	0,00	0,00		808.700,00
2112120 Abgang SoPo Sammelposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.474,90	0,00	0,00	0,00	-9.474,90	0,00
2112220 Abgang SoPo Sammelpost.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.761,89	0,00	0,00	0,00	-40.761,89	0,00
2112720 Abgang SoPo Sammelposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.671,76	0,00	0,00	0,00	-6.671,76	0,00
2112810 Zugang SoPo Sammelposten	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	-24.800,00	0,00
2112820 Abgang SoPo Sammelposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.037,55	0,00	0,00	0,00	-6.037,55	0,00
2119999 SU SoPo aus Invest.zuweisungen und -	-12.863.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.964,59	-870.313,03	0,00	0,00	-12.830.835,41	870.313,03
2121010 Zu. SoPo aus Erschließungsbeiträgen	-204.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.191,53	0,00	0,00	0,00	-550.191,53	0,00
2121020 Ab. SoPo aus Erschließungsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962.163,30	0,00	0,00	0,00	-962.163,30	0,00
2122020 Ab. SoPo aus Straßenausbaubeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.715,17	0,00	0,00	0,00	-55.715,17	0,00
2125020 Ab. SoPo aus ähnl. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.005,93	0,00	0,00	0,00	-34.005,93	0,00
2129999 SU Sonderposten aus Beiträgen und	-204.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.398.075,93	0,00	0,00	0,00	-1.602.075,93	0,00
2130010 Zugang Sonderposten für den	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.393.427,35	0,00	0,00	0,00	1.393.427,35	0,00
2130020 Abgang Sonderposten für den	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	993.402,71	0,00	0,00	0,00	-993.402,71	0,00
2150010 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.136.289,81	-1.344.418,50	0,00	0,00	-1.136.289,81	1.344.418,50
2150110 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431.723,63	-3.012.666,37	0,00	0,00	-431.723,63	3.012.666,37
2150210 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-278.998,75	-1.302.471,29	0,00	0,00	278.998,75	1.302.471,29
2150510 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
2150610 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.300,00	0,00	0,00	0,00	-34.300,00	0,00
2150710 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo priv.	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	5.284,00	-55.119,19	0,00	0,00	-55.284,00	55.119,19
2150810 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo übr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401.164,41	-83.247,38	0,00	0,00	-401.164,41	83.247,38
2190020 Abgang Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.446,47	0,00	0,00	0,00	-159.446,47	0,00
2199999 SU Sonderposten	-13.067.800,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	2.864.296,27	-6.668.235,76	0,00	0,00	-15.982.096,27	6.668.235,76
2311320 Ab.Laufzeit 5 Jahre und	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.086,70	0,00	0,00	0,00	13,30	0,00
2311999 SU Verb. aus Kreditaufnahmen für	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.086,70	0,00	0,00	0,00	13,30	0,00
2317301 Zu.Laufzeit 5 Jahre und	-28.148.500,00	0,00	0,00	-22.810.942,27	0,00	6.000,00	-15.718.000,00	0,00	0,00	-28.154.500,00	-7.092.942,27
2317302 Ab.Laufzeit 5 Jahre und	8.319.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.574.234,86	0,00	0,00	0,00	744.765,14	0,00
2317999 SU Verb.a.KA f.Inv.b.Kreditinst.	-19.829.500,00	0,00	0,00	-22.810.942,27	0,00	7.580.234,86	-15.718.000,00	0,00	0,00	-27.409.734,86	-7.092.942,27
2319999 SU Zugang	-19.827.400,00	0,00	0,00	-22.810.942,27	0,00	7.582.321,56	-15.718.000,00	0,00	0,00	-27.409.721,56	-7.092.942,27
2397112 Ab.Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000.000,00	0,00
2397120 Inanspruchnahme Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.093.824,23	0,00	0,00	0,00	-8.093.824,23	0,00
2397201 Zu.Laufzeit 1 bis 5Jahre Euro/fester Z.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00	0,00
2397999 SU Verb.a. Kreditaufn. bei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.906.175,77	0,00	0,00	0,00	1.906.175,77	0,00
2399989 SU Verb.aus KA z.Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.906.175,77	0,00	0,00	0,00	1.906.175,77	0,00
2399999 SU Verbindlichkeiten aus	-19.827.400,00	0,00	0,00	-22.810.942,27	0,00	5.676.145,79	-15.718.000,00	0,00	0,00	-25.503.545,79	-7.092.942,27

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
2442200 Ab. sonst. ÖPP-Projekte	1.021.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.020.981,68	0,00	0,00	0,00	18,32	0,00	
2449999 SU ÖPP-Projekte	1.021.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.020.981,68	0,00	0,00	0,00	18,32	0,00	
2499999 SU Verb.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften	1.021.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.020.981,68	0,00	0,00	0,00	18,32	0,00	
2500000 Verbindlichkeitsammelkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.851.789,11	0,00	0,00	0,00	-1.851.789,11	0,00	
2500010 Ausbuchung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.851.789,11	0,00	0,00	0,00	1.851.789,11	0,00	
2511100 Zu. Verbindlichkeiten a.Lieferungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.784.009,56	0,00	0,00	0,00	-1.784.009,56	0,00	
2511300 Sicherheitseinbehalte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.009,89	-3.007,27	0,00	0,00	9.009,89	3.007,27	
2519999 SU Verb.aus Lieferungen und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.774.999,67	-3.007,27	0,00	0,00	-1.774.999,67	3.007,27	
2611100 Zu. Verbindlichkeiten aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-573.672,94	0,00	0,00	0,00	573.672,94	0,00	
2699999 SU Verbindlichkeiten aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-573.672,94	0,00	0,00	0,00	573.672,94	0,00	
2721000 Einzahlungen aus erhaltener	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-356.300,28	0,00	0,00	0,00	356.300,28	0,00	
2721010 Saldo aus Vor- und Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.204,41	0,00	0,00	0,00	-86.204,41	0,00	
2724121 Zugang Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.918.893,77	0,00	0,00	0,00	8.918.893,77	0,00	
2724122 Abgang Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.918.893,77	0,00	0,00	0,00	-8.918.893,77	0,00	
2724141 Zugang Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.553.048,65	0,00	0,00	0,00	18.553.048,65	0,00	
2724142 Abgang Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.556.953,05	0,00	0,00	0,00	-18.556.953,05	0,00	
2724151 Zugang Zusatzversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.959.503,04	0,00	0,00	0,00	3.959.503,04	0,00	
2724152 Abgang Zusatzversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.959.503,04	0,00	0,00	0,00	-3.959.503,04	0,00	
2724161 Zugang Beistandschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-426.442,07	0,00	0,00	0,00	426.442,07	0,00	
2724162 Abgang Beistandschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434.808,31	0,00	0,00	0,00	-434.808,31	0,00	
2724181 Zugang Verschiedene Verwahrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-523.094,79	0,00	0,00	0,00	523.094,79	0,00	
2724182 Abgang Verschiedene Verwahrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517.713,45	0,00	0,00	0,00	-517.713,45	0,00	
2724201 Zugang Überzahlungen Löhne und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.137,98	0,00	0,00	0,00	41.137,98	0,00	
2724202 Abgang Überzahlungen Löhne und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.137,98	0,00	0,00	0,00	-41.137,98	0,00	
2724221 Zugang Amtshilfeersuchen fremder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-66.062,69	0,00	0,00	0,00	66.062,69	0,00	
2724222 Abgang Amtshilfeersuchen fremder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.227,59	0,00	0,00	0,00	-94.227,59	0,00	
2724231 Zugang Einziehung GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-291.332,64	0,00	0,00	0,00	291.332,64	0,00	
2724232 Abgang Einziehung GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.142,30	0,00	0,00	0,00	-224.142,30	0,00	
2724281 Zugang Gehaltsvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.537,53	0,00	0,00	0,00	23.537,53	0,00	
2724282 Abgang Gehaltsvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.537,53	0,00	0,00	0,00	-23.537,53	0,00	
2724321 Zugang Gehalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.082.718,69	0,00	0,00	0,00	35.082.718,69	0,00	
2724322 Abgang Gehalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.082.508,69	0,00	0,00	0,00	-35.082.508,69	0,00	
2724331 Zugang Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-406.508,00	0,00	0,00	0,00	406.508,00	0,00	
2724332 Abgang Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406.508,00	0,00	0,00	0,00	-406.508,00	0,00	
2724341 Zugang Abfallgebühren der GfA gkAöR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.868,17	0,00	0,00	0,00	18.868,17	0,00	
2724342 Abgang Abfallgebühren der GfA gkAöR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.057,28	0,00	0,00	0,00	-13.057,28	0,00	
2724999 SU Verwahr und Vorschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.157,03	0,00	0,00	0,00	38.157,03	0,00	
2729999 SU Durchlaufende Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-308.252,90	0,00	0,00	0,00	308.252,90	0,00	
2791000 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501.118,71	0,00	0,00	0,00	-501.118,71	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
2799999 SU Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.865,81	0,00	0,00	0,00	-192.865,81	0,00
2811010 Zugang Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.420.221,00	0,00	0,00	0,00	4.420.221,00	0,00
2811021 Abgang Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994.025,00	0,00	0,00	0,00	-994.025,00	0,00
2811022 Abgang Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409.671,00	0,00	0,00	0,00	-409.671,00	0,00
2812010 Zugang Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-932.844,00	0,00	0,00	0,00	932.844,00	0,00
2812022 Abgang Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.599,00	0,00	0,00	0,00	-89.599,00	0,00
2819999 SU Pensionsrückst. u. ähnl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.859.770,00	0,00	0,00	0,00	3.859.770,00	0,00
2821021 Abgang Rückst.f.n.i.Anspr.gen.Urlaub	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.959,96	0,00	0,00	0,00	-111.959,96	0,00
2822021 Abgang Rückst.für	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.382,10	0,00	0,00	0,00	-111.382,10	0,00
2823010 Zugang Rückst.f.d.Inanspr.v.Altersteilz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-103.547,30	0,00	0,00	0,00	103.547,30	0,00
2829999 SU Rückst.für Altersteilzeit und andere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.794,76	0,00	0,00	0,00	-119.794,76	0,00
2831010 Zugang Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.344.000,00	0,00	0,00	0,00	3.344.000,00	0,00
2831020 Abgang Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	-301.674,54	0,00	0,00	2.837.559,97	0,00	0,00	0,00	-3.139.234,51	0,00
2831021 Abgang Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.213.776,81	0,00	0,00	0,00	-1.213.776,81	0,00
2831022 Abgang Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.035.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.035.000,00	0,00
2861022 Abgang Rückstellungen i.R.d. FAGs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730.000,00	0,00	0,00	0,00	-730.000,00	0,00
2862010 Zugang Rückst. f.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-543.604,00	0,00	0,00	0,00	543.604,00	0,00
2862020 Abgang Rückst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605.500,26	0,00	0,00	0,00	-605.500,26	0,00
2862021 Abgang Rückst.f.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.673,25	0,00	0,00	0,00	-5.673,25	0,00
2869999 SU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797.569,51	0,00	0,00	0,00	-797.569,51	0,00
2871010 Zu.R. f.droh.V. a.Bürg.,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
2871020 Ab.R.f.droh.	0,00	0,00	-28.000,00	0,00	0,00	277.027,17	0,00	0,00	0,00	-305.027,17	0,00
2871022 Ab.R.f.droh.V.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
2891010 Zugang Andere Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.878.300,00	0,00	0,00	0,00	2.878.300,00	0,00
2891020 Abgang Andere Rückstellungen	0,00	0,00	-53.523,02	0,00	0,00	1.318.301,14	0,00	0,00	0,00	-1.371.824,16	0,00
2891021 Abgang Andere Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.907,19	0,00	0,00	0,00	-135.907,19	0,00
2891022 Abgang Andere Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00
2891110 Zug Andere Rückstellungen - Energie -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.693,00	0,00	0,00	0,00	36.693,00	0,00
2891120 Abg Andere Rückstellungen - Energie -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.261,11	0,00	0,00	0,00	-13.261,11	0,00
2891121 Abg Andere Rückstellungen - Energie -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.943,11	0,00	0,00	0,00	-82.943,11	0,00
2899999 SU Rückstellungen	0,00	0,00	-383.197,56	0,00	0,00	-2.259.622,23	0,00	0,00	0,00	1.876.424,67	0,00
2901000 Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	639.696,92	0,00	0,00	0,00	-639.696,92	0,00
2999989 SU Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	639.696,92	0,00	0,00	0,00	-639.696,92	0,00
2999999 SU Passiva	-31.874.200,00	-50.000,00	-383.197,56	-22.810.942,27	0,00	-1.255.514,55	-22.389.243,03	0,00	0,00	-31.051.883,01	-421.699,24
3011000 Grundsteuer A	-36.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.246,76	0,00	0,00	0,00	-3.253,24	0,00
3012000 Grundsteuer B	-14.912.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.191.393,35	0,00	0,00	0,00	-720.606,65	0,00
3013000 Gewerbesteuer	-38.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.258.234,37	0,00	0,00	0,00	2.258.234,37	0,00
3019999 SU Realsteuern	-52.948.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.482.874,48	0,00	0,00	0,00	1.534.374,48	0,00
3021000 Gemeindeanteil an der	-32.654.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.695.096,00	0,00	0,00	0,00	1.041.096,00	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				Buchungen			Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	
3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-9.809.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.915.347,00	0,00	0,00	0,00	105.747,00	0,00	
3029999 SU Gemeindeanteile an den	-42.463.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.610.443,00	0,00	0,00	0,00	1.146.843,00	0,00	
3031000 Vergnügungssteuer	-1.810.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.314.728,00	0,00	0,00	0,00	-495.272,00	0,00	
3032000 Hundesteuer	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.904,67	0,00	0,00	0,00	904,67	0,00	
3034000 Zweitwohnungssteuer	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.350,80	0,00	0,00	0,00	-1.649,20	0,00	
3039100 Beherbergungssteuer	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-605.072,81	0,00	0,00	0,00	55.072,81	0,00	
3039999 SU Sonstige Gemeindesteuern	-2.680.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.239.056,28	0,00	0,00	0,00	-440.943,72	0,00	
3099999 SU Steuern und ähnliche Abgaben	-98.092.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.332.373,76	0,00	0,00	0,00	2.240.273,76	0,00	
3111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-25.475.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.474.640,00	0,00	0,00	0,00	-360,00	0,00	
3131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom	-3.297.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.290.464,00	0,00	0,00	0,00	-6.536,00	0,00	
3131010 Sonst. allgemeine Zuweisungen vom	-8.939.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.388.326,00	0,00	0,00	0,00	-550.974,00	0,00	
3139999 SU Sonstige allgemeine Zuweisungen	-12.236.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.678.790,00	0,00	0,00	0,00	-557.510,00	0,00	
3140010 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	-748.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-717.078,42	0,00	0,00	0,00	-31.221,58	0,00	
3140011 Zuweisungen für lfd. Zwecke v. Bund -	-374.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-447.216,05	0,00	0,00	0,00	72.916,05	0,00	
3140012 Zuweisungen für lfd. Zwecke v. Bund FB	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	
3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	-1.964.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.547.175,54	0,00	0,00	0,00	-417.224,46	0,00	
3141010 Zuweisungen f.lfd. Zwecke v.Land -	-4.864.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.041.435,00	0,00	0,00	0,00	176.935,00	0,00	
3141020 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.283,28	0,00	0,00	0,00	16.283,28	0,00	
3141030 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-48.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.383,00	0,00	0,00	0,00	83,00	0,00	
3141641 Tageseinrichtungen für Kinder vom	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.566,57	0,00	0,00	0,00	-801.566,57	0,00	
3141642 " " - Zuweisungen für Sprachförd. in	-408.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-344.240,71	0,00	0,00	0,00	-63.759,29	0,00	
3142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.904,00	0,00	0,00	0,00	-96,00	0,00	
3142010 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK	-16.292.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.135.108,72	0,00	0,00	0,00	-1.157.491,28	0,00	
3142011 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-97.061,24	0,00	0,00	0,00	97.061,24	0,00	
3142013 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.388,76	0,00	0,00	0,00	3.388,76	0,00	
3142020 Zuweisungen gem. § 118 NSchG v. LK	-3.230.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.589.353,55	0,00	0,00	0,00	359.253,55	0,00	
3142021 Zuweisungen Abschlüsse § 118 NSchG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546.314,11	0,00	0,00	0,00	-546.314,11	0,00	
3142030 Sonderzuweisung LK	-2.340.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.340.000,00	0,00	
3142651 Tageseinrichtungen für Kinder vom	-2.650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.055.782,84	0,00	0,00	0,00	-594.217,16	0,00	
3143000 Zuweisungen für lfd.Zwecke von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	
3144000 Zuweisungen für lfd.Zwecke v. gesetzl.	-10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00	
3145000 Zuschüsse f.lfd.Zwecke	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-665.000,00	0,00	0,00	0,00	365.000,00	0,00	
3148000 Zusch.für lfd. Zwecke von übrigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	
3148020 Spenden - Moonlightsportprojekt	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	
3148050 Spenden/Sponsor. f.lfd. Zwecke v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-153.699,37	0,00	0,00	0,00	153.699,37	0,00	
3149999 Zuweisungen und Zuschüsse für	-34.046.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.329.729,80	0,00	0,00	0,00	-4.716.270,20	0,00	
3161000 Ertr.a.d.Auflös.von SoPo a.	-6.182.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.492.035,88	0,00	0,00	0,00	-690.164,12	0,00	
3161010 Ertr.a.d.Auflösung v.sonst. SoPo	-159.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-159.446,47	0,00	0,00	0,00	46,47	0,00	
3162000 Ertr.a.d.Auflös. v.SoPo aus Zuwend.	-63.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.076,27	0,00	0,00	0,00	76,27	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3199999 SU Zuwendungen und allgemeine	-78.161.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.197.718,42	0,00	0,00	0,00	-5.964.181,58	0,00		
3211102 HLU - lfd. Leistungen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-648,59	0,00	0,00	0,00	-24.351,41	0,00		
3211122 Grundsicherung im Alter und bei	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.137,23	0,00	0,00	0,00	-20.862,77	0,00		
3211124 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-289,21	0,00	0,00	0,00	289,21	0,00		
3211126 Kostenersatz aus eig. Eink. ö.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.495,11	0,00	0,00	0,00	17.495,11	0,00		
3211129 SU Sozialhilfe	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.570,14	0,00	0,00	0,00	-27.429,86	0,00		
3211144 Hilfe z. Erziehung - Kostenbeitr. (§ 33	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.614,02	0,00	0,00	0,00	-21.614,02	0,00		
3211146 Unterhaltsvorschuss -privatrechl.	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.213.664,05	0,00	0,00	0,00	213.664,05	0,00		
3211147 Unterhaltsvorschuss - öffentlichrechtl.	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.067,40	0,00	0,00	0,00	14.067,40	0,00		
3211148 Vollzeitpflege-Kostenbeitr.(§§41/35a/33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-302,62	0,00	0,00	0,00	302,62	0,00		
3211149 Vollverzinsung UVG-Leistungen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.059,78	0,00	0,00	0,00	-7.940,22	0,00		
3211150 SU Jugendhilfe	-1.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.258.479,83	0,00	0,00	0,00	198.479,83	0,00		
3211199 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - ö.	-1.110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.281.049,97	0,00	0,00	0,00	171.049,97	0,00		
3211212 Grundsicherung im Alter und bei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19,66	0,00	0,00	0,00	19,66	0,00		
3211299 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19,66	0,00	0,00	0,00	19,66	0,00		
3211998 SU Ko-beitr.u.Aufw-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19,66	0,00	0,00	0,00	19,66	0,00		
3211999 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - üö.	-1.110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.281.069,63	0,00	0,00	0,00	171.069,63	0,00		
3212102 HLU - lfd. Leistungen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.543,42	0,00	0,00	0,00	24.543,42	0,00		
3212119 SU Sozialhilfe	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.543,42	0,00	0,00	0,00	24.543,42	0,00		
3212121 Übergeleit. Unterhaltsanspr. gegen UH-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.486,40	0,00	0,00	0,00	2.486,40	0,00		
3212123 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.021,30	0,00	0,00	0,00	3.021,30	0,00		
3212199 SU Überg.U-ansprüche gg.bgl-rechtl.U-	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.051,12	0,00	0,00	0,00	30.051,12	0,00		
3212999 SU Übergeg.U-ansprüche gg.bgl-	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.051,12	0,00	0,00	0,00	30.051,12	0,00		
3213102 HLU - lfd. Leistungen	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.822,73	0,00	0,00	0,00	28.822,73	0,00		
3213103 HLU - lfd. Leistungen - überg. Wohng.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-143,67	0,00	0,00	0,00	143,67	0,00		
3213122 Grundsicherung im Alter und bei	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-240.378,05	0,00	0,00	0,00	90.378,05	0,00		
3213126 Leistungen von Sozialleistungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-127.253,55	0,00	0,00	0,00	127.253,55	0,00		
3213129 SU Sozialhilfe	-165.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-411.598,00	0,00	0,00	0,00	246.598,00	0,00		
3213140 Leistungen nach dem	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.653,28	0,00	0,00	0,00	1.153,28	0,00		
3213141 Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.994,14	0,00	0,00	0,00	2.994,14	0,00		
3213149 SU Asylbewerber	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.647,42	0,00	0,00	0,00	4.147,42	0,00		
3213152 Hilfe z. Erziehung - Vollzeitpfl. (§ 33	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.911,72	0,00	0,00	0,00	-6.088,28	0,00		
3213154 Hilfe f. junge Volljährige (§§ 41/ 33 SGB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.798,85	0,00	0,00	0,00	6.798,85	0,00		
3213159 SU Jugendhilfe	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.710,57	0,00	0,00	0,00	710,57	0,00		
3213199 SU Leistungen von	-205.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-456.955,99	0,00	0,00	0,00	251.455,99	0,00		
3213201 Leistungen von Sozialleistungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-466.543,50	0,00	0,00	0,00	466.543,50	0,00		
3213299 SU Leistungen von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-466.543,50	0,00	0,00	0,00	466.543,50	0,00		
3213999 SU Leistungen von	-205.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-923.499,49	0,00	0,00	0,00	717.999,49	0,00		
3214122 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.492,81	0,00	0,00	0,00	3.492,81	0,00		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
3214129 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.492,81	0,00	0,00	0,00	3.492,81	0,00
3214136 Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-206,30	0,00	0,00	0,00	206,30	0,00
3214137 Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.018,85	0,00	0,00	0,00	1.018,85	0,00
3214139 SU Asylbewerber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.225,15	0,00	0,00	0,00	1.225,15	0,00
3214141 Förd. V. Kindern i. Tageseinricht. u.	-472.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-468.641,59	0,00	0,00	0,00	-3.358,41	0,00
3214149 SU Jugendhilfe	-472.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-468.641,59	0,00	0,00	0,00	-3.358,41	0,00
3214199 SU Sonstige Ersatzleistungen - ö.	-472.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-473.359,55	0,00	0,00	0,00	1.359,55	0,00
3214999 SU Sonstige Ersatzleistungen	-472.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-473.359,55	0,00	0,00	0,00	1.359,55	0,00
3215102 HLU - lfd. Leistungen	-85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.301,29	0,00	0,00	0,00	-57.698,71	0,00
3215114 Grundsicherung im Alter und bei	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-223.368,30	0,00	0,00	0,00	98.368,30	0,00
3215116 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.097,08	0,00	0,00	0,00	1.097,08	0,00
3215119 SU Sozialhilfe	-210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-251.766,67	0,00	0,00	0,00	41.766,67	0,00
3215127 Leistungen nach dem	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.163,01	0,00	0,00	0,00	22.163,01	0,00
3215128 Leistungen	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,19	0,00	0,00	0,00	0,19	0,00
3215129 SU Asylbewerber a.v.E.	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.163,20	0,00	0,00	0,00	22.163,20	0,00
3215131 Hilfe zur Erziehung (§§ 33, 34 SGB VIII)	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.721,50	0,00	0,00	0,00	721,50	0,00
3215139 SU Jugendhilfe	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.721,50	0,00	0,00	0,00	721,50	0,00
3215141 Rückzahlung gew. Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.598,69	0,00	0,00	0,00	1.598,69	0,00
3215201 Rückzahlung gew.Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.687,29	0,00	0,00	0,00	27.687,29	0,00
3215299 SU Rückzahlung gew.Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.687,29	0,00	0,00	0,00	27.687,29	0,00
3215999 SU Rückzahlung gew.Hilfen	-227.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-320.937,35	0,00	0,00	0,00	93.937,35	0,00
3219999 SU Ersatz v.soz.Leistungen	-2.024.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.038.917,14	0,00	0,00	0,00	1.014.417,14	0,00
3221115 Hilfe zur Pflege über 60	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
3221119 GruSi im Alter und bei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15,69	0,00	0,00	0,00	15,69	0,00
3221122 Hilfe zur Erzieh. - Kostenbeitr. (§ 32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-756,00	0,00	0,00	0,00	756,00	0,00
3221123 Hilfe zur Erzieh. - Kostenbeitr. (§ 34	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.312,80	0,00	0,00	0,00	13.312,80	0,00
3221124 Eingliederungshilfe -Heim-Kostenb.	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.606,42	0,00	0,00	0,00	-2.393,58	0,00
3221125 Hilfe f. j. Volljähr. -Kostenb. (§§41/34	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.296,40	0,00	0,00	0,00	9.296,40	0,00
3221126 Inobhutnahmen - Kostenbeitr. (§42 SGB	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.913,92	0,00	0,00	0,00	1.913,92	0,00
3221127 Hilfe f.j. Volljähr. -Kostenb. (§§41/35a	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.974,10	0,00	0,00	0,00	11.974,10	0,00
3221128 Förd. d. Erziehung i.d.Fam. Kostenb	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-817,38	0,00	0,00	0,00	-2.182,62	0,00
3221131 Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	729,00	0,00	0,00	0,00	-729,00	0,00
3221139 SU Jugendhilfe	-61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-92.948,02	0,00	0,00	0,00	31.948,02	0,00
3221199 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - ö.	-69.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-92.963,71	0,00	0,00	0,00	23.963,71	0,00
3221202 HLU - lfd. Leistungen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
3221219 Grundsicherung im Alter und bei	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.207,34	0,00	0,00	0,00	-23.792,66	0,00
3221221 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.922,73	0,00	0,00	0,00	5.922,73	0,00
3221229 SU Sozialhilfe	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.130,07	0,00	0,00	0,00	-27.869,93	0,00
3221299 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - öö.	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.130,07	0,00	0,00	0,00	-27.869,93	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
3221999 SU Ko-beitr.u.Aufw-	-104.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.093,78	0,00	0,00	0,00	-3.906,22	0,00
3222102 HLU - lfd. Leistungen	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
3222112 Hilfe zur Pflege über 60	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.458,05	0,00	0,00	0,00	-5.541,95	0,00
3222116 GruSi im Alter und bei	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
3222119 SU Sozialhilfe	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.458,05	0,00	0,00	0,00	-20.541,95	0,00
3222199 SU Überg.U-anspr. gg.bgl-rechtl.U-	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.458,05	0,00	0,00	0,00	-20.541,95	0,00
3222202 HLU - lfd. Leistungen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-459,18	0,00	0,00	0,00	-24.540,82	0,00
3222219 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,75	0,00	0,00	0,00	-32,75	0,00
3222229 SU Sozialhilfe	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-426,43	0,00	0,00	0,00	-24.573,57	0,00
3222299 SU Überg.U-anspr. gg.bgl-rechtl.U-	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-426,43	0,00	0,00	0,00	-24.573,57	0,00
3222999 SU Übergeg.U-ansprüche gg.bgl-	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.884,48	0,00	0,00	0,00	-45.115,52	0,00
3223102 HLU - lfd. Leistungen	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-893,77	0,00	0,00	0,00	-74.106,23	0,00
3223121 Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-726,00	0,00	0,00	0,00	726,00	0,00
3223126 Eingliederungshilfe für behind.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.999,19	0,00	0,00	0,00	6.999,19	0,00
3223128 GruSi im Alter und bei	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.629,47	0,00	0,00	0,00	-93.370,53	0,00
3223129 SU Sozialhilfe	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.248,43	0,00	0,00	0,00	-159.751,57	0,00
3223131 Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.798,41	0,00	0,00	0,00	798,41	0,00
3223132 Hilfe für junge Volljährige (§ 41/ 34	-41.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.379,84	0,00	0,00	0,00	10.679,84	0,00
3223133 Hilfe für junge Volljährige (§§ 41/ 35a	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.040,68	0,00	0,00	0,00	4.040,68	0,00
3223135 Hilfe z. Erziehung - Heimunterbr. (§ 34	-205.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-242.807,79	0,00	0,00	0,00	37.807,79	0,00
3223136 Förd.Erzieh.i.d.Fam.Soziall.(§19 SGB VIII	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.123,88	0,00	0,00	0,00	5.123,88	0,00
3223137 Eingliederungshilfe - Sozialleistungen	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.937,59	0,00	0,00	0,00	-1.062,41	0,00
3223142 SU Jugendhilfe	-307.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-365.088,19	0,00	0,00	0,00	57.388,19	0,00
3223199 SU Leistungen von	-482.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-380.336,62	0,00	0,00	0,00	-102.363,38	0,00
3223202 HLU - lfd. Leistungen	-190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.837,18	0,00	0,00	0,00	-185.162,82	0,00
3223219 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.946,32	0,00	0,00	0,00	13.946,32	0,00
3223222 GruSi im Alter und bei	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.377,97	0,00	0,00	0,00	-282.622,03	0,00
3223227 Kostenerst.f.Sonderkinderg. sprach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.808,78	0,00	0,00	0,00	4.808,78	0,00
3223228 Ansprüche a.d.SGB VI u.a. Renten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.317,36	0,00	0,00	0,00	6.317,36	0,00
3223229 Sonst.Leist. v.Sozialleistungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.981,36	0,00	0,00	0,00	2.981,36	0,00
3223230 SU Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.107,50	0,00	0,00	0,00	14.107,50	0,00
3223239 SU Sozialhilfe	-490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.268,97	0,00	0,00	0,00	-439.731,03	0,00
3223299 SU Leistungen von	-490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.268,97	0,00	0,00	0,00	-439.731,03	0,00
3223999 SU Leistungen von	-972.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-430.605,59	0,00	0,00	0,00	-542.094,41	0,00
3224234 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.328,66	0,00	0,00	0,00	8.328,66	0,00
3224239 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.328,66	0,00	0,00	0,00	8.328,66	0,00
3224299 SU Sonstige Ersatzleistungen - üö.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.328,66	0,00	0,00	0,00	8.328,66	0,00
3224999 SU Sonstige Ersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.328,66	0,00	0,00	0,00	8.328,66	0,00
3225107 Hilfe zur Pflege unter 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-108,05	0,00	0,00	0,00	108,05	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
3225108 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-223,86	0,00	0,00	0,00	223,86	0,00
3225119 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-331,91	0,00	0,00	0,00	331,91	0,00
3225121 Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.476,23	0,00	0,00	0,00	9.476,23	0,00
3225122 Leistungen	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.934,40	0,00	0,00	0,00	3.434,40	0,00
3225199 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg. v. Darl) - ö.T.	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.742,54	0,00	0,00	0,00	13.242,54	0,00
3225214 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-528,36	0,00	0,00	0,00	528,36	0,00
3225215 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.900,94	0,00	0,00	0,00	22.900,94	0,00
3225219 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.429,30	0,00	0,00	0,00	23.429,30	0,00
3225299 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg. v. Darl) -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.429,30	0,00	0,00	0,00	23.429,30	0,00
3225999 SU Rückzahlung gew.Hilfen (Tilg. v.	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.171,84	0,00	0,00	0,00	36.671,84	0,00
3229999 SU Ers.v.soz.Leistungen in	-1.125.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-579.084,35	0,00	0,00	0,00	-546.115,65	0,00
3291341 Spenden-Hilfe zum Lebensunterhalt (§	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00
3291403 Spenden Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.990,47	0,00	0,00	0,00	4.990,47	0,00
3291409 SU Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.390,47	0,00	0,00	0,00	5.390,47	0,00
3291533 Bonhoeffer-Haus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.803,00	0,00	0,00	0,00	1.803,00	0,00
3291539 SU Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.803,00	0,00	0,00	0,00	1.803,00	0,00
3291631 Jugendhilfeverbund Kinder- u	-540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.359.332,88	0,00	0,00	0,00	819.332,88	0,00
3291639 SU Erstattungen von Dritten	-540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.359.332,88	0,00	0,00	0,00	819.332,88	0,00
3291661 Spenden Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
3291662 Spenden Jugendhilfeverbund Kinder-u	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.468,56	0,00	0,00	0,00	4.468,56	0,00
3291669 SU Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.668,56	0,00	0,00	0,00	4.668,56	0,00
3299998 Andere sonstige Transfererträge	-540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.371.194,91	0,00	0,00	0,00	831.194,91	0,00
3299999 SU sonst. Transfererträge	-3.689.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.989.196,40	0,00	0,00	0,00	1.299.496,40	0,00
3311000 Verwaltungsgebühren	-2.666.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.270.867,19	0,00	0,00	0,00	-395.632,81	0,00
3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche	-3.462.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.568.249,76	0,00	0,00	0,00	106.049,76	0,00
3321001 Benutzungsgebühren und ähnl.	-105.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-134.450,79	0,00	0,00	0,00	28.550,79	0,00
3321010 Niederschlagswassergebühr	-1.919.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.906.221,04	0,00	0,00	0,00	-13.478,96	0,00
3321020 Gebühren für Gräber u. Bestattungen	-1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.084.855,00	0,00	0,00	0,00	34.855,00	0,00
3321030 Entgelte für Friedhofsleistungen	-37.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.222,41	0,00	0,00	0,00	-18.677,59	0,00
3321040 Schmutzwassergebühren	-7.919.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.057.028,58	0,00	0,00	0,00	138.028,58	0,00
3321050 Abfallbeseitigungsgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.347,80	0,00	0,00	0,00	25.347,80	0,00
3321060 Musikschule - Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.528,00	0,00	0,00	0,00	7.528,00	0,00
3321070 Sonst. Benutzungsgebühren	-2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,88	0,00	0,00	0,00	-2.596,12	0,00
3321120 Einrichtungen für Wohnungslose	-390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-272.363,46	0,00	0,00	0,00	-117.636,54	0,00
3321130 Einrichtungen für Aussiedler und	-1.210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-817.296,51	0,00	0,00	0,00	-392.703,49	0,00
3321140 Tageseinrichtungen für Kinder	-926.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.242.785,79	0,00	0,00	0,00	316.785,79	0,00
3321150 " " - Entgelte für Verpflegung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00
3321180 Einnahmen Parkhäuser	-341.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-368.308,38	0,00	0,00	0,00	26.808,38	0,00
3321999 SU Benutzungsgebühren und ähnliche	-17.364.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.503.666,40	0,00	0,00	0,00	138.866,40	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				Buchungen				Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
3371100 Ertr.a.d.Auflösung v.SoPo	-616.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-962.163,30	0,00	0,00	0,00	345.863,30	0,00		
3371200 Ertr.a.d.Auflösung v.SoPo	-159.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.715,17	0,00	0,00	0,00	-103.284,83	0,00		
3371500 Ertr.a.d.Auflösung v.SoPo f.ähnl.	-46.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.005,93	0,00	0,00	0,00	-12.894,07	0,00		
3371999 SU Ertr.a.d.Auflösung von SoPo für	-822.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.051.884,40	0,00	0,00	0,00	229.684,40	0,00		
3399999 SU Öffentlich-rechtliche	-20.853.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.826.417,99	0,00	0,00	0,00	-27.082,01	0,00		
3411010 Erträge aus Vermietung und	-618.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-568.202,31	0,00	0,00	0,00	-49.997,69	0,00		
3411020 Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	-985.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.027.088,37	0,00	0,00	0,00	41.588,37	0,00		
3411030 Erträge a.Verpachtung v.Grundstcken	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-97.827,13	0,00	0,00	0,00	-7.172,87	0,00		
3411040 Erträge a.Verpachtung v.Grundstücken	-106.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.036,18	0,00	0,00	0,00	-10.163,82	0,00		
3411050 Vereinn. Nebenk. i.R.d.	-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-763,16	0,00	0,00	0,00	-136,84	0,00		
3411060 Erträge aus der Vermietung von	-95.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-94.767,09	0,00	0,00	0,00	-832,91	0,00		
3411070 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermietung v.	-71.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.030,50	0,00	0,00	0,00	-8.669,50	0,00		
3411080 Erträge aus der Vermietung von	-241.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180.356,37	0,00	0,00	0,00	-61.043,63	0,00		
3411090 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermiet.v.	-83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-74.136,76	0,00	0,00	0,00	-8.863,24	0,00		
3411100 Erträge a. d. Verm. v. Dienst- u.	-11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.602,50	0,00	0,00	0,00	-9.297,50	0,00		
3411110 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Verm. v. Dienst-	-4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-468,88	0,00	0,00	0,00	-3.931,12	0,00		
3411120 Erträge aus der Vermietung von PKW-	-40.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.583,55	0,00	0,00	0,00	283,55	0,00		
3411130 Erträge aus Jagd- und Fischereipacht	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.275,86	0,00	0,00	0,00	1.275,86	0,00		
3411140 Erträge a.d. Vermiet. v. Flächen f.	-4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-76,68	0,00	0,00	0,00	-4.723,32	0,00		
3411150 Erträge a. Vermietung Rad am Bahnhof	-12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.222,96	0,00	0,00	0,00	22,96	0,00		
3411160 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Verm. Rad am	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-204,00	0,00	0,00	0,00	-96,00	0,00		
3411170 Erträge a. Werbeflächen und	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-81.945,05	0,00	0,00	0,00	67.945,05	0,00		
3411180 Erträge Miete Wohnmobilstellplatz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.489,00	0,00	0,00	0,00	5.489,00	0,00		
3411190 Erträge aus der Vermietung von VG	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-999,00	0,00	0,00	0,00	-301,00	0,00		
3411200 Erträge aus Toilettennutzung	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00		
3411999 Mieten und Pachten	-2.404.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.356.075,35	0,00	0,00	0,00	-48.824,65	0,00		
3421000 Erträge aus Verkauf	-563.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-298.943,03	0,00	0,00	0,00	-264.556,97	0,00		
3421010 Erträge aus Nebennutzungen	-4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.395,00	0,00	0,00	0,00	-3.305,00	0,00		
3422999 SU Erträge aus Verkauf	-568.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.338,03	0,00	0,00	0,00	-267.861,97	0,00		
3461000 Sonstige privatrechtliche	-280.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-133.127,95	0,00	0,00	0,00	-147.172,05	0,00		
3461005 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte-	-475.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-502.766,38	0,00	0,00	0,00	27.766,38	0,00		
3461010 Entgelt Personalverpflegung	-11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.299,85	0,00	0,00	0,00	-200,15	0,00		
3461020 Erstattung aus Nebentätigkeiten	-19.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.051,94	0,00	0,00	0,00	4.951,94	0,00		
3461030 Vermischte Erträge	-3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00		
3461040 Erstattung	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-240,00	0,00	0,00	0,00	140,00	0,00		
3461050 Empf. Schadensersatzleistungen GVG	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.661,71	0,00	0,00	0,00	15.661,71	0,00		
3461060 Empf. Schadensersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16,24	0,00	0,00	0,00	16,24	0,00		
3461703 Privatr. Erträge Parkhäuser	-872.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-780.315,60	0,00	0,00	0,00	-91.684,40	0,00		
3461705 Sonstige privatrechtliche	-51.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.202,50	0,00	0,00	0,00	38.802,50	0,00		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				Buchungen				Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
3462999 SU Sonstige privatrechtliche	-1.727.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.572.682,17	0,00	0,00	0,00	-154.817,83	0,00	
3480010 Erstattungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.376,18	0,00	0,00	0,00	-6.376,18	0,00	
3480011 Erstattungen vom Bund -	-546.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180.138,50	0,00	0,00	0,00	-366.761,50	0,00	
3481000 Erstattungen vom Land	-2.598.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.559.030,66	0,00	0,00	0,00	-39.569,34	0,00	
3481010 Erstattungen vom Land -	-200.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-177.950,20	0,00	0,00	0,00	-22.649,80	0,00	
3481050 Erstattungen vom Land - § 4 NFGV	-73.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.906,00	0,00	0,00	0,00	6.606,00	0,00	
3481222 Blindenhilfe	-78.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78.100,00	0,00	
3481223 Landesblindengeld	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-294.627,50	0,00	0,00	0,00	-5.372,50	0,00	
3481224 Leist. f. pol. Flüchtlinge u.äh.	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58.140,90	0,00	0,00	0,00	-10.259,10	0,00	
3481229 SU Erstattungen vom Land - Sozialhilfe	-446.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-352.768,40	0,00	0,00	0,00	-93.731,60	0,00	
3482010 Erstattungen vom LK Lüneburg	-22.094.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.639.239,18	0,00	0,00	0,00	1.545.239,18	0,00	
3482011 Erst. LK Lüneburg - Personalaufwand	-6.914.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.582.163,12	0,00	0,00	0,00	-331.936,88	0,00	
3482012 Erst. LK Lüneburg - Sachaufwand	-1.160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.813.442,50	0,00	0,00	0,00	653.442,50	0,00	
3482013 Erst. LK Lüneburg - Fachbereich 8	-3.421.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.344.380,15	0,00	0,00	0,00	-1.077.019,85	0,00	
3482040 Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV	-3.005.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.881.494,05	0,00	0,00	0,00	875.994,05	0,00	
3482050 Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.790,10	0,00	0,00	0,00	10.790,10	0,00	
3482264 HLU - lfd. Leistungen	-2.765.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.908.002,30	0,00	0,00	0,00	-856.997,70	0,00	
3482265 HLU - einm. Leistungen an Empfänger	-115.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-77.326,54	0,00	0,00	0,00	-38.173,46	0,00	
3482266 HLU - einm. Leistungen an sonst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-606,83	0,00	0,00	0,00	606,83	0,00	
3482283 Hilfen zur Gesundheit	-779.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-725.159,00	0,00	0,00	0,00	-53.841,00	0,00	
3482284 Hilfe z. Überwindung bes. sozialer	-1.332.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.175.178,79	0,00	0,00	0,00	-156.821,21	0,00	
3482285 Blindenhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.746,90	0,00	0,00	0,00	75.746,90	0,00	
3482286 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.776,08	0,00	0,00	0,00	12.776,08	0,00	
3482287 Altenhilfe	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.574,94	0,00	0,00	0,00	10.574,94	0,00	
3482288 Bestattungskosten	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-81.662,49	0,00	0,00	0,00	-48.337,51	0,00	
3482289 Hilfe in sonst. Lebenslagen	-55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.073,25	0,00	0,00	0,00	-50.926,75	0,00	
3482290 Grundsicherung im Alter u. bei	-11.761.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.699.279,62	0,00	0,00	0,00	937.779,62	0,00	
3482292 Hilfe zur Pflege	-1.434.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.067.073,48	0,00	0,00	0,00	1.633.073,48	0,00	
3482293 Eingliederungshilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.054.338,89	0,00	0,00	0,00	2.054.338,89	0,00	
3482298 SU Erstattungen vom Landkreis -	-18.392.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.911.799,11	0,00	0,00	0,00	3.519.799,11	0,00	
3482311 Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2	-1.487.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.310.534,29	0,00	0,00	0,00	-176.965,71	0,00	
3482312 Hilfe in besonderen Lebenslagen (§ 2	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.305,00	0,00	0,00	0,00	-1.695,00	0,00	
3482313 Grundl. in Form v. Sachl. (§ 2 AsylbLG)	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.634,36	0,00	0,00	0,00	-24.365,64	0,00	
3482314 Grundl. in Form v. Wertgutscheinen (§ 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00	-130,00	0,00	
3482315 Grundl. i Form v. Geldleist. f. pers.	-118.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.679,88	0,00	0,00	0,00	-50.820,12	0,00	
3482316 Grundl. i Form v. Geldleist. f.	-146.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.815,68	0,00	0,00	0,00	-66.184,32	0,00	
3482317 Leist. Krankheit/ Schwangerschaft/	-280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-285.647,26	0,00	0,00	0,00	5.647,26	0,00	
3482318 Sonst. Leist. in Form v. Sachleist. (§ 6	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.316,25	0,00	0,00	0,00	-1.683,75	0,00	
3482329 SU Erstattung vom Landkreis - Asylbew.	-2.107.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.790.802,72	0,00	0,00	0,00	-316.197,28	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
3482851 Hilfe zur Pflege	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00	
3482859 SU Erstattungen v. Landkreis -	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00	
3482999 SU Erstattungen von Gemeinden (GV)	-57.264.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.974.110,93	0,00	0,00	0,00	4.710.110,93	0,00	
3484000 Erstattungen von gesetzl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.040,83	0,00	0,00	0,00	1.040,83	0,00	
3484010 Erstatt. v. gesetzl. Sozialvers. -	-240.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-409.324,76	0,00	0,00	0,00	168.624,76	0,00	
3485020 Erstattungen v.verbd.Unternehmen, S-	-178.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110.895,13	0,00	0,00	0,00	-67.604,87	0,00	
3485021 Erst.v.verbd.Unternehm,S-Verm.u.Bet.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-328.186,15	0,00	0,00	0,00	328.186,15	0,00	
3485022 Erst.v.verbd.Unternehm,S-Verm.u.Bet.-	-84.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.278,46	0,00	0,00	0,00	-45.721,54	0,00	
3485999 Erst.v.verbd.Unternehmen, S-	-262.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-477.359,74	0,00	0,00	0,00	214.859,74	0,00	
3486000 Erstattungen von sonstigen öff. S-	-522.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-131.650,52	0,00	0,00	0,00	-390.849,48	0,00	
3486010 Erst.v.sonst.öff.S-Rechn. -	-1.352.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-641.473,25	0,00	0,00	0,00	-710.626,75	0,00	
3487000 Erstattungen von privaten	-147.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.573,84	0,00	0,00	0,00	19.573,84	0,00	
3487010 Erstatt. von privaten Unternehmen -	-59.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.004,67	0,00	0,00	0,00	-54.595,33	0,00	
3487020 Erstattungen von privaten	-7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.532,66	0,00	0,00	0,00	10.332,66	0,00	
3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.198.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.152.549,17	0,00	0,00	0,00	-45.850,83	0,00	
3488010 Erstattungen von übr. Bereichen -	-96.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-305.383,99	0,00	0,00	0,00	208.583,99	0,00	
3488020 Erstattungen von übrigen Bereichen -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-221,91	0,00	0,00	0,00	221,91	0,00	
3489999 SU Erträge aus Kostenerstattungen,-	-65.016.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.625.643,85	0,00	0,00	0,00	3.608.943,85	0,00	
3499999 SU Priv-rechtl.Leistungsentg/Ko-	-69.717.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.854.739,40	0,00	0,00	0,00	3.137.439,40	0,00	
3511010 Konzessionsabgaben Strom	-2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.336.545,14	0,00	0,00	0,00	-163.454,86	0,00	
3511020 Konzessionsabgaben Gas	-420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-387.033,94	0,00	0,00	0,00	-32.966,06	0,00	
3511030 Konzessionsabgaben Wasser	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-866.304,26	0,00	0,00	0,00	-133.695,74	0,00	
3511040 Erträge Leitungsrecht Fernwärme	-340.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-340.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3511060 Erträge aus Gestattungen	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.610,90	0,00	0,00	0,00	-7.389,10	0,00	
3511999 SU Konzessionsabgaben	-4.276.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.938.494,24	0,00	0,00	0,00	-337.505,76	0,00	
3561000 Bußgelder	-38.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.930,80	0,00	0,00	0,00	-9.869,20	0,00	
3561010 Verwargelder	-728.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-588.300,22	0,00	0,00	0,00	-139.699,78	0,00	
3561020 Zwangsgelder	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	
3562000 Säumniszuschläge u. ä.	-306.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-562.176,45	0,00	0,00	0,00	255.676,45	0,00	
3562090 Säumniszuschläge u. ä. GFA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.261,00	0,00	0,00	0,00	1.261,00	0,00	
3563000 Ertr.a.d. Inanspruchn.v. Bürgsch.,	-246.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-251.809,55	0,00	0,00	0,00	5.809,55	0,00	
3569999 SU Besondere Erträge	-1.320.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.444.478,02	0,00	0,00	0,00	123.678,02	0,00	
3582010 Ertr.a.d.Auflösg. v. Pensionsrückst.	-51.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-994.025,00	0,00	0,00	0,00	942.625,00	0,00	
3582040 Ertr.a.d.Auflösg. nicht gen. Urlaub	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-111.959,96	0,00	0,00	0,00	111.959,96	0,00	
3582050 Ertr.a.d.Auflösg. gel. Überstunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-111.382,10	0,00	0,00	0,00	111.382,10	0,00	
3582060 Ertr. wegen Inanspruchnahme oder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.438.300,36	0,00	0,00	0,00	1.438.300,36	0,00	
3582999 SU Ertr.a.d.Auflösg. od.Herabsetzgv.	-51.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.655.667,42	0,00	0,00	0,00	2.604.267,42	0,00	
3583100 Ertr.a.d. Aufl.od. Herabsg.	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-512.817,81	0,00	0,00	0,00	312.817,81	0,00	
3583950 Erträge aus der Herabsetzung von	-1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.607,34	0,00	0,00	0,00	11.907,34	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
3583999 SU Sonst.nicht	-201.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-526.425,15	0,00	0,00	0,00	324.725,15	0,00		
3589999 SU nicht zahl-wirks. Ordentl.Erträge	-253.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.182.092,57	0,00	0,00	0,00	2.928.992,57	0,00		
3591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-2.801.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-111,02	0,00	0,00	0,00	-2.801.188,98	0,00		
3599999 SU Sonstige ordentliche Erträge	-8.651.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.565.175,85	0,00	0,00	0,00	-86.024,15	0,00		
3615020 Sonst.Zinseinnahmen v. öff. wi.	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.472,12	0,00	0,00	0,00	-1.027,88	0,00		
3615999 SU Zinserträge von	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.472,12	0,00	0,00	0,00	-1.027,88	0,00		
3617000 Zinserträge von Kreditinstituten	-9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.766,43	0,00	0,00	0,00	8.466,43	0,00		
3618010 Zinserträge von übrigen inländischen	-133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-132.935,89	0,00	0,00	0,00	-64,11	0,00		
3618999 SU Zinsertr. V. übrigen inländ.	-133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-132.935,89	0,00	0,00	0,00	-64,11	0,00		
3619999 SU Zinserträge	-149.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-157.174,44	0,00	0,00	0,00	7.374,44	0,00		
3651020 Sonst. Erträge a. Beteiligung,	-943.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-375.114,64	0,00	0,00	0,00	-568.585,36	0,00		
3651999 SU Ertr.a.	-943.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-375.114,64	0,00	0,00	0,00	-568.585,36	0,00		
3691000 Verzinsung v.Steuernachforderungen	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-242.658,00	0,00	0,00	0,00	-307.342,00	0,00		
3699089 SU Sonstige Finanzerträge	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-242.658,00	0,00	0,00	0,00	-307.342,00	0,00		
3699999 SU Finanzerträge	-1.643.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.947,08	0,00	0,00	0,00	-868.552,92	0,00		
3711000 Aktivierte Eigenleistungen	-1.512.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.624.150,62	0,00	0,00	0,00	112.150,62	0,00		
3799999 SU Aktivierte	-1.512.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.624.150,62	0,00	0,00	0,00	112.150,62	0,00		
3811010 Erträge aus inneren Verrechnungen	-1.851.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.601.839,45	0,00	0,00	0,00	-249.260,55	0,00		
3811020 Erträge aus der	-1.397.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.097.814,28	0,00	0,00	0,00	-299.185,72	0,00		
3811030 Erträge aus Leistungsverrechnung	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00		
3811040 Ertr.a. Leistungsverrechnung	-2.901.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.758.849,02	0,00	0,00	0,00	-142.250,98	0,00		
3811050 Ertr. a. Leistungsverrechnung	-209.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-390.348,47	0,00	0,00	0,00	180.948,47	0,00		
3811060 Ertr.a. Leistungsverrechnung	-575.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-862.416,90	0,00	0,00	0,00	286.916,90	0,00		
3811070 Ertr.a.Leistungsverrechnung Telefonie	-218.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-193.968,43	0,00	0,00	0,00	-24.931,57	0,00		
3811080 Ertr.a.Leistungsverrechnung	-54.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.571,20	0,00	0,00	0,00	-11.028,80	0,00		
3889999 SU Erträge aus internen	-7.208.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.948.807,75	0,00	0,00	0,00	-259.792,25	0,00		
3999999 SU Ordentliche Erträge	-289.529.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-289.113.527,27	0,00	0,00	0,00	-416.272,73	0,00		
4011000 Beamte	7.385.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.337.573,46	0,00	0,00	0,00	47.926,54	0,00		
4011020 Zufühhrg.z.Rückst.f.nicht genom.Urlaub	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00		
4012000 Arbeitnehmer	48.031.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.381.754,54	0,00	0,00	0,00	1.649.845,46	0,00		
4012020 Zufühhrg.z.Rückst.f.nicht genom.	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00		
4019000 Sonstige Beschäftigte	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.699,95	0,00	0,00	0,00	-2.199,95	0,00		
4019010 Musikschule - Werkverträge /	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.622,00	0,00	0,00	0,00	-6.622,00	0,00		
4019999 SU Dienstaufwendungen	55.553.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.739.649,95	0,00	0,00	0,00	1.813.950,05	0,00		
4021000 Beamte	3.583.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.842.320,60	0,00	0,00	0,00	-259.020,60	0,00		
4022000 Arbeitnehmer	3.335.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.015.670,55	0,00	0,00	0,00	319.629,45	0,00		
4029999 Beiträge zu Versorgungskassen	6.918.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.857.991,15	0,00	0,00	0,00	60.608,85	0,00		
4031000 Beamte	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00		
4032000 Arbeitnehmer	10.399.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.633.322,85	0,00	0,00	0,00	766.277,15	0,00		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
4039000 Sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831,31	0,00	0,00	0,00	-831,31	0,00	
4039999 SU Beiträge zur gesetzlichen Sozialvers.	10.404.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.634.154,16	0,00	0,00	0,00	770.445,84	0,00	
4041010 Umlagen und Beiträge an die	1.038.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.052.834,39	0,00	0,00	0,00	-14.634,39	0,00	
4041999 SU Beihilfen u.Unterstütz-	1.038.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.052.834,39	0,00	0,00	0,00	-14.634,39	0,00	
4052010 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	3.131.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.420.221,00	0,00	0,00	0,00	-1.289.121,00	0,00	
4059999 SU Zuführ.z.Pensionsrückst.f.Beamte	3.131.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.420.221,00	0,00	0,00	0,00	-1.289.121,00	0,00	
4061000 Zuführ.z.Beihilferückst.f.Beamte	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	932.844,00	0,00	0,00	0,00	-382.844,00	0,00	
4099999 SU Personalaufwendungen	77.596.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.637.694,65	0,00	0,00	0,00	958.405,35	0,00	
4111000 Beamte	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	
4119999 SU Versorgungsaufwendungen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	
4199999 SU Versorgungsaufwendungen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	
4211010 Unterhaltung der Gebäude	66.000,00	0,00	-19.800,00	0,00	0,00	0,00	19.955,78	0,00	0,00	0,00	26.244,22	0,00	
4211015 Unterhaltung des städt. Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.542,51	0,00	0,00	0,00	-92.542,51	0,00	
4211020 Unterhaltung der	1.000,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	7.098,38	0,00	0,00	0,00	-6.398,38	0,00	
4211030 Unterhaltung der Außenanlagen	50.100,00	0,00	-30,00	16.394,00	-16.060,00	0,00	57.974,94	334,00	0,00	0,00	-7.904,94	0,00	
4211080 Planung u.a. Ingenieurkosten ext.	20.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	13.582,23	0,00	0,00	0,00	417,77	0,00	
4211701 Unterhaltung Gebäude und einzelner	2.017.900,00	0,00	-128.838,00	50.000,00	0,00	0,00	2.125.000,00	0,00	0,00	0,00	-235.938,00	50.000,00	
4211703 Unterhaltung Gärten-, Grün- u. sonst.	34.800,00	0,00	-2.940,00	0,00	0,00	0,00	39.438,08	0,00	0,00	0,00	-7.578,08	0,00	
4211707 Mauerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,79	0,00	0,00	0,00	-40.000,79	0,00	
4211708 Abbrucharbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374,80	0,00	0,00	0,00	-374,80	0,00	
4211709 Dachdeckerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.643,72	0,00	0,00	0,00	-86.643,72	0,00	
4211710 Klempnerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.658,99	0,00	0,00	0,00	-61.658,99	0,00	
4211711 Zimmererarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.375,83	0,00	0,00	0,00	-2.375,83	0,00	
4211712 Tischlerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.697,05	1.476,42	0,00	0,00	-124.697,05	-1.476,42	
4211713 Gerüstarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.108,92	0,00	0,00	0,00	-4.108,92	0,00	
4211714 Stahl- und Metallarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.611,70	0,00	0,00	0,00	-127.611,70	0,00	
4211716 Arbeiten an Grundleitungen und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.107,75	0,00	0,00	0,00	-39.107,75	0,00	
4211717 Malerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.709,73	744,17	0,00	0,00	-47.709,73	-744,17	
4211718 Bodenbelagsarbeiten	14.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.934,83	0,00	0,00	0,00	-24.434,83	0,00	
4211719 Glaserarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.637,33	0,00	0,00	0,00	-13.637,33	0,00	
4211720 Heizungsarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.432,21	0,00	0,00	0,00	-107.432,21	0,00	
4211721 Arbeiten an Lüftungs- und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.367,95	189,98	0,00	0,00	-51.367,95	-189,98	
4211722 Sanitärarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.704,96	0,00	0,00	0,00	-141.704,96	0,00	
4211723 Elektroarbeiten	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410.877,30	110,27	0,00	0,00	-405.877,30	-110,27	
4211724 Arbeiten an BMA u.	1.500,00	0,00	-450,00	0,00	0,00	0,00	90.741,77	0,00	0,00	0,00	-89.691,77	0,00	
4211726 Arbeiten an sonstige Sicherungs- und	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.820,85	0,00	0,00	0,00	-60.620,85	0,00	
4211728 Restauratorische Arbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.656,00	0,00	0,00	0,00	-7.656,00	0,00	
4211730 Sonst. bauliche Arbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.177,51	3.242,75	0,00	0,00	-86.177,51	-3.242,75	
4211731 Ext. Planungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.811,64	17.500,00	0,00	0,00	-42.811,64	-17.500,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
4211734 Sonst. Instandhaltungsaufwendungen	2.407.800,00	0,00	-161.340,00	0,00	0,00	159.164,12	0,00	0,00	0,00	2.087.295,88	0,00		
4211735 Reparaturen Küchenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.831,41	0,00	0,00	0,00	-1.831,41	0,00		
4211736 Arbeiten an EDV- u. Telefonanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.303,21	0,00	0,00	0,00	-1.303,21	0,00		
4211737 Arbeiten an Aufzügen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.785,63	0,00	0,00	0,00	-39.785,63	0,00		
4211738 Arb. an Uhren-,Klingel-,Glockenspiel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343,65	0,00	0,00	0,00	-343,65	0,00		
4211745 Arbeiten Einbruchmeldeanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.242,31	563,76	0,00	0,00	-4.242,31	-563,76		
4211749 Aufwendungen f. Schlösser u. Schlüssel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.653,94	0,00	0,00	0,00	-45.653,94	0,00		
4211750 Aufwendungen f. Hilfsmaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,10	0,00	0,00	0,00	-19,10	0,00		
4211751 Vermessungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257,70	0,00	0,00	0,00	-1.257,70	0,00		
4211752 Schadstoffanalysen und Begutachtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.286,94	2.023,00	0,00	0,00	-99.286,94	-2.023,00		
4211753 Elektromaterial	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.408,98	0,00	0,00	0,00	-62.308,98	0,00		
4211757 Reparaturen u.a. MSR-Technik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.024,50	0,00	0,00	0,00	-12.024,50	0,00		
4211758 Trockenbauarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.756,13	8.467,68	0,00	0,00	-39.756,13	-8.467,68		
4211761 Wartung an Lüftungs- und	39.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.445,05	0,00	0,00	0,00	7.654,95	0,00		
4211762 Wartung an baulichen Anlagen	47.100,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	53.271,65	0,00	0,00	0,00	-15.171,65	0,00		
4211763 Wartung Heizungsanlagen	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.356,00	0,00	0,00	0,00	-17.356,00	0,00		
4211764 Wartung und Arbeiten Pumpenanlagen	20.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.905,84	0,00	0,00	0,00	-55.405,84	0,00		
4211765 Wartung Aufzüge	35.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.143,44	0,00	0,00	0,00	-11.343,44	0,00		
4211766 Wartung Türen, Schiebe- und	12.800,00	0,00	-30,00	0,00	0,00	55.259,16	0,00	0,00	0,00	-42.489,16	0,00		
4211767 Wartung Uhren- und Klingelanlagen	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.954,15	0,00	0,00	0,00	-1.154,15	0,00		
4211768 Wartung an BMA und	113.800,00	0,00	-540,00	0,00	0,00	73.203,22	0,00	0,00	0,00	40.056,78	0,00		
4211769 Wartung Einbruchmeldeanlagen	9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.738,72	0,00	0,00	0,00	-1.238,72	0,00		
4211999 SU Unterhaltg. d.Grundstücke u.baul.	4.909.300,00	0,00	-329.268,00	66.394,00	-16.060,00	4.786.398,40	34.652,03	0,00	0,00	-206.366,40	15.681,97		
4212010 Unterhaltung Brücken und sonstige	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324.066,47	0,00	0,00	0,00	-174.066,47	0,00		
4212020 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301.432,64	0,00	0,00	0,00	108.567,36	0,00		
4212040 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269.668,72	0,00	0,00	0,00	-4.668,72	0,00		
4212050 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	10.000,00	0,00	-3.000,00	13.232,00	0,00	3.217,84	0,00	0,00	0,00	3.782,16	13.232,00		
4212060 Unterhaltung Erholungswald	27.200,00	0,00	-4.660,00	0,00	0,00	6.426,00	0,00	0,00	0,00	16.114,00	0,00		
4212090 Beseitigung von Schäden	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.437,97	0,00	0,00	0,00	-3.437,97	0,00		
4212180 Unterhaltg sonst.unbeweglichen	9.000,00	0,00	-2.700,00	0,00	0,00	19.499,60	0,00	0,00	0,00	-13.199,60	0,00		
4212200 Straßensanierung	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	995.603,62	0,00	0,00	0,00	-795.603,62	0,00		
4212704 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	855,48	0,00	0,00	0,00	-55,48	0,00		
4212710 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.594,03	0,00	0,00	0,00	-294,03	0,00		
4212714 Unterhaltung Parkplätze	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00		
4212715 Unterhaltung Sportanlagen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.072,38	0,00	0,00	0,00	-72,38	0,00		
4212716 Unterhaltung Spielplätze	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.738,97	0,00	0,00	0,00	-36.138,97	0,00		
4212718 Beseitigung von Schmierereien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,58	0,00	0,00	0,00	-67,58	0,00		
4212999 SU Unterhaltg.d. sonst. unbeweglichen	1.090.100,00	0,00	-10.360,00	13.232,00	0,00	1.978.681,30	0,00	0,00	0,00	-898.941,30	13.232,00		
4219999 SU Unterhaltung des unbeweglichen	5.999.400,00	0,00	-339.628,00	79.626,00	-16.060,00	6.765.079,70	34.652,03	0,00	0,00	-1.105.307,70	28.913,97		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4221000 Unterhalt. des beweglichen Vermögens	197.200,00	0,00	-54.810,00	0,00	0,00	106.368,08	534,64	0,00	0,00	36.021,92	-534,64
4221040 Unterhalt. Einrichtung 3. K-Klassen	600,00	0,00	-180,00	0,00	0,00	123,65	0,00	0,00	0,00	296,35	0,00
4221050 Unterhalt. hortähnliche Einrichtung	400,00	0,00	-120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00	0,00
4221060 Unterhalt. der Einrichtung	600,00	0,00	-180,00	0,00	0,00	2.452,91	0,00	0,00	0,00	-2.032,91	0,00
4221710 Wartung Maschinen u. technische	60.800,00	0,00	-10.500,00	0,00	0,00	20.645,40	0,00	0,00	0,00	29.654,60	0,00
4221711 Wartung Betriebs- u.	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
4221720 Reparatur Maschinen u. technisch.	6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.857,93	0,00	0,00	0,00	-12.157,93	0,00
4221721 Reparatur Betriebs- u.	5.100,00	0,00	-540,00	0,00	0,00	1.163,64	0,00	0,00	0,00	3.396,36	0,00
4221723 Reparatur Sportgeräte Schulen	23.100,00	0,00	-450,00	0,00	0,00	8.655,68	0,00	0,00	0,00	13.994,32	0,00
4221724 Raumausstattung	7.300,00	0,00	-1.650,00	0,00	0,00	24.455,39	0,00	0,00	0,00	-18.805,39	0,00
4221999 Unterhaltung des beweglichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	719,13	0,00	0,00	0,00	-719,13	0,00
4222000 Erwerb geringwert.Vermögensgegenst.	1.589.200,00	0,00	-176.060,00	125.000,00	-5.000,00	944.028,86	92.190,48	0,00	0,00	469.111,14	27.809,52
4222752 Erwerb gwVG bis 1000 EUR o. USt FB 8	80.500,00	0,00	-4.350,00	0,00	0,00	207.636,43	0,00	0,00	0,00	-131.486,43	0,00
4229999 SU Unterhalt.u.Erwerb	1.974.100,00	0,00	-248.840,00	125.000,00	-5.000,00	1.335.107,10	92.725,12	0,00	0,00	390.152,90	27.274,88
4231000 Mieten und Pachten	388.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.431,90	0,00	0,00	0,00	77.968,10	0,00
4231701 Mieten für Gebäude und einzelne	4.459.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.946.751,05	0,00	0,00	0,00	513.148,95	0,00
4231703 Pachten für Grundstücke	33.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.678,89	0,00	0,00	0,00	-16.378,89	0,00
4231705 Nebenk. f. angemietete Gebäude u.	700.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468.948,07	0,00	0,00	0,00	231.651,93	0,00
4231706 Nebenkosten für angepachtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
4231708 Erbbauzinsen	86.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.137,65	0,00	0,00	0,00	562,35	0,00
4231709 Nebenkosten für Wegerechte	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	909,73	0,00	0,00	0,00	90,27	0,00
4231710 Mieten für Maschinen	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.079,36	0,00	0,00	0,00	-1.179,36	0,00
4231713 Mieten für Zeiterfassungs- und andere	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.229,11	0,00	0,00	0,00	-729,11	0,00
4231715 Mieten für Sicherungs- und	34.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.074,15	0,00	0,00	0,00	2.225,85	0,00
4231717 Garagenmiete	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774,35	0,00	0,00	0,00	25,65	0,00
4231718 Nutzungsentgelte	39.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.828,58	0,00	0,00	0,00	-1.428,58	0,00
4231719 Mieten u. Nutzungslizenz Telemetrie	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246,33	0,00	0,00	0,00	253,67	0,00
4231720 Mieten für Container	77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.960,00	0,00	0,00	0,00	-19.960,00	0,00
4231730 LWL-Verbindungen	6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.879,19	0,00	0,00	0,00	-1.279,19	0,00
4232000 Leasing	418.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.222,33	0,00	0,00	0,00	213.667,67	0,00
4232712 Mietleasinggebühren - LIDON	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217.831,86	0,00	0,00	0,00	2.168,14	0,00
4239999 Mieten und Pachten	6.468.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.470.982,55	0,00	0,00	0,00	997.807,45	0,00
4241020 Müllgebühren	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.164,91	0,00	0,00	0,00	-164,91	0,00
4241040 Winterdienst	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236,49	0,00	0,00	0,00	1.263,51	0,00
4241050 Pflege Außenanlagen	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.803,14	0,00	0,00	0,00	1.196,86	0,00
4241060 Gebäudereinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.205,98	0,00	0,00	0,00	-6.205,98	0,00
4241090 Bewachung	148.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.675,78	0,00	0,00	0,00	-37.175,78	0,00
4241110 Sonst. Bewirtschaftungskosten	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.644,87	0,00	0,00	0,00	-1.344,87	0,00
4241130 Inhaltsversicherung	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
4241140 Elektronikversicherung	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.280,42	0,00	0,00	0,00	8.519,58	0,00	
4241160 Schädlingsbekämpfung	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.160,99	0,00	0,00	0,00	-1.160,99	0,00	
4241170 Entsorgung	49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.030,34	0,00	0,00	0,00	7.969,66	0,00	
4241180 Sonst. Dienstleistungen	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165.957,19	0,00	0,00	0,00	-15.957,19	0,00	
4241701 Grundsteuern	64.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.875,65	0,00	0,00	0,00	2.024,35	0,00	
4241702 Müllgebühren	217.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.409,94	0,00	0,00	0,00	-509,94	0,00	
4241703 Straßenreinigung	51.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.277,60	0,00	0,00	0,00	-19.877,60	0,00	
4241704 Winterdienst	150.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.201,27	0,00	0,00	0,00	83.598,73	0,00	
4241705 Pflege Außenanlagen	4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.957,19	0,00	0,00	0,00	2.142,81	0,00	
4241706 Gebäudereinigung	1.731.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.976.232,42	0,00	0,00	0,00	-244.632,42	0,00	
4241707 Glasreinigung	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.140,38	0,00	0,00	0,00	-15.140,38	0,00	
4241708 Grundreinigung	106.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.436,69	0,00	0,00	0,00	33.663,31	0,00	
4241709 Reinigungsmittel und kleine	90.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240.485,02	0,00	0,00	0,00	-149.685,02	0,00	
4241711 Schornsteinfeger /	5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.017,34	0,00	0,00	0,00	2.582,66	0,00	
4241712 Gebäudeversicherung	121.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.615,09	0,00	0,00	0,00	-13.015,09	0,00	
4241713 Inhaltsversicherung	33.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.521,89	0,00	0,00	0,00	6.078,11	0,00	
4241714 Elektronikversicherung	15.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.097,67	0,00	0,00	0,00	7.702,33	0,00	
4241716 Schädlingsbekämpfung	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.326,21	0,00	0,00	0,00	-5.826,21	0,00	
4241717 Sonst. Entsorgung	19.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.476,18	0,00	0,00	0,00	-17.676,18	0,00	
4241718 Kabelgebühren	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.839,88	0,00	0,00	0,00	1.460,12	0,00	
4241720 Niederschlagswassergebühren	51.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.854,87	0,00	0,00	0,00	945,13	0,00	
4241721 Beleuchtungsmaterial	15.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.683,60	0,00	0,00	0,00	4.616,40	0,00	
4241722 Sonst. Bewirtschaftungskosten	71.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.314,54	0,00	0,00	0,00	22.385,46	0,00	
4241723 Sonst. Dienstleistungen	29.300,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	97.669,51	0,00	0,00	0,00	-68.369,51	50.000,00	
4241724 Bewachung	494.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564.495,02	0,00	0,00	0,00	-70.495,02	0,00	
4241726 Telefonanschluss	1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.066,66	0,00	0,00	0,00	-1.166,66	0,00	
4241727 Telefonanschluss Aufzüge	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.328,22	0,00	0,00	0,00	971,78	0,00	
4241728 Telefonanschluss Brandmeldeanlagen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.428,96	0,00	0,00	0,00	2.571,04	0,00	
4241729 Hausmeisterdienste/Schließdienste	38.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.910,22	0,00	0,00	0,00	-32.410,22	0,00	
4241732 Mieten u. Austausch von	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	718,55	0,00	0,00	0,00	881,45	0,00	
4241733 Öl	72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.478,29	0,00	0,00	0,00	59.521,71	0,00	
4241734 Gas	642.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.513,12	0,00	0,00	0,00	391.586,88	0,00	
4241735 Fernwärme	1.051.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	829.096,01	0,00	0,00	0,00	222.603,99	0,00	
4241736 Strom	1.448.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.208.617,61	0,00	0,00	0,00	239.482,39	0,00	
4241737 Wasser	129.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.034,87	0,00	-5.248,49	0,00	24.463,62	0,00	
4241738 Abwasser	82.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.146,11	0,00	0,00	0,00	-7.196,11	0,00	
4241740 Aufw. f. Bonusausschüttung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.856,73	0,00	0,00	0,00	-103.856,73	0,00	
4249999 SU Bewirtschaftg. d.Grundst.u.	7.187.700,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	6.876.283,42	0,00	-5.248,49	0,00	316.665,07	50.000,00	
4251020 KfZ-Leasing	55.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.311,41	0,00	0,00	0,00	5.588,59	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
4251030 Reparaturen Kfz	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.953,24	0,00	0,00	0,00	37.046,76	0,00
4251040 Kfz-Steuer	14.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.827,44	0,00	0,00	0,00	5.522,56	0,00
4251050 Kfz-Betriebskosten	59.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.388,02	0,00	0,00	0,00	30.111,98	0,00
4251060 Wartung, Inspektionen Kfz	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.319,30	0,00	0,00	0,00	-5.319,30	0,00
4259999 SU Haltung von Fahrzeugen	188.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.799,41	0,00	0,00	0,00	72.950,59	0,00
4261010 Personalbezogene Sachkosten	23.000,00	0,00	-6.600,00	0,00	0,00	1.513,27	0,00	0,00	0,00	14.886,73	0,00
4261020 Dienst- und Schutzkleidung	561.700,00	0,00	-26.780,00	0,00	0,00	302.753,30	20,90	0,00	0,00	232.166,70	-20,90
4261030 Aus- und Fortbildung einschl. Reiseko.	615.600,00	0,00	-83.160,00	28.922,00	0,00	369.757,74	22.276,40	0,00	0,00	162.682,26	6.645,60
4261700 Personalbezogene Sachkosten FB 8	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.635,38	0,00	0,00	0,00	-8.535,38	0,00
4261999 SU Besondere Aufwendungen	1.202.400,00	0,00	-116.540,00	28.922,00	0,00	684.659,69	22.297,30	0,00	0,00	401.200,31	6.624,70
4271030 Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773,79	0,00	0,00	0,00	-773,79	0,00
4271040 Fernwärme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00
4271050 Strom	80.600,00	0,00	-24.180,00	0,00	0,00	54.373,16	0,00	0,00	0,00	2.046,84	0,00
4271060 Wasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-392,45	0,00	0,00	0,00	392,45	0,00
4271080 Lehr- und Lernmittel	192.200,00	0,00	-57.660,00	4.700,00	-4.700,00	207.386,98	0,00	0,00	0,00	-72.846,98	0,00
4271090 Lehr- und Lernmittel f. 3.K-Klasse	600,00	0,00	-180,00	0,00	0,00	816,64	0,00	0,00	0,00	-396,64	0,00
4271100 Lehr- u. Lernmittel hortähnliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,96	0,00	0,00	0,00	-100,96	0,00
4271110 Lehr- u. Lernmittel Ganztagsbetreuung	2.800,00	0,00	-840,00	0,00	0,00	12.799,90	0,00	0,00	0,00	-10.839,90	0,00
4271120 Kochunterricht	5.000,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	2.651,28	0,00	0,00	0,00	848,72	0,00
4271130 Verpflegung	637.300,00	0,00	-5.190,00	0,00	0,00	559.322,03	0,00	0,00	0,00	72.787,97	0,00
4271140 Kosten des Schwimmunterrichts	58.900,00	0,00	-17.670,00	0,00	0,00	21.525,82	0,00	0,00	0,00	19.704,18	0,00
4271160 Hausaufgabenhilfe	100,00	0,00	-30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00
4271170 Förderung ausländischer Schüler	400,00	0,00	-120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00	0,00
4271180 Kosten der Schülerbeförderung	120.000,00	0,00	-36.000,00	0,00	0,00	51.573,10	0,00	0,00	0,00	32.426,90	0,00
4271190 Bekleidungsgeld	4.000,00	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	1.462,27	0,00	0,00	0,00	1.337,73	0,00
4271200 Spielzeug und sonstiges	104.000,00	0,00	-2.400,00	0,00	0,00	82.155,07	0,00	0,00	0,00	19.444,93	0,00
4271210 Taschengeld	14.600,00	0,00	-4.380,00	0,00	0,00	13.936,93	0,00	0,00	0,00	-3.716,93	0,00
4271211 Hygieneartikel	3.000,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	614,79	0,00	0,00	0,00	1.485,21	0,00
4271212 persönlicher Bedarf	9.500,00	0,00	-2.850,00	0,00	0,00	5.262,42	0,00	0,00	0,00	1.387,58	0,00
4271213 medizinischer Bedarf	3.000,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	458,05	0,00	0,00	0,00	1.641,95	0,00
4271214 Fahrtkosten	3.500,00	0,00	-1.050,00	0,00	0,00	338,40	0,00	0,00	0,00	2.111,60	0,00
4271215 Erstausrüstung Bekleidung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.205,81	0,00	0,00	0,00	-2.205,81	0,00
4271216 Erstausrüstung OW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205,92	0,00	0,00	0,00	-205,92	0,00
4271217 Familienheimfahrten	5.000,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	190,39	0,00	0,00	0,00	3.309,61	0,00
4271218 Ferienzuschuss	5.000,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	2.228,99	0,00	0,00	0,00	1.271,01	0,00
4271219 Weihnachtsbeihilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480,00	0,00	0,00	0,00	-480,00	0,00
4271220 Ankauf von Büchern pp.	500,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	379,75	0,00	0,00	0,00	-29,75	0,00
4271221 Besondere Anlässe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113,06	0,00	0,00	0,00	-113,06	0,00
4271230 Sprachförderung in Kita's	528.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449.557,52	0,00	0,00	0,00	78.442,48	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
4271231 Einrichtungen - Freizeitveranstaltungen	13.500,00	0,00	-4.050,00	0,00	0,00	10.664,59	0,00	0,00	0,00	-1.214,59	0,00		
4271240 Sonst. Geräte und	86.100,00	0,00	-10.830,00	0,00	0,00	69.993,50	0,00	0,00	0,00	5.276,50	0,00		
4271250 Sonst. Verwaltungs- und	341.800,00	0,00	-35.190,00	0,00	0,00	557.769,39	164,22	0,00	0,00	-251.159,39	-164,22		
4271251 Einrichtungen - Büromaterial,	116.400,00	0,00	-25.920,00	0,00	0,00	117.192,20	0,00	0,00	0,00	-26.712,20	0,00		
4271252 Einrichtungen -	18.300,00	0,00	-5.040,00	0,00	0,00	16.040,39	0,00	0,00	0,00	-2.780,39	0,00		
4271253 Einrichtungen - Bewirtungskosten	1.500,00	0,00	-450,00	0,00	0,00	772,44	0,00	0,00	0,00	277,56	0,00		
4271254 Einrichtungen - Dienstreisen, Ehrungen	16.900,00	0,00	-3.870,00	0,00	0,00	8.753,90	0,00	0,00	0,00	4.276,10	0,00		
4271255 Einrichtungen - Provisionen und dergl.	17.000,00	0,00	-2.100,00	0,00	0,00	23.017,61	0,00	0,00	0,00	-8.117,61	0,00		
4271256 Einrichtungen - Portokosten	9.200,00	0,00	-2.760,00	0,00	0,00	12.422,08	0,00	0,00	0,00	-5.982,08	0,00		
4271290 Repräsentation und Betreuung von	31.400,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	16.298,78	0,00	0,00	0,00	14.801,22	0,00		
4271300 Pflege von Paten/Partner-und	31.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.767,46	0,00	0,00	0,00	27.832,54	0,00		
4271310 Sachkosten Europaprojekte	100,00	0,00	-30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00		
4271320 Einmalige Sonderveranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.290,24	0,00	0,00	0,00	-1.290,24	0,00		
4271330 EDV-Kosten	208.610,00	0,00	-35.053,00	6.200,00	-3.000,00	124.613,80	2.335,65	0,00	0,00	48.943,20	864,35		
4271340 Kosten Erbbauverträge	10.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00		
4271360 Buchbinde- und Restaurierungskosten	19.500,00	0,00	-5.850,00	3.180,00	0,00	7.857,78	1.907,52	0,00	0,00	5.792,22	1.272,48		
4271380 Ergänzung der Büchereibestände	96.900,00	0,00	-3.693,00	9.960,00	0,00	92.920,89	12.555,91	0,00	0,00	286,11	-2.595,91		
4271390 Ergänzung d. Archivbestände u. der	2.000,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	3.161,94	3.726,40	0,00	0,00	-1.761,94	-3.726,40		
4271400 Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	1.048.600,00	0,00	-314.580,00	63.439,00	-7.500,00	503.053,78	21.654,64	0,00	0,00	230.966,22	34.284,36		
4271450 Öffentlichkeitsarbeit	89.500,00	0,00	-26.850,00	0,00	0,00	59.870,25	1.182,96	0,00	0,00	2.779,75	-1.182,96		
4271451 Einrichtungen - Öffentlichkeitsarbeit u.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,40	0,00	0,00	0,00	-71,40	0,00		
4271460 Entschädigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.150,00	0,00	0,00	0,00	-80.150,00	0,00		
4271480 Aufwendungen für Veranstaltungen	143.900,00	0,00	-12.725,00	2.473,00	0,00	69.419,69	4.383,72	0,00	0,00	61.755,31	-1.910,72		
4271490 Kleinwerkzeuge u. Ersatzteile < 150 €	16.000,00	0,00	-3.300,00	0,00	0,00	21.741,95	154,88	0,00	0,00	-9.041,95	-154,88		
4271510 Internetkosten	37.000,00	0,00	-11.100,00	0,00	0,00	54.501,17	0,00	0,00	0,00	-28.601,17	0,00		
4271520 Moonlightsportprojekt	5.000,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00		
4271550 Spenden/Sponsoring-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.222,88	0,00	0,00	0,00	-162.222,88	0,00		
4271560 Wartung der Software	1.078.600,00	0,00	-310.130,00	0,00	0,00	1.098.284,02	50.140,63	0,00	0,00	-329.814,02	-50.140,63		
4271570 Wartung der Hardware	122.000,00	0,00	-19.100,00	0,00	0,00	58.339,75	9.269,40	0,00	0,00	44.560,25	-9.269,40		
4271580 EDV Lizenzgebühren	132.000,00	0,00	-39.600,00	0,00	0,00	117.406,22	0,00	0,00	0,00	-25.006,22	0,00		
4271590 Internationaler Jugendaustausch	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00		
4271709 Einrichtungsgegenstände und Geräte	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715,33	0,00	0,00	0,00	-215,33	0,00		
4271711 Sonst. Mat., Hilfs- u. Betriebsstoffe	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,74	0,00	0,00	0,00	1.094,26	0,00		
4271999 SU Bes. Verwaltungs- u.	5.483.110,00	0,00	-1.037.821,00	89.952,00	-15.200,00	4.764.339,75	107.475,93	0,00	0,00	-319.050,75	-32.723,93		
4281050 Verbrauch von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,45	0,00	0,00	0,00	-9,45	0,00		
4281060 Baumaterialien, Werkstättenbedarf	9.000,00	0,00	-60,00	0,00	0,00	61.755,02	0,00	0,00	0,00	-52.815,02	0,00		
4281999 SU Aufwendungen f.d. Verbrauch v.	9.000,00	0,00	-60,00	0,00	0,00	61.764,47	0,00	0,00	0,00	-52.824,47	0,00		
4291000 Aufw.f.sonst. Dienstleistg.	1.498.700,00	0,00	-198.210,00	10.317,00	0,00	1.021.772,58	1.514,38	0,00	0,00	278.717,42	8.802,62		
4299999 SU Aufwendungen für Sach- und	30.011.950,00	0,00	-1.941.099,00	383.817,00	-36.260,00	27.095.788,67	258.664,76	-5.248,49	0,00	980.310,82	88.892,24		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
4313000 Zuweisungen an Zweckverbände und	8.000,00	0,00	-2.400,00	0,00	0,00	8.184,07	0,00	0,00	0,00	-2.584,07	0,00
4314000 Zuweisg.an gesetzl.	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
4316000 Zuschüsse an	2.050.900,00	0,00	-13.470,00	0,00	0,00	2.554.370,14	0,00	0,00	0,00	-516.940,14	0,00
4317000 Zuschüsse an private Unternehmen	2.798.700,00	-132.500,00	-70.000,00	0,00	0,00	1.798.928,53	0,00	0,00	0,00	797.271,47	0,00
4317701 Zuschüsse an private Unternehmen FB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.460,91	0,00	0,00	0,00	-81.460,91	0,00
4318010 Förderung v. Kindern in	11.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.414.655,23	0,00	0,00	0,00	185.344,77	0,00
4318020 sonst. Zuschüsse	950.700,00	72.500,00	-260.400,00	3.600,00	0,00	783.990,38	3.964,90	0,00	0,00	-21.190,38	-364,90
4318050 Spenden/Sponsoring an übrige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.178,52	0,00	0,00	0,00	-3.178,52	0,00
4318070 Zuschüsse an Vereine FB 8	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
4318101 Zuschuss Jugendarbeit	41.000,00	0,00	-9.300,00	0,00	0,00	9.970,00	0,00	0,00	0,00	21.730,00	0,00
4318103 Stadtteilorientierte Arbeit	217.500,00	0,00	-50.250,00	0,00	0,00	213.965,66	0,00	0,00	0,00	-46.715,66	0,00
4318110 Förderung des Sports	207.400,00	0,00	-750,00	0,00	0,00	192.690,04	0,00	0,00	0,00	13.959,96	0,00
4318120 Förderung des Tierschutzes	47.000,00	0,00	-14.100,00	0,00	0,00	45.220,00	0,00	0,00	0,00	-12.320,00	0,00
4318190 Sonst. Zuschüsse	358.000,00	0,00	-64.800,00	3.130,00	0,00	291.452,39	3.130,00	0,00	0,00	1.747,61	0,00
4318199 SU Zuschüsse an soz. Einrichtungen	870.900,00	0,00	-139.200,00	3.130,00	0,00	753.298,09	3.130,00	0,00	0,00	-21.598,09	0,00
4318200 Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	1.046.500,00	60.000,00	0,00	2.600,00	0,00	1.123.058,18	1.919,10	0,00	0,00	-16.558,18	680,90
4318320 Sonst. Zuschüsse an übrige Bereiche	5.200,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
4318399 SU Förderung der Land- u.	5.200,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
4318999 SU Zuschüsse an übrige Bereiche	14.476.500,00	132.500,00	-401.100,00	9.330,00	0,00	14.083.680,40	9.014,00	0,00	0,00	124.219,60	316,00
4319999 SU Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.	19.337.100,00	0,00	-486.970,00	9.330,00	0,00	18.526.624,05	9.014,00	0,00	0,00	323.505,95	316,00
4331102 HLU - laufende Leistungen	1.515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.589,50	0,00	0,00	0,00	1.372.410,50	0,00
4331104 HLU - einm.Leist. an Empf. lfd.Leist. -	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.242,17	0,00	0,00	0,00	39.757,83	0,00
4331109 " " - Feuerungsbeihilfen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
4331119 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	1.562.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.831,67	0,00	0,00	0,00	1.414.168,33	0,00
4331125 Soz. Leist. an natürl. Personen i.a.E.	515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.605,53	0,00	0,00	0,00	491.394,47	0,00
4331129 SU Hilfe zur Pflege	515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.605,53	0,00	0,00	0,00	491.394,47	0,00
4331164 Soz. Leist. an natürl. Personen a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289.327,28	0,00	0,00	0,00	-289.327,28	0,00
4331165 Soz. Leist. an natürl. Personen a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.611,58	0,00	0,00	0,00	-6.611,58	0,00
4331168 SU Leistung zur Teilh. am Leben in	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.938,86	0,00	0,00	0,00	-295.938,86	0,00
4331169 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.938,86	0,00	0,00	0,00	-295.938,86	0,00
4331171 Erstattung an Krankenkassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554.509,47	0,00	0,00	0,00	-554.509,47	0,00
4331172 Krankenhilfe	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370,27	0,00	0,00	0,00	19.629,73	0,00
4331175 Hilfe bei Krankheit, Sterilisation, Fam.-	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.209,82	0,00	0,00	0,00	-209,82	0,00
4331179 SU Hilfen zur Gesundheit	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	563.089,56	0,00	0,00	0,00	-535.089,56	0,00
4331181 Leistungen an Berechtigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.379,02	0,00	0,00	0,00	-6.379,02	0,00
4331182 Blindenhilfe	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.067,73	0,00	0,00	0,00	4.932,27	0,00
4331183 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.717,08	0,00	0,00	0,00	46.282,92	0,00
4331184 Altenhilfe	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.904,41	0,00	0,00	0,00	15.095,59	0,00
4331185 Bestattungskosten - Sozialaufwand	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.149,22	0,00	0,00	0,00	127.850,78	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
4331186 Hilfe in sonst. Lebenslagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,10	0,00	0,00	0,00	4.960,90	0,00
4331189 SU Hilfe z. Überwindung bes. soz.	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.256,56	0,00	0,00	0,00	192.743,44	0,00
4331191 Gutachterkosten a.v.E. ö.T.	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
4331192 Leistungen für bedarfsorientierte	10.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186.268,50	0,00	0,00	0,00	10.313.731,50	0,00
4331198 SU Grusi im Alter u. b.	10.501.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186.268,50	0,00	0,00	0,00	10.315.231,50	0,00
4331199 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.-	12.856.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.273.990,68	0,00	0,00	0,00	11.582.509,32	0,00
4331202 HLU - laufende Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.042.335,68	0,00	0,00	0,00	-1.042.335,68	0,00
4331204 HLU - einm. Leistungen an Empf. lfd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.022,56	0,00	0,00	0,00	-7.022,56	0,00
4331205 HLU - einm. Leistungen an sonst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606,83	0,00	0,00	0,00	-606,83	0,00
4331209 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.049.965,07	0,00	0,00	0,00	-1.049.965,07	0,00
4331246 Soz. Leist. an natürl. Personen i.a.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.023.103,56	0,00	0,00	0,00	-11.023.103,56	0,00
4331248 SU Leistung zur Teilh.m Leben in der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.023.103,56	0,00	0,00	0,00	-11.023.103,56	0,00
4331249 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.023.103,56	0,00	0,00	0,00	-11.023.103,56	0,00
4331251 Erstattung an Krankenkassen	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00
4331252 Krankenhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.817,68	0,00	0,00	0,00	-15.817,68	0,00
4331259 SU Hilfen zur Gesundheit	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.817,68	0,00	0,00	0,00	534.182,32	0,00
4331261 Erstattung an Krankenkassen	37.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.800,00	0,00
4331262 Leistungen an Berechtigte	1.294.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.294.200,00	0,00
4331265 Blindenhilfe	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.183,02	0,00	0,00	0,00	8.816,98	0,00
4331266 Bestattungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.192,01	0,00	0,00	0,00	-81.192,01	0,00
4331267 Hilfe in sonst. Lebenslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.458,81	0,00	0,00	0,00	-2.458,81	0,00
4331279 SU Hilfe z. Überwindung bes. soz.	1.357.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.833,84	0,00	0,00	0,00	1.257.166,16	0,00
4331299 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E. Allgemein	1.907.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.188.720,15	0,00	0,00	0,00	-10.281.720,15	0,00
4331302 Kindererholungsfürsorge	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00
4331304 Projekte	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.425,19	0,00	0,00	0,00	574,81	0,00
4331305 Zuschüsse Jugendgruppen	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.356,55	0,00	0,00	0,00	2.643,45	0,00
4331306 Fahrten und Lager	19.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.247,32	0,00	0,00	0,00	15.552,68	0,00
4331307 außerschulische Jugendbildung -	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
4331309 Freizeitveranstaltungen der	10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.660,51	0,00	0,00	0,00	7.739,49	0,00
4331311 Ferienmaßnahmen der Jugendpflege	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.651,25	0,00	0,00	0,00	3.348,75	0,00
4331312 sonstige Zuschüsse Jugendarbeit	50.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.833,00	0,00	0,00	0,00	31.567,00	0,00
4331319 SU Jugendarbeit	123.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.173,82	0,00	0,00	0,00	70.926,18	0,00
4331322 Jugendschutz	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324,68	0,00	0,00	0,00	175,32	0,00
4331323 sonst.Jugendarbeit, Erz. Kinder- u.	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.471,18	0,00	0,00	0,00	3.528,82	0,00
4331329 SU Erzieherischer Kinder- u.	60.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.795,86	0,00	0,00	0,00	3.704,14	0,00
4331331 Betreuung/Versorgung d. Kindes in	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462,13	0,00	0,00	0,00	-462,13	0,00
4331339 SU Förderung der Erziehung in der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462,13	0,00	0,00	0,00	-462,13	0,00
4331341 Therapeutische Erziehungshilfen - § 27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
4331342 Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer -	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451.081,09	0,00	0,00	0,00	-51.081,09	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	
4331344 Sozialpädagogische Familienhilfe - § 31	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.539.920,46	0,00	0,00	0,00	-89.920,46	0,00	
4331346 Vollzeitpflege	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.134.250,51	0,00	0,00	0,00	-134.250,51	0,00	
4331347 Intensive Einzelbetreuung - § 35 SGB	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.549,58	0,00	0,00	0,00	65.450,42	0,00	
4331348 Alternative Betreuungsformen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.440,68	0,00	0,00	0,00	-2.440,68	0,00	
4331350 Soziale Gruppenarbeit § 29	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.740,45	0,00	0,00	0,00	-11.740,45	0,00	
4331359 SU Hilfe zur Erziehung	3.030.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.254.032,77	0,00	0,00	0,00	-224.032,77	0,00	
4331361 Hilfe f. j. Vollj. (Vollzeitpflege) - §§ 41/	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.074,32	0,00	0,00	0,00	-28.074,32	0,00	
4331362 Hilfe f.j. Vollj. - Erziehungsbeistand - §§	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.837,05	0,00	0,00	0,00	-35.837,05	0,00	
4331363 Hilfe f. j. Vollj. - ambulante Betreuung	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.871,62	0,00	0,00	0,00	2.128,38	0,00	
4331364 Ambulante Maßnahmen - Betreuung §	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.869.393,18	0,00	0,00	0,00	-369.393,18	0,00	
4331365 Ambulante Maßnahmen - Lerntherapie	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.272,03	0,00	0,00	0,00	-6.272,03	0,00	
4331366 Hilfe für seel. Beh.(Vollzeitpflege) §§ 41/	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	
4331368 Vollzeitpflege § 35 a	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.317,00	0,00	0,00	0,00	94.317,00	0,00	
4331369 SU Hilfe f. j.	1.785.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.118.131,20	0,00	0,00	0,00	-333.131,20	0,00	
4331371 Begleitetes Umgangsrecht	5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.363,47	0,00	0,00	0,00	1.036,53	0,00	
4331373 Ambulante Betreuung junger Straftäter	61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.896,64	0,00	0,00	0,00	-1.896,64	0,00	
4331379 SU Adoption,Beistandsch.,Amtspfleg-/-	66.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.260,11	0,00	0,00	0,00	-860,11	0,00	
4331399 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.-Jugend u.	5.065.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.548.855,89	0,00	0,00	0,00	-483.855,89	0,00	
4331401 Soziale Leistungen an natürliche	1.371.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.313.411,96	0,00	0,00	0,00	57.588,04	0,00	
4331402 Schulbedarfspauschale	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.657,60	0,00	0,00	0,00	1.342,40	0,00	
4331403 Mittagsverpflegung Hort	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940,32	0,00	0,00	0,00	59,68	0,00	
4331404 Schulausflüge	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	
4331405 Klassenfahrten	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00	1.780,00	0,00	
4331406 Lernförderung	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.080,00	0,00	0,00	0,00	-80,00	0,00	
4331407 Mittagsverpflegung	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.717,10	0,00	0,00	0,00	3.282,90	0,00	
4331408 Soziale Teilhabe	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	410,00	0,00	
4331601 Schulausflüge	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56,61	0,00	0,00	0,00	556,61	0,00	
4331602 Klassenfahrten	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	
4331603 Schülerbeförderung	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	
4331604 Lernförderung	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560,00	0,00	0,00	0,00	440,00	0,00	
4331605 Mittagsverpflegung	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.599,50	0,00	0,00	0,00	2.400,50	0,00	
4331606 Soziale Teilhabe	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596,00	0,00	0,00	0,00	404,00	0,00	
4331607 Schulbedarfspauschale	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	3.350,00	0,00	
4331608 Mittagsverpflegung Hort	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.075,10	0,00	0,00	0,00	-75,10	0,00	
4331630 SU Bildungs- und Teilhabepaket SGB	15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.923,99	0,00	0,00	0,00	11.176,01	0,00	
4331999 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.	21.233.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.339.607,69	0,00	0,00	0,00	893.492,31	0,00	
4332102 HLU - laufende Leistungen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.484,34	0,00	0,00	0,00	-38.484,34	0,00	
4332104 HLU - Barbetrag	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.970,67	0,00	0,00	0,00	392.029,33	0,00	
4332105 einm. Leistungen an Empf. lfd.	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.951,19	0,00	0,00	0,00	3.548,81	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
4332109 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	458.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.406,20	0,00	0,00	0,00	357.093,80	0,00		
4332112 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.948,24	0,00	0,00	0,00	-51.948,24	0,00		
4332119 SU Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.948,24	0,00	0,00	0,00	-51.948,24	0,00		
4332126 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	1.685.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.715,96	0,00	0,00	0,00	1.654.284,04	0,00		
4332129 SU Hilfe zur Pflege	1.685.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.715,96	0,00	0,00	0,00	1.654.284,04	0,00		
4332171 Erstattung an Krankenkassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.111,34	0,00	0,00	0,00	-30.111,34	0,00		
4332179 SU Hilfen zur Gesundheit i.v.E. ö.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.111,34	0,00	0,00	0,00	-30.111,34	0,00		
4332181 Hilfe z.Überw.bes.soz. Schwierigk.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.989,14	0,00	0,00	0,00	-15.989,14	0,00		
4332182 Blindenhilfe	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00		
4332189 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E.-	2.151.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.170,88	0,00	0,00	0,00	1.921.329,12	0,00		
4332191 Grusi im Alter u.b.Erwerbsmind. -	820.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.467,33	0,00	0,00	0,00	837.467,33	0,00		
4332202 HLU - laufende Leistungen	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448.274,46	0,00	0,00	0,00	-148.274,46	0,00		
4332204 HLU - Barbetrag	940.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253.961,31	0,00	0,00	0,00	686.038,69	0,00		
4332205 einm. Leistungen an Empf. lfd.	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.369,45	0,00	0,00	0,00	4.630,55	0,00		
4332219 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	757.605,22	0,00	0,00	0,00	542.394,78	0,00		
4332228 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	620.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.610.061,75	0,00	0,00	0,00	-1.990.061,75	0,00		
4332229 SU Hilfe zur Pflege	620.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.610.061,75	0,00	0,00	0,00	-1.990.061,75	0,00		
4332265 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724.933,67	0,00	0,00	0,00	-724.933,67	0,00		
4332268 SU Nachgehende Hilfe zur Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724.933,67	0,00	0,00	0,00	-724.933,67	0,00		
4332269 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724.933,67	0,00	0,00	0,00	-724.933,67	0,00		
4332271 Erstattungen an Krankenkassen	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.947,13	0,00	0,00	0,00	152.052,87	0,00		
4332273 Hilfen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475,00	0,00	0,00	0,00	525,00	0,00		
4332279 SU Hilfen zur Gesundheit i.v.E. üö.T.	201.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.422,13	0,00	0,00	0,00	152.577,87	0,00		
4332281 Erstattungen an Krankenkassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.632,25	0,00	0,00	0,00	-21.632,25	0,00		
4332282 Hilfe zur Überwindung bes. soz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.096.167,58	0,00	0,00	0,00	-1.096.167,58	0,00		
4332285 Blindenhilfe	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.997,49	0,00	0,00	0,00	-11.997,49	0,00		
4332289 SU Hilfe zur Überwindung bes. soz.	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.135.797,32	0,00	0,00	0,00	-1.129.797,32	0,00		
4332291 Grusi im Alter u.b.Erwerbsmind. -	1.175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.238.370,18	0,00	0,00	0,00	-1.063.370,18	0,00		
4332299 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E. -	3.302.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.515.190,27	0,00	0,00	0,00	-4.213.190,27	0,00		
4332301 Förd.d.Erzieh.i.d.Familie-Vater-/Mutter-	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566.816,48	0,00	0,00	0,00	-116.816,48	0,00		
4332311 Tageseinr. - Elternbeiträge f.	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.222,78	0,00	0,00	0,00	59.777,22	0,00		
4332312 Tagespflege	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.873.615,59	0,00	0,00	0,00	326.384,41	0,00		
4332319 SU Förderung von Kindern in	2.430.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.043.838,37	0,00	0,00	0,00	386.161,63	0,00		
4332321 Erziehung in Tagesgruppen - § 32 SGB	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474.245,38	0,00	0,00	0,00	325.754,62	0,00		
4332322 Heimerziehung - § 34 SGB VIII	6.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.627.522,69	0,00	0,00	0,00	-927.522,69	0,00		
4332323 Betreutes Wohnen - § 34 SGB VIII	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.474,43	0,00	0,00	0,00	76.525,57	0,00		
4332324 Vereinbarung nach § 78 a ff. SGB VIII	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.198,44	0,00	0,00	0,00	8.801,56	0,00		
4332329 SU Hilfe zur Erziehung	7.616.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.132.440,94	0,00	0,00	0,00	-516.440,94	0,00		
4332331 Heimerziehung - §§ 41/ 34 SGB VIII	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498.414,94	0,00	0,00	0,00	201.585,06	0,00		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
4332332 Betreutes Wohnen - §§ 41/ 34 SGB VIII	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.431,86	0,00	0,00	0,00	11.568,14	0,00		
4332333 Heimerziehung - §§ 41/ 35a SGB VIII	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221.942,03	0,00	0,00	0,00	-21.942,03	0,00		
4332334 Betreutes Wohnen - §§ 41/ 35a SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.432,40	0,00	0,00	0,00	-39.432,40	0,00		
4332335 Vorl. Maßn. z. Schutz v. Kindern u.	650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690.467,58	0,00	0,00	0,00	-40.467,58	0,00		
4332336 Eingliederungsh. seel.Beh.Kinder u.	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614,67	0,00	0,00	0,00	149.385,33	0,00		
4332337 Heimerziehung - § 35a SGB VIII	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.038.263,97	0,00	0,00	0,00	-238.263,97	0,00		
4332349 SU Hilfen f. j.	2.850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.827.567,45	0,00	0,00	0,00	22.432,55	0,00		
4332399 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.i.v.E. - Jugend	13.346.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.570.663,24	0,00	0,00	0,00	-224.663,24	0,00		
4332401 Soziale Leistungen an natürliche	755.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522.367,98	0,00	0,00	0,00	232.632,02	0,00		
4332402 Schulbedarfspauschale	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.335,00	0,00	0,00	0,00	-335,00	0,00		
4332403 Mittagsverpflegung Hort	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.781,35	0,00	0,00	0,00	-1.281,35	0,00		
4332404 Schulausflüge	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00		
4332405 Klassenfahrten	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00		
4332406 Lernförderung	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.516,00	0,00	0,00	0,00	1.484,00	0,00		
4332407 Mittagsverpflegung	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.188,94	0,00	0,00	0,00	-4.188,94	0,00		
4332408 Soziale Teilhabe	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	160,00	0,00		
4332999 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. l.v.E. -	20.394.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.838.786,33	0,00	0,00	0,00	-1.444.586,33	0,00		
4339301 Unterhaltsvorschussleis. - Leist. an	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.594.205,00	0,00	0,00	0,00	405.795,00	0,00		
4339302 Landesblindengeld	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302.527,50	0,00	0,00	0,00	-2.527,50	0,00		
4339303 Leist.f.polit.Flüchtlinge u.än. -strafr.	68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.800,09	0,00	0,00	0,00	9.599,91	0,00		
4339399 SU Soz.Leist. im Auftr.v. Bund u. Land	3.368.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.955.532,59	0,00	0,00	0,00	412.867,41	0,00		
4339607 Einr.f.Hilfe z.Erz.u.Hilfe f.j.	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00		
4339699 SU Einrichtungen der Jugendhilfe	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00		
4339701 Sonstige soziale Leistungen ö. T.	4.263.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.136.772,11	0,00	0,00	0,00	1.126.727,89	0,00		
4339702 Sonstige soziale Leistungen üö. T.	14.135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.931.317,63	0,00	0,00	0,00	-2.796.317,63	0,00		
4339998 SU Sonstige soziale Leistungen	22.116.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.023.622,33	0,00	0,00	0,00	-906.722,33	0,00		
4339999 SU Sozialtransferaufwendungen	63.744.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.202.016,35	0,00	0,00	0,00	-1.457.816,35	0,00		
4341010 Gewerbesteuerumlage allg.	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400.222,00	0,00	0,00	0,00	1.099.778,00	0,00		
4341999 SU Gewerbesteuerumlage	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400.222,00	0,00	0,00	0,00	1.099.778,00	0,00		
4349999 Steuerbeteiligungen	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400.222,00	0,00	0,00	0,00	1.099.778,00	0,00		
4371000 Allgemeine Umlagen an das Land	195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.912,00	0,00	0,00	0,00	12.088,00	0,00		
4372100 Kreisumlage	48.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.718.256,00	0,00	0,00	0,00	381.744,00	0,00		
4379999 SU Allgemeine Umlagen	48.295.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.901.168,00	0,00	0,00	0,00	393.832,00	0,00		
4399999 SU Transferaufwendungen	135.876.300,00	0,00	-486.970,00	9.330,00	0,00	135.030.030,40	9.014,00	0,00	0,00	359.299,60	316,00		
4411000 Sonstige Personal- und	50.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.936,57	0,00	0,00	0,00	5.763,43	0,00		
4411010 Personenbezogene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.591,30	0,00	0,00	0,00	-3.591,30	0,00		
4421000 Aufw.f.ehrenamtliche u.sonstige	375.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.891,39	0,00	0,00	0,00	38.708,61	0,00		
4421010 Haftpfl.-Vers. f. Feuerwehrleute	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.167,92	0,00	0,00	0,00	-167,92	0,00		
4429010 Verfügungsmittel	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.942,65	0,00	0,00	0,00	57,35	0,00		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
4429030 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	145.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.888,61	0,00	0,00	0,00	-3.088,61	0,00		
4429989 SU	147.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.831,26	0,00	0,00	0,00	-3.031,26	0,00		
4429999 SU Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten und	526.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490.890,57	0,00	0,00	0,00	35.509,43	0,00		
4431010 Büromaterialien, Drucksachen,	1.098.100,00	0,00	-203.280,00	0,00	0,00	828.243,72	3.596,30	30,00	0,00	66.546,28	-3.596,30		
4431020 Telekommunikationsaufwendungen	159.200,00	0,00	-46.020,00	0,00	0,00	94.720,72	2.890,27	0,00	0,00	18.459,28	-2.890,27		
4431030 Bewirtungskosten	8.900,00	0,00	-2.070,00	0,00	0,00	9.924,21	472,02	0,00	0,00	-3.094,21	-472,02		
4431040 Werbekosten	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00		
4431050 Sonst. Geschäftsaufwendungen	147.600,00	0,00	-13.850,00	0,00	0,00	40.192,52	33,19	0,00	0,00	93.557,48	-33,19		
4431060 Dienstreisen u. Ehrungen	96.300,00	0,00	-22.170,00	0,00	0,00	34.267,34	163,31	0,00	0,00	39.862,66	-163,31		
4431070 Öffentlichkeitsarbeit u.a.	26.500,00	0,00	-2.100,00	0,00	0,00	40.144,34	22.437,06	0,00	0,00	-15.744,34	-22.437,06		
4431080 Provisionen u. dergl. Dritter	449.300,00	0,00	-68.310,00	30.000,00	0,00	280.571,40	13.947,84	0,00	0,00	100.418,60	16.052,16		
4431090 Allg. Arztkosten f. Untersuchungen u.	135.000,00	0,00	-15.500,00	0,00	0,00	133.442,56	0,00	0,00	0,00	-13.942,56	0,00		
4431100 sonst. Beratungsleistungen	323.400,00	0,00	-55.020,00	20.000,00	-17.858,00	75.611,43	5.353,19	0,00	0,00	192.768,57	-3.211,19		
4431120 Gebühren u. Entgelte	22.200,00	0,00	-1.620,00	0,00	0,00	15.328,23	0,00	0,00	0,00	5.251,77	0,00		
4431130 Sonst. Aufwendungen f. lfd. Betrieb	48.000,00	0,00	-12.250,00	25.000,00	0,00	20.004,45	4.205,59	0,00	0,00	15.745,55	20.794,41		
4431140 Sonst. Sachaufwendungen	41.900,00	0,00	-9.150,00	0,00	0,00	33.599,62	0,00	0,00	0,00	-849,62	0,00		
4431150 Aufwendungen im Bank- und	5.400,00	0,00	-1.620,00	0,00	0,00	5.146,48	0,00	0,00	0,00	-1.366,48	0,00		
4431160 Aufw. f. d. Beitreibg v. Forderungen	80.800,00	0,00	-24.240,00	0,00	0,00	51.697,60	0,00	0,00	0,00	4.862,40	0,00		
4431170 Internetaufwendungen	40.700,00	0,00	-90,00	0,00	0,00	8.461,17	0,00	0,00	0,00	32.148,83	0,00		
4431180 Portokosten	159.400,00	0,00	-34.890,00	0,00	0,00	175.916,38	303,66	0,00	0,00	-51.406,38	-303,66		
4431190 Erstattungen Widerspruchverfahren	6.000,00	0,00	-1.800,00	0,00	0,00	4.204,09	0,00	0,00	0,00	-4,09	0,00		
4431200 Aufwand des Geldverkehrs	3.100,00	0,00	-930,00	0,00	0,00	1.953,54	0,00	0,00	0,00	216,46	0,00		
4431210 Geschäftsaufw. FB 8	68.200,00	0,00	-16.620,00	0,00	0,00	58.903,67	0,00	0,00	0,00	-7.323,67	0,00		
4431796 Honorar/Verwaltungsgebühren -	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.274,95	0,00	0,00	0,00	725,05	0,00		
4431999 SU Geschäftsaufwendungen	2.934.500,00	0,00	-531.530,00	75.000,00	-17.858,00	1.925.608,42	53.402,43	30,00	0,00	477.331,58	3.739,57		
4441010 Umlage an KSA u. GuV	891.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735.001,24	0,00	0,00	0,00	156.528,76	0,00		
4441020 sonst. Versicherungen	27.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.689,62	0,00	0,00	0,00	7.810,38	0,00		
4441030 Inventarversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.081,63	0,00	0,00	0,00	-2.081,63	0,00		
4441050 Gewerbesteuer	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4441060 Körperschaftssteuer	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.959,11	0,00	0,00	0,00	100.040,89	0,00		
4441080 sonstige Verbrauchssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.879,55	0,00	0,00	0,00	-2.879,55	0,00		
4441090 sonstige Steuern	595.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	883.132,85	0,00	0,00	0,00	-287.832,85	0,00		
4441100 Schadenersatzleistungen	250.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.846,35	0,00	0,00	0,00	102.253,65	0,00		
4441999 SU Steuern, Versicherungen,	2.104.430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.030.590,35	0,00	0,00	0,00	73.839,65	0,00		
4450010 Erstattungen an den Bund	36.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.653,95	0,00	0,00	0,00	7.446,05	0,00		
4451000 Erstattungen an das Land	452.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.234,56	0,00	0,00	0,00	137.765,44	0,00		
4452010 Erstattungen an den Landkreis	690.800,00	0,00	0,00	11.768,00	0,00	603.922,21	0,00	0,00	0,00	86.877,79	11.768,00		
4452020 Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.966,96	0,00	0,00	0,00	-3.966,96	0,00		
4452999 SU Erstattungen an Gemeinden und GV	690.800,00	0,00	0,00	11.768,00	0,00	607.889,17	0,00	0,00	0,00	82.910,83	11.768,00		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
4454000 Erstattungen an gesetzl.	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.352,52	0,00	0,00	0,00	1.347,48	0,00		
4455020 Erstattungen an sonst. verb.Untern.,S-	13.832.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.075.345,63	0,00	0,00	0,00	1.757.054,37	0,00		
4455999 Erst.a.verb.Untern.,S-Verm.und	13.832.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.075.345,63	0,00	0,00	0,00	1.757.054,37	0,00		
4457000 Erstattungen an private Unternehmen	370.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.393,20	0,00	0,00	0,00	145.106,80	0,00		
4458000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.521.200,00	0,00	-153.100,00	0,00	0,00	1.385.622,55	0,00	0,00	0,00	-17.522,55	0,00		
4459999 Erst.f.d.Aufw.v.Dritten a.lfd.Verw-	16.905.700,00	0,00	-153.100,00	11.768,00	0,00	14.638.491,58	0,00	0,00	0,00	2.114.108,42	11.768,00		
4482000 Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579,38	5.439,05	0,00	0,00	-579,38	-5.439,05		
4489999 SU Besondere Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579,38	5.439,05	0,00	0,00	-579,38	-5.439,05		
4491000 Weitere	1.505.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.113,99	0,00	0,00	0,00	1.498.886,01	0,00		
4491500 Aufwendungen für die Zuführung von	33.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.801,07	0,00	0,00	0,00	-8.401,07	0,00		
4491600 Erfolgsabhängige Bezahlung	166.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.528,07	0,00	0,00	0,00	8.971,93	0,00		
4499999 SU Sonstige ordentliche	24.226.630,00	0,00	-684.630,00	86.768,00	-17.858,00	19.340.131,30	58.841,48	30,00	0,00	4.201.838,70	10.068,52		
4511000 Zinsaufwendungen an Land	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,00	0,00	0,00	0,00	13,00	0,00		
4517010 Zinsen an den allg. Kreditmarkt	3.609.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.937.969,21	0,00	0,00	0,00	671.030,79	0,00		
4517020 Zinsaufwend. kreditähnl. Rechtsgesch.	411.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409.385,96	0,00	0,00	0,00	1.614,04	0,00		
4517999 SU Zinsaufwendungen an	4.020.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.347.355,17	0,00	0,00	0,00	672.644,83	0,00		
4519999 SU Zinsaufwendungen	4.020.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.347.442,17	0,00	0,00	0,00	672.657,83	0,00		
4521000 Zinsaufwendungen für äußere	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347.443,12	0,00	0,00	0,00	152.556,88	0,00		
4591000 Kreditbeschaffungskosten	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.091,77	0,00	0,00	0,00	-4.591,77	0,00		
4592000 Verzinsung von Steuererstattungen	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.840,00	0,00	0,00	0,00	239.160,00	0,00		
4599989 SU Sonstige Finanzaufwendungen	453.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.931,77	0,00	0,00	0,00	234.568,23	0,00		
4599999 SU Zinsen und sonstige	4.973.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.913.817,06	0,00	0,00	0,00	1.059.782,94	0,00		
4621000 Allgemeine Deckungsreserve	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		
4711010 AfA Immat. Vermögensgegen. a.gel.	1.001.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984.484,28	0,00	0,00	0,00	17.015,72	0,00		
4711020 AfA Lizenzen u. Sonstiges	78.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.343,76	0,00	0,00	0,00	-87.843,76	0,00		
4711021 AfA DV-Software	26.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.885,17	0,00	0,00	0,00	814,83	0,00		
4711099 SU Abschreibungen auf imm.	1.106.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.713,21	0,00	0,00	0,00	-70.013,21	0,00		
4711310 AfA Geb./Aufb. bei Wohnbauten	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.944,12	0,00	0,00	0,00	555,88	0,00		
4711320 AfA Geb./Aufb. bei Soz. Einr.	460.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474.007,90	0,00	0,00	0,00	-13.907,90	0,00		
4711330 AfA Geb., Aufb. bei Schulen	1.954.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.725.909,72	0,00	0,00	0,00	228.890,28	0,00		
4711340 AfA Geb., Aufb. Kultur/Sport/Freize	338.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373.765,31	0,00	0,00	0,00	-35.765,31	0,00		
4711350 AfA Geb., Aufb. Brandschutz,	21.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.425,54	0,00	0,00	0,00	74,46	0,00		
4711360 AfA Geb., Aufb .sonst.Dst-/Geschäfts	770.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565.951,68	0,00	0,00	0,00	204.448,32	0,00		
4711370 AfA Bauten auf fremdem Grund und	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-119.190,08	0,00	0,00	0,00	184.190,08	0,00		
4711399 SU Abschreibungen auf Gebäude	3.614.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.045.814,19	0,00	0,00	0,00	568.485,81	0,00		
4711410 AfA Brücken und Tunnel	431.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422.475,91	0,00	0,00	0,00	9.024,09	0,00		
4711420 AfA Gleisanl. m.	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.508,02	0,00	0,00	0,00	-8,02	0,00		
4711440 AfA Straßen, Wege, Plätze	4.746.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.165.507,42	0,00	0,00	0,00	580.592,58	0,00		
4711450 AfA Lichtsignalanlagen,	378.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398.620,66	0,00	0,00	0,00	-20.020,66	0,00		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
4711460 AfA Strom-, Gas-, Wasserleit.	12.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.383,90	0,00	0,00	0,00	16,10	0,00		
4711470 AfA Wasserbauliche Anlagen	7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.113,25	0,00	0,00	0,00	-13,25	0,00		
4711480 AfA Friedhöfe und	74.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.877,58	0,00	0,00	0,00	-7.577,58	0,00		
4711490 AfA sonstige Bauten des	129.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.342,71	0,00	0,00	0,00	-25.042,71	0,00		
4711499 SU Abschreibungen auf das	5.782.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.245.829,45	0,00	0,00	0,00	536.970,55	0,00		
4711510 AfA Maschinen	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.584,98	0,00	0,00	0,00	-6.384,98	0,00		
4711520 AfA Technische Anlagen	6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.308,50	0,00	0,00	0,00	-8,50	0,00		
4711599 Abschreibungen auf Maschinen und	13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.893,48	0,00	0,00	0,00	-6.393,48	0,00		
4711610 AfA Fahrzeuge	300.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292.663,56	0,00	0,00	0,00	7.636,44	0,00		
4711710 AfA Betriebsvorrichtungen	175.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.735,60	0,00	0,00	0,00	-40.235,60	0,00		
4711720 AfA BGA	1.001.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988.679,02	0,00	0,00	0,00	12.520,98	0,00		
4711730 AfA IT-Ausstattung	494.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355.399,44	0,00	0,00	0,00	139.100,56	0,00		
4711750 AfA Werkzeuge, Arbeitsgeräte	63.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.028,59	0,00	0,00	0,00	42.671,41	0,00		
4711760 AfA sonst. Betriebs- und	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.483,30	0,00	0,00	0,00	216,70	0,00		
4711799 SU Abschreibungen auf BGA	1.740.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.586.325,95	0,00	0,00	0,00	154.274,05	0,00		
4711810 AfA Sammelposten über 150 € bis	182.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.775,23	0,00	0,00	0,00	-475,23	0,00		
4711922 AfA Kulturdenkmäler	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.314,99	0,00	0,00	0,00	685,01	0,00		
4711929 SU AfA Kunstgegenstände und	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.314,99	0,00	0,00	0,00	685,01	0,00		
4711989 SU Abschreibungen auf sonstiges	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.314,99	0,00	0,00	0,00	685,01	0,00		
4711999 SU Abschreibungen auf	12.742.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.551.330,06	0,00	0,00	0,00	1.191.169,94	0,00		
4721111 AfA Einzelwertberichtigung	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.018.009,68	0,00	0,00	0,00	-893.009,68	0,00		
4721112 AfA Pauschalwertberichtigung	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.882,51	0,00	0,00	0,00	99.117,49	0,00		
4721120 Sonstige Abschreibungen auf Ford. und	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675.714,68	0,00	0,00	0,00	-500.714,68	0,00		
4721999 SU Abschreibungen auf Forderungen	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.744.606,87	0,00	0,00	0,00	-1.294.606,87	0,00		
4729999 SU Abschreibungen auf	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.744.606,87	0,00	0,00	0,00	-1.294.606,87	0,00		
4799999 SU Bilanzielle Abschreibungen	13.192.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.295.936,93	0,00	0,00	0,00	-103.436,93	0,00		
4811010 Aufwendungen aus inneren	1.851.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.601.839,45	0,00	0,00	0,00	249.260,55	0,00		
4811020 Aufwendungen aus	1.397.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.097.814,28	0,00	0,00	0,00	299.185,72	0,00		
4811030 Aufwendungen aus	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00		
4811040 Aufwend.a.Leistungsverrechnung	2.901.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.758.849,02	0,00	0,00	0,00	142.250,98	0,00		
4811050 Aufwend.a.Leistungsverrechnung	209.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390.348,47	0,00	0,00	0,00	-180.948,47	0,00		
4811060 Aufwend.a.Leistungsverrechnung	575.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862.416,90	0,00	0,00	0,00	-286.916,90	0,00		
4811070 Aufwend.a.Leistungsverrechnung	218.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.968,43	0,00	0,00	0,00	24.931,57	0,00		
4811080 Aufwend.a.Leistungsverrechnung	54.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.571,20	0,00	0,00	0,00	11.028,80	0,00		
4889999 SU Aufwendungen aus internen	7.208.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.948.807,75	0,00	0,00	0,00	259.792,25	0,00		
4999999 SU Ordentliche Aufwendungen	293.189.680,00	0,00	-3.112.699,00	479.915,00	-54.118,00	282.262.206,76	326.520,24	-5.218,49	0,00	7.819.992,73	99.276,76		
5012000 Empf.Schadensersatzleistungen für	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.000,00	0,00	0,00	0,00	52.400,00	0,00		
5019000 Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.971.714,85	0,00	0,00	0,00	1.971.714,85	0,00		
5019999 SU Außergewöhnliche Erträge	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.024.714,85	0,00	0,00	0,00	2.024.114,85	0,00		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
5022000 Erträge a. d. Aufl. v. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.843.000,00	0,00	0,00	0,00	1.843.000,00	0,00
5022010 Erträge a. d. Aufl. v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-499.270,00	0,00	0,00	0,00	499.270,00	0,00
5029999 SU Ertr. a. d. Herabs v. Schulden u. Aufl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.342.270,00	0,00	0,00	0,00	2.342.270,00	0,00
5099999 SU Realisierte außerordentliche Erträge	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.366.984,85	0,00	0,00	0,00	4.366.384,85	0,00
5119000 Sonstige außergewöhnliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.129,58	0,00	0,00	0,00	-197.129,58	0,00
5119999 SU außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.129,58	0,00	0,00	0,00	-197.129,58	0,00
5131000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	858.697,96	0,00	0,00	0,00	-858.697,96	0,00
5132000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-837.503,00	0,00	0,00	0,00	837.503,00	0,00
5139999 SU Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.194,96	0,00	0,00	0,00	-21.194,96	0,00
5199999 Su. Realisierte außerordentliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.324,54	0,00	0,00	0,00	-218.324,54	0,00
5311090 Abgang Bauland, Rohbau- u.	-3.967.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-136.412,79	0,00	0,00	0,00	-3.830.687,21	0,00
5311099 SU unbeb.Grund.,grdstgl.R.	-3.967.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-136.412,79	0,00	0,00	0,00	-3.830.687,21	0,00
5311111 Abgang Grund u. Boden bei	-41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.000,00	0,00
5311119 SU Grundstücke mit Wohnbauten	-41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.000,00	0,00
5311151 Ab.GuB.m.sonst.	-178.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-178.300,00	0,00
5311159 SU Grund. m.	-178.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-178.300,00	0,00
5311171 Abgang G.u.B.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.200,00	0,00	0,00	0,00	19.200,00	0,00
5311179 SU Erbbaurechtl. belastete Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.200,00	0,00	0,00	0,00	19.200,00	0,00
5311199 SU Beb.Grund.u.grdstgl. R. an	-219.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.200,00	0,00	0,00	0,00	-200.100,00	0,00
5311999 SU Etr. a.d. Veräußerung v.	-4.186.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-155.612,79	0,00	0,00	0,00	-4.030.787,21	0,00
5312210 Abgang Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.959,00	0,00	0,00	0,00	16.959,00	0,00
5312299 SU Maschinen und techn. Anlagen,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.959,00	0,00	0,00	0,00	16.959,00	0,00
5312350 Abgang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.688,00	0,00	0,00	0,00	1.688,00	0,00
5312399 SU Betriebsvorricht. BGA, IT etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.688,00	0,00	0,00	0,00	1.688,00	0,00
5312999 SU Veräußerungsertr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.647,00	0,00	0,00	0,00	18.647,00	0,00
5319999 Su. Ertr. a.d. Veräußerung	-4.186.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-174.259,79	0,00	0,00	0,00	-4.012.140,21	0,00
5399999 SU Veräußerung von	-4.186.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-174.259,79	0,00	0,00	0,00	-4.012.140,21	0,00
5999999 SU außerordent.	-4.187.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.322.920,10	0,00	0,00	0,00	135.920,10	0,00
6011000 Grundsteuer A	36.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.866,65	0,00	0,00	0,00	3.633,35	0,00
6012000 Grundsteuer B	14.912.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.675.807,77	0,00	0,00	0,00	236.192,23	0,00
6013000 Gewerbesteuer	38.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.801.468,46	0,00	0,00	0,00	-2.801.468,46	0,00
6019999 SU Realsteuern	52.948.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.510.142,88	0,00	0,00	0,00	-2.561.642,88	0,00
6021000 Gemeindeanteil an der	32.654.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.941.433,00	0,00	0,00	0,00	-1.287.433,00	0,00
6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.809.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.915.347,00	0,00	0,00	0,00	-105.747,00	0,00
6029999 SU Gemeindeanteile an den	42.463.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.856.780,00	0,00	0,00	0,00	-1.393.180,00	0,00
6031000 Vergnügungssteuer	1.810.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.214.274,91	0,00	0,00	0,00	595.725,09	0,00
6032000 Hundesteuer	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.677,67	0,00	0,00	0,00	322,33	0,00
6034000 Zweitwohnungssteuer	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.633,31	0,00	0,00	0,00	-1.633,31	0,00
6039100 Beherbergungssteuer	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492.036,12	0,00	0,00	0,00	57.963,88	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
6039999 SU Sonstige Gemeindesteuern	2.680.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.027.622,01	0,00	0,00	0,00	652.377,99	0,00	
6099999 SU Steuern und ähnliche Abgaben	98.092.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.394.544,89	0,00	0,00	0,00	-3.302.444,89	0,00	
6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	25.475.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.474.640,00	0,00	0,00	0,00	360,00	0,00	
6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom	3.297.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.290.464,00	0,00	0,00	0,00	6.536,00	0,00	
6131010 Sonst. allgemeine Zuweisungen vom	8.939.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.388.326,00	0,00	0,00	0,00	550.974,00	0,00	
6139999 SU Sonstige allgemeine Zuweisungen	12.236.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.678.790,00	0,00	0,00	0,00	557.510,00	0,00	
6140010 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	749.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720.293,17	0,00	0,00	0,00	29.006,83	0,00	
6140011 Zuweisungen für lfd. Zwecke v. Bund -	374.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449.616,05	0,00	0,00	0,00	-75.316,05	0,00	
6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	1.964.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.384.456,98	0,00	0,00	0,00	579.943,02	0,00	
6141010 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	4.864.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.527.127,69	0,00	0,00	0,00	337.372,31	0,00	
6141030 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	48.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.383,00	0,00	0,00	0,00	-83,00	0,00	
6141641 Tageseinrichtungen für Kinder v. Land	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.566,57	0,00	0,00	0,00	801.566,57	0,00	
6141642 " " - Zuweisungen für Sprachförd. in	408.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.251,25	0,00	0,00	0,00	64.748,75	0,00	
6142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.904,00	0,00	0,00	0,00	96,00	0,00	
6142010 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK	16.292.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.963.554,67	0,00	0,00	0,00	5.329.045,33	0,00	
6142020 Zuweisungen gem. § 118 NSchG v. LK	3.230.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.975.271,06	0,00	0,00	0,00	1.254.828,94	0,00	
6142030 Sonderzuweisungen LK	2.340.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.340.000,00	0,00	
6142651 Tageseinrichtungen für Kinder	2.650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.225.226,21	0,00	0,00	0,00	424.773,79	0,00	
6143000 Zuweisungen für lfd.Zwecke von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	
6144000 Zuweisungen für lfd.Zwecke v. gesetzl.	10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	
6145000 Zuschüsse f.lfd.Zwecke	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840.000,00	0,00	0,00	0,00	-540.000,00	0,00	
6148000 Zusch.für lfd. Zwecke von übrigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	
6148020 Spenden - Moonlightsportprojekt	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	
6148050 Spenden/Sponsor. f.lfd. Zwecke v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.879,13	0,00	0,00	0,00	-57.879,13	0,00	
6149999 Zuweisungen und Zuschüsse für	34.046.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.549.896,64	0,00	0,00	0,00	10.496.103,36	0,00	
6199999 SU Zuwendungen und allgemeine	71.757.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.703.326,64	0,00	0,00	0,00	11.053.973,36	0,00	
6211102 HLU - lfd. Leistungen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558,36	0,00	0,00	0,00	24.441,64	0,00	
6211122 Grundsicherung im Alter und bei	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.769,33	0,00	0,00	0,00	19.230,67	0,00	
6211124 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.024,86	0,00	0,00	0,00	-1.024,86	0,00	
6211126 Kostenersatz aus eig. Eink. ö.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.169,72	0,00	0,00	0,00	-16.169,72	0,00	
6211129 SU Sozialhilfe	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.522,27	0,00	0,00	0,00	26.477,73	0,00	
6211144 Hilfe z. Erziehung - Kostenbeitr. (§ 33	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.633,62	0,00	0,00	0,00	14.366,38	0,00	
6211146 Unterhaltsvorschuss - privatrechtl.	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.483,23	0,00	0,00	0,00	685.516,77	0,00	
6211147 Unterhaltsvorschuss - öffentlichrechtl.	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.178,57	0,00	0,00	0,00	-11.178,57	0,00	
6211148 Vollzeitpflege-Kostenbeitr.(§§41/35a/33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302,62	0,00	0,00	0,00	-302,62	0,00	
6211149 Vollverzinsung UVG-Leistungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.984,93	0,00	0,00	0,00	8.015,07	0,00	
6211150 SU Jugendhilfe	1.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363.582,97	0,00	0,00	0,00	696.417,03	0,00	
6211199 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - ö.	1.110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387.105,24	0,00	0,00	0,00	722.894,76	0,00	
6211212 Grundsicherung im Alter und bei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,66	0,00	0,00	0,00	-19,66	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
6211299 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,66	0,00	0,00	0,00	-19,66	0,00
6211999 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - üö.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,66	0,00	0,00	0,00	-19,66	0,00
6212102 HLU - lfd. Leistungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.917,80	0,00	0,00	0,00	-24.917,80	0,00
6212119 SU Sozialhilfe	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.917,80	0,00	0,00	0,00	-24.917,80	0,00
6212199 SU Überg.U-ansprüche gg.bgl-rechtl.U-	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.917,80	0,00	0,00	0,00	-24.917,80	0,00
6212201 Überg. Anspr. gg. bgI-rechtl. U-verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,35	0,00	0,00	0,00	-53,35	0,00
6212299 SU Überg. Anspr. gg. bgI-rechtl. U-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,35	0,00	0,00	0,00	-53,35	0,00
6212999 SU Übergeg.U-ansprüche gg.bgl-	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.971,15	0,00	0,00	0,00	-24.971,15	0,00
6213102 HLU - lfd. Leistungen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.851,32	0,00	0,00	0,00	-28.851,32	0,00
6213103 HLU - lfd. Leistungen - überg. Wohnng.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143,67	0,00	0,00	0,00	-143,67	0,00
6213122 Grundsicherung im Alter und bei	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244.327,93	0,00	0,00	0,00	-94.327,93	0,00
6213123 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.264,96	0,00	0,00	0,00	-3.264,96	0,00
6213126 Leistungen von Sozialleistungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.196,30	0,00	0,00	0,00	-107.196,30	0,00
6213129 SU Sozialhilfe	165.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398.784,18	0,00	0,00	0,00	-233.784,18	0,00
6213140 Leistungen nach dem	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.653,28	0,00	0,00	0,00	-1.153,28	0,00
6213141 Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.522,14	0,00	0,00	0,00	-1.522,14	0,00
6213149 SU Asylbewerber	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.175,42	0,00	0,00	0,00	-2.675,42	0,00
6213152 Hilfe z. Erziehung - Vollzeitpfl. (§ 33	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.129,09	0,00	0,00	0,00	5.870,91	0,00
6213154 Hilfe f. junge Volljährige (§§ 41/ 33 SGB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.306,01	0,00	0,00	0,00	-10.306,01	0,00
6213159 SU Jugendhilfe	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.435,10	0,00	0,00	0,00	-4.435,10	0,00
6213199 SU Leistungen von	205.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446.394,70	0,00	0,00	0,00	-240.894,70	0,00
6213201 Leistungen von Sozialleistungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453.569,98	0,00	0,00	0,00	-453.569,98	0,00
6213299 SU Leistungen von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453.569,98	0,00	0,00	0,00	-453.569,98	0,00
6213999 SU Leistungen von	205.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899.964,68	0,00	0,00	0,00	-694.464,68	0,00
6214122 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.808,81	0,00	0,00	0,00	-3.808,81	0,00
6214129 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.808,81	0,00	0,00	0,00	-3.808,81	0,00
6214136 Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206,30	0,00	0,00	0,00	-206,30	0,00
6214137 Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.018,85	0,00	0,00	0,00	-1.018,85	0,00
6214139 SU Asylbewerber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.225,15	0,00	0,00	0,00	-1.225,15	0,00
6214141 Förd. V. Kindern i. Tageseinricht. u.	472.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470.828,76	0,00	0,00	0,00	1.171,24	0,00
6214149 SU Jugendhilfe	472.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470.828,76	0,00	0,00	0,00	1.171,24	0,00
6214199 SU Sonstige Ersatzleistungen - ö.	472.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475.862,72	0,00	0,00	0,00	-3.862,72	0,00
6214999 SU Sonstige Ersatzleistungen	472.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475.862,72	0,00	0,00	0,00	-3.862,72	0,00
6215102 HLU - lfd. Leistungen	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.295,48	0,00	0,00	0,00	24.704,52	0,00
6215103 HLU - einm. Leistungen an Empfänger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.080,00	0,00	0,00	0,00	-1.080,00	0,00
6215114 Grundsicherung im Alter und bei	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.223,33	0,00	0,00	0,00	-85.223,33	0,00
6215116 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.097,08	0,00	0,00	0,00	-1.097,08	0,00
6215117 Hilfe in anderen Lebenslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.980,24	0,00	0,00	0,00	-1.980,24	0,00
6215119 SU Sozialhilfe	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.676,13	0,00	0,00	0,00	-64.676,13	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
6215121 Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
6215125 Krankenhilfe § 4 a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,29	0,00	0,00	0,00	-2,29	0,00
6215127 Leistungen nach dem	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.047,71	0,00	0,00	0,00	-29.047,71	0,00
6215128 Leistungen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.940,33	0,00	0,00	0,00	59,67	0,00
6215129 SU Asylbewerber	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.390,33	0,00	0,00	0,00	-29.390,33	0,00
6215131 Hilfe zur Erziehung (§§ 33, 34 SGB VIII)	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.907,50	0,00	0,00	0,00	-907,50	0,00
6215139 SU Jugendhilfe	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.907,50	0,00	0,00	0,00	-907,50	0,00
6215141 Rückzahlung gew. Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.598,69	0,00	0,00	0,00	-1.598,69	0,00
6215199 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg.u.Zins.v.Darl)	227.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323.572,65	0,00	0,00	0,00	-96.572,65	0,00
6215201 Rückzahlung gew.Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.105,28	0,00	0,00	0,00	-13.105,28	0,00
6215299 SU Rückzahlung gew.Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.105,28	0,00	0,00	0,00	-13.105,28	0,00
6215999 SU Rückzahlung gew.Hilfen	2.024.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.134.601,38	0,00	0,00	0,00	-110.101,38	0,00
6219999 SU Ersatz v.soz.Leistungen	2.024.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.134.601,38	0,00	0,00	0,00	-110.101,38	0,00
6221115 Hilfe zur Pflege über 60	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
6221117 Eingliederungshilfe für behind.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00	0,00	0,00	0,00	-55,00	0,00
6221119 GruSi im Alter und bei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,69	0,00	0,00	0,00	-15,69	0,00
6221122 Hilfe zur Erzieh. - Kostenbeitr. (§ 32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.061,18	0,00	0,00	0,00	-1.061,18	0,00
6221123 Hilfe zur Erzieh. - Kostenbeitr. (§ 34	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.622,27	0,00	0,00	0,00	-12.622,27	0,00
6221124 Eingliederungshilfe -Heim-Kostenb.	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.515,71	0,00	0,00	0,00	2.484,29	0,00
6221125 Hilfe f. j. Volljähr. -Kostenb. (§§41/34	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.920,31	0,00	0,00	0,00	-8.920,31	0,00
6221126 Inobhutnahmen - Kostenbeitr. (§42 SGB	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.486,96	0,00	0,00	0,00	-2.486,96	0,00
6221127 Hilfe f.j. Volljähr. -Kostenb. (§§41/35a	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.981,29	0,00	0,00	0,00	-13.981,29	0,00
6221128 Förd. d. Erziehung i.d.Fam. Kostenb	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.322,38	0,00	0,00	0,00	1.677,62	0,00
6221131 Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-394,50	0,00	0,00	0,00	394,50	0,00
6221132 Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
6221139 SU Jugendhilfe	61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.715,60	0,00	0,00	0,00	-34.715,60	0,00
6221199 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - ö.	69.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.786,29	0,00	0,00	0,00	-26.786,29	0,00
6221202 HLU - lfd. Leistungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	9.400,00	0,00
6221219 Grundsicherung im Alter und bei	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.268,48	0,00	0,00	0,00	23.731,52	0,00
6221221 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.934,79	0,00	0,00	0,00	-6.934,79	0,00
6221229 SU Sozialhilfe	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.803,27	0,00	0,00	0,00	26.196,73	0,00
6221299 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - üö.	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.803,27	0,00	0,00	0,00	26.196,73	0,00
6221999 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz	104.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.589,56	0,00	0,00	0,00	-589,56	0,00
6222102 HLU - lfd. Leistungen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,78	0,00	0,00	0,00	4.976,22	0,00
6222112 Hilfe zur Pflege über 60	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.958,05	0,00	0,00	0,00	5.041,95	0,00
6222114 Eingliederungshilfe für behind.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,13	0,00	0,00	0,00	-69,13	0,00
6222116 GruSi im Alter und bei	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.486,40	0,00	0,00	0,00	7.513,60	0,00
6222119 SU Sozialhilfe	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.537,36	0,00	0,00	0,00	17.462,64	0,00
6222199 SU Überg.U-anspr. gg.bgl-rechtl.U-	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.537,36	0,00	0,00	0,00	17.462,64	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
6222202 HLU - lfd. Leistungen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.229,75	0,00	0,00	0,00	23.770,25	0,00
6222219 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339,79	0,00	0,00	0,00	-339,79	0,00
6222229 SU Sozialhilfe	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.569,54	0,00	0,00	0,00	23.430,46	0,00
6222299 SU Überg.U-anspr. gg.bgl-rechtl.U-	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.569,54	0,00	0,00	0,00	23.430,46	0,00
6222999 SU Übergeg.U-ansprüche gg.bgl-	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.106,90	0,00	0,00	0,00	40.893,10	0,00
6223102 HLU - lfd. Leistungen	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.101,12	0,00	0,00	0,00	73.898,88	0,00
6223121 Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726,00	0,00	0,00	0,00	-726,00	0,00
6223126 Eingliederungshilfe für behind.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.504,05	0,00	0,00	0,00	-7.504,05	0,00
6223128 GruSi im Alter und bei	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.628,97	0,00	0,00	0,00	93.371,03	0,00
6223129 SU Sozialhilfe	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.960,14	0,00	0,00	0,00	159.039,86	0,00
6223131 Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.370,64	0,00	0,00	0,00	-4.370,64	0,00
6223132 Hilfe für junge Volljährige (§ 41/ 34	41.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.006,29	0,00	0,00	0,00	-17.306,29	0,00
6223133 Hilfe für junge Volljährige (§§ 41/ 35a	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.763,68	0,00	0,00	0,00	-4.763,68	0,00
6223135 Hilfe z. Erziehung - Heimunterbr. (§ 34	205.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253.411,89	0,00	0,00	0,00	-48.411,89	0,00
6223136 Förd.Erzieh.i.d.Fam.Soziall.(§19 SGB VIII	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.830,66	0,00	0,00	0,00	-5.830,66	0,00
6223137 Eingliederungshilfe - Sozialleistungen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.937,59	0,00	0,00	0,00	1.062,41	0,00
6223142 SU Jugendhilfe	307.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387.320,75	0,00	0,00	0,00	-79.620,75	0,00
6223199 SU Leistungen von	482.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403.280,89	0,00	0,00	0,00	79.419,11	0,00
6223202 HLU - lfd. Leistungen	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.336,76	0,00	0,00	0,00	183.663,24	0,00
6223219 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.946,32	0,00	0,00	0,00	-13.946,32	0,00
6223222 GruSi im Alter und bei	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.033,79	0,00	0,00	0,00	280.966,21	0,00
6223227 Kostenerst.f.Sonderkinderg. sprach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.808,70	0,00	0,00	0,00	-4.808,70	0,00
6223228 Ansprüche a.d.SGB VI u.a. Renten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.682,76	0,00	0,00	0,00	-6.682,76	0,00
6223229 Sonst.Leist. v.Sozialleistungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.477,72	0,00	0,00	0,00	-16.477,72	0,00
6223230 SU Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.969,18	0,00	0,00	0,00	-27.969,18	0,00
6223239 SU Sozialhilfe	490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.286,05	0,00	0,00	0,00	422.713,95	0,00
6223299 SU Leistungen von	490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.286,05	0,00	0,00	0,00	422.713,95	0,00
6223999 SU Leistungen von	972.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470.566,94	0,00	0,00	0,00	502.133,06	0,00
6224114 Hilfe zur Pflege unter 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108,05	0,00	0,00	0,00	-108,05	0,00
6224120 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108,05	0,00	0,00	0,00	-108,05	0,00
6224122 Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,50	0,00	0,00	0,00	-195,50	0,00
6224199 SU Sonstige Ersatzleistungen - ö.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303,55	0,00	0,00	0,00	-303,55	0,00
6224234 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.328,66	0,00	0,00	0,00	-8.328,66	0,00
6224239 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.328,66	0,00	0,00	0,00	-8.328,66	0,00
6224299 SU Sonstige Ersatzleistungen - üö.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.328,66	0,00	0,00	0,00	-8.328,66	0,00
6224999 SU Sonstige Ersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.632,21	0,00	0,00	0,00	-8.632,21	0,00
6225108 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559,75	0,00	0,00	0,00	-559,75	0,00
6225119 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559,75	0,00	0,00	0,00	-559,75	0,00
6225121 Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.440,45	0,00	0,00	0,00	-9.440,45	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
6225122 Leistungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.473,28	0,00	0,00	0,00	-2.973,28	0,00
6225199 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg. v. Darl) - ö.T.	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.473,48	0,00	0,00	0,00	-12.973,48	0,00
6225214 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528,36	0,00	0,00	0,00	-528,36	0,00
6225215 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.035,41	0,00	0,00	0,00	-24.035,41	0,00
6225219 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.563,77	0,00	0,00	0,00	-24.563,77	0,00
6225299 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg. v. Darl) -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.563,77	0,00	0,00	0,00	-24.563,77	0,00
6225999 SU Rückzahlung gew.Hilfen (Tilg. v.	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.037,25	0,00	0,00	0,00	-37.537,25	0,00
6229999 SU Ers.v.soz.Leistungen in	1.125.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628.932,86	0,00	0,00	0,00	496.267,14	0,00
6291403 Spenden Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223,00	0,00	0,00	0,00	-223,00	0,00
6291409 SU Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223,00	0,00	0,00	0,00	-223,00	0,00
6291631 Jugendhilfeverbund Altenbrückertor	540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.247.232,80	0,00	0,00	0,00	-707.232,80	0,00
6291639 SU Erstattungen von Dritten	540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.247.232,80	0,00	0,00	0,00	-707.232,80	0,00
6299998 Andere sonstige Transfererträge	540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.247.455,80	0,00	0,00	0,00	-707.455,80	0,00
6299999 SU Sonstige Transfererträge	3.689.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.010.990,04	0,00	0,00	0,00	-321.290,04	0,00
6311000 Verwaltungsgebühren	2.666.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.110.202,21	0,00	0,00	0,00	556.297,79	0,00
6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche	3.462.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.571.075,46	0,00	0,00	0,00	-108.875,46	0,00
6321001 Benutzungsgebühren und ähnl.	105.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.699,78	0,00	0,00	0,00	-28.799,78	0,00
6321010 Niederschlagswassergebühr	1.919.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.899.796,99	0,00	0,00	0,00	19.903,01	0,00
6321020 Gebühren für Gräber u. Bestattungen	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.090.293,16	0,00	0,00	0,00	-40.293,16	0,00
6321030 Entgelte für Friedhofsleistungen	37.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.716,65	0,00	0,00	0,00	19.183,35	0,00
6321040 Schmutzwassergebühr	7.919.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.435.912,56	0,00	0,00	0,00	483.087,44	0,00
6321070 Sonst. Benutzungsgebühren	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,88	0,00	0,00	0,00	2.596,12	0,00
6321120 Einrichtungen für Wohnungslose	390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.075,90	0,00	0,00	0,00	170.924,10	0,00
6321130 Einrichtungen für Aussiedler und	1.210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	738.198,97	0,00	0,00	0,00	471.801,03	0,00
6321140 Tageseinrichtungen für Kinder	926.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.233.868,68	0,00	0,00	0,00	-307.868,68	0,00
6321150 " " - Entgelte für Verpflegung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205,00	0,00	0,00	0,00	-205,00	0,00
6321180 Einnahmen Parkhäuser	341.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437.173,49	0,00	0,00	0,00	-95.673,49	0,00
6322999 SU Benutzungsgebühren und ähnliche	17.364.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.779.020,52	0,00	0,00	0,00	585.779,48	0,00
6399999 SU Öffentlich-rechtliche	20.031.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.889.222,73	0,00	0,00	0,00	1.142.077,27	0,00
6411010 Einz. aus Vermietung und Verpachtung	618.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353.256,77	0,00	0,00	0,00	264.943,23	0,00
6411020 Einz. aus Erbbaurecht und Erbpacht	985.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031.259,19	0,00	0,00	0,00	-45.759,19	0,00
6411030 Erträge a.Verpachtung v.Grundstcken	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.648,80	0,00	0,00	0,00	3.351,20	0,00
6411040 Erträge a.Verpachtung v.Grundstücken	106.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.050,39	0,00	0,00	0,00	11.149,61	0,00
6411050 Vereinn. Nebenk. i.R.d.	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	763,16	0,00	0,00	0,00	136,84	0,00
6411060 Erträge aus der Vermietung von	95.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.830,35	0,00	0,00	0,00	769,65	0,00
6411070 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermietung v.	71.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.911,22	0,00	0,00	0,00	8.788,78	0,00
6411080 Erträge aus der Vermietung von	241.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.504,64	0,00	0,00	0,00	61.895,36	0,00
6411090 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermiet.v.	83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.456,08	0,00	0,00	0,00	5.543,92	0,00
6411100 Erträge a. d. Verm. v. Dienst- u.	11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.255,50	0,00	0,00	0,00	9.644,50	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
6411110 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Verm. v. Dienst-	4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	534,45	0,00	0,00	0,00	3.865,55	0,00
6411120 Erträge aus der Vermietung von PKW-	40.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.317,60	0,00	0,00	0,00	1.982,40	0,00
6411130 Erträge aus Jagd- und Fischereipacht	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.348,13	0,00	0,00	0,00	-1.348,13	0,00
6411140 Erträge a.d. Vermiet. v. Flächen f.	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,68	0,00	0,00	0,00	4.723,32	0,00
6411150 Erträge a. Vermietung Rad am Bahnhof	12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.222,96	0,00	0,00	0,00	-22,96	0,00
6411160 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Verm. Rad am	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204,00	0,00	0,00	0,00	96,00	0,00
6411170 Erträge a. Werbeflächen und	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.945,05	0,00	0,00	0,00	-53.945,05	0,00
6411180 Erträge Miete Wohnmobilstellplatz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.489,00	0,00	0,00	0,00	-5.489,00	0,00
6411190 Erträge aus der Vermietung von VG	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.185,50	0,00	0,00	0,00	114,50	0,00
6411200 Erträge aus Toilettennutzung	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
6411999 Mieten und Pachten	2.404.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.134.259,47	0,00	0,00	0,00	270.640,53	0,00
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	563.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294.688,10	0,00	0,00	0,00	268.811,90	0,00
6421010 Einzahlungen aus Nebennutzungen	4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.395,00	0,00	0,00	0,00	3.305,00	0,00
6429999 SU Einz. aus Verkauf	568.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296.083,10	0,00	0,00	0,00	272.116,90	0,00
6461000 Sonstige privatrechtliche	280.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.417,12	0,00	0,00	0,00	137.882,88	0,00
6461005 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte-	475.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497.744,48	0,00	0,00	0,00	-22.744,48	0,00
6461010 Entgelt Personalverpflegung	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.815,94	0,00	0,00	0,00	684,06	0,00
6461020 Erstattung aus Nebentätigkeiten	19.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.051,94	0,00	0,00	0,00	-4.951,94	0,00
6461030 Vermischte Einz.	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00
6461040 Erstattungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.293,34	0,00	0,00	0,00	-14.193,34	0,00
6461050 Empf. Schadenersatzleistungen GVG	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.447,19	0,00	0,00	0,00	-14.447,19	0,00
6461060 Empf. Schadenersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,24	0,00	0,00	0,00	-16,24	0,00
6461703 Privatr. Einzahlungen Parkhäuser	872.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825.666,36	0,00	0,00	0,00	46.333,64	0,00
6461705 Sonstige privatrechtliche	51.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.328,83	0,00	0,00	0,00	-62.928,83	0,00
6462999 SU Sonstige privatrechtliche	1.727.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.658.781,44	0,00	0,00	0,00	68.718,56	0,00
6480010 Erstattungen vom Bund	546.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.937,90	0,00	0,00	0,00	365.962,10	0,00
6481000 Erstattungen vom Land	2.799.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.375.231,55	0,00	0,00	0,00	-576.031,55	0,00
6481010 Erstattungen vom Land -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.950,20	0,00	0,00	0,00	-177.950,20	0,00
6481050 Erstattungen vom Land - § 4 NFBVG	73.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.906,00	0,00	0,00	0,00	-6.606,00	0,00
6481222 Blindenhilfe	78.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.126,15	0,00	0,00	0,00	58.973,85	0,00
6481223 Landesblindengeld	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296.287,00	0,00	0,00	0,00	3.713,00	0,00
6481224 Leist. f. pol. Flüchtlinge u.äh.	68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.220,90	0,00	0,00	0,00	15.179,10	0,00
6481229 SU Erstattungen vom Land - Sozialhilfe	446.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368.634,05	0,00	0,00	0,00	77.865,95	0,00
6481810 Blindenhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.925,75	0,00	0,00	0,00	-11.925,75	0,00
6481819 SU Erstattungen vom Land - Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.925,75	0,00	0,00	0,00	-11.925,75	0,00
6482010 Erstattungen vom LK Lüneburg	22.094.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.059.182,25	0,00	0,00	0,00	3.034.817,75	0,00
6482011 Erst. LK Lüneburg - Personalaufwand	6.914.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.869.704,66	0,00	0,00	0,00	44.395,34	0,00
6482012 Erst. LK Lüneburg - Sachaufwand	1.160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.792.732,90	0,00	0,00	0,00	-632.732,90	0,00
6482013 Erst. LK Lüneburg - Fachbereich 8	3.421.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.335.797,72	0,00	0,00	0,00	1.085.602,28	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
6482040 Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV	3.005.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.363.831,10	0,00	0,00	0,00	-358.331,10	0,00		
6482050 Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.867,37	0,00	0,00	0,00	-13.867,37	0,00		
6482264 HLU- lfd. Leistungen	2.765.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.908.002,30	0,00	0,00	0,00	856.997,70	0,00		
6482265 HLU - einm. Leistungen an Empfänger	115.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.326,54	0,00	0,00	0,00	38.173,46	0,00		
6482266 HLU - einm. Leistungen an sonst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606,83	0,00	0,00	0,00	-606,83	0,00		
6482283 Hilfen zur Gesundheit	779.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.159,00	0,00	0,00	0,00	53.841,00	0,00		
6482284 Hilfe z. Überwindung bes. sozialer	1.332.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.224.740,59	0,00	0,00	0,00	107.259,41	0,00		
6482285 Blindenhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.746,90	0,00	0,00	0,00	-75.746,90	0,00		
6482286 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.776,08	0,00	0,00	0,00	-12.776,08	0,00		
6482287 Altenhilfe	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.574,94	0,00	0,00	0,00	-10.574,94	0,00		
6482288 Bestattungskosten	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.662,49	0,00	0,00	0,00	48.337,51	0,00		
6482289 Hilfe in sonst. Lebenslagen	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.073,25	0,00	0,00	0,00	50.926,75	0,00		
6482290 Grundsicherung im Alter u. bei	11.761.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.945.666,24	0,00	0,00	0,00	-184.166,24	0,00		
6482292 Hilfe zur Pflege	1.434.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.223.860,68	0,00	0,00	0,00	-1.789.860,68	0,00		
6482293 Eingliederungshilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.054.338,89	0,00	0,00	0,00	-2.054.338,89	0,00		
6482294 Leistungen n. BTHG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.501,15	0,00	0,00	0,00	-1.501,15	0,00		
6482298 SU Erstattungen vom Landkreis -	18.392.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.366.035,88	0,00	0,00	0,00	-2.974.035,88	0,00		
6482311 Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2	1.487.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.933,58	0,00	0,00	0,00	586.566,42	0,00		
6482312 Hilfe in besonderen Lebenslagen (§ 2	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.305,00	0,00	0,00	0,00	1.695,00	0,00		
6482313 Grundl. in Form v. Sachl. (§ 2 AsylbLG)	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.634,36	0,00	0,00	0,00	24.365,64	0,00		
6482314 Grundl. in Form v. Wertgutscheinen (§ 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00		
6482315 Grundl. i Form v. Geldleist. f. pers.	118.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.679,88	0,00	0,00	0,00	50.820,12	0,00		
6482316 Grundl. i Form v. Geldleist. f.	146.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.815,68	0,00	0,00	0,00	66.184,32	0,00		
6482317 Leist. Krankheit/ Schwangerschaft/	280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285.647,26	0,00	0,00	0,00	-5.647,26	0,00		
6482318 Sonst. Leist. in Form v. Sachleist. (§ 6	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.316,25	0,00	0,00	0,00	1.683,75	0,00		
6482329 SU Erstattung vom Landkreis - Asylbew.	2.107.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.381.202,01	0,00	0,00	0,00	725.797,99	0,00		
6482851 Hilfe zur Pflege	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00		
6482859 SU Erstattungen v.Landkreis -	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00		
6482999 SU Erstattungen von Gemeinden (GV)	57.264.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.182.353,89	0,00	0,00	0,00	1.081.646,11	0,00		
6484000 Erstattungen von gesetzl. Sozialvers.	240.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410.365,59	0,00	0,00	0,00	-169.665,59	0,00		
6485020 Erstattungen v.verbd.Unternehmen, S-	178.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445.096,98	0,00	0,00	0,00	-266.596,98	0,00		
6485022 Erst. v.verbd.Unternehmen, S-	84.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.073,39	0,00	0,00	0,00	35.926,61	0,00		
6485999 Erst.v.verbd.Unternehmen, S-	262.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493.170,37	0,00	0,00	0,00	-230.670,37	0,00		
6486000 Erstattungen von sonstigen öff. S-	2.373.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145.697,75	0,00	0,00	0,00	2.227.602,25	0,00		
6486010 Erst.v.sonst.öff.S-Rechn. -	-498.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.500,00	0,00	0,00	0,00	-637.200,00	0,00		
6487000 Erstattungen von privaten	147.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.235,09	0,00	0,00	0,00	-64.235,09	0,00		
6487010 Erstatt. von privaten Unternehmen -	59.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.850,94	0,00	0,00	0,00	19.749,06	0,00		
6487020 Erstatt. von privaten Unternehmen -	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.526,66	0,00	0,00	0,00	-326,66	0,00		
6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.198.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.447.491,02	0,00	0,00	0,00	-249.091,02	0,00		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
6488010 Erstattungen von übr. Bereichen -	96.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393.637,57	0,00	0,00	0,00	-296.837,57	0,00
6488020 Erstattungen von übrigen Bereichen -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.511,58	0,00	0,00	0,00	-3.511,58	0,00
6489999 SU Einz. aus Kostenerstattungen,-	65.016.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.667.925,91	0,00	0,00	0,00	1.348.774,09	0,00
6499999 SU Priv-rechtl.Leistungsentg/Ko-	69.717.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.757.049,92	0,00	0,00	0,00	1.960.250,08	0,00
6511010 Konzessionsabgaben Strom	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.341.085,14	0,00	0,00	0,00	158.914,86	0,00
6511020 Konzessionsabgaben Gas	420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389.353,94	0,00	0,00	0,00	30.646,06	0,00
6511030 Konzessionsabgaben Wasser	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	866.304,26	0,00	0,00	0,00	133.695,74	0,00
6511040 Erträge Leitungsrecht Fernwärme	340.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6511060 Erträge aus Gestattungen	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.952,28	0,00	0,00	0,00	8.047,72	0,00
6511999 SU Konzessionsabgaben	4.276.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.944.695,62	0,00	0,00	0,00	331.304,38	0,00
6522000 Einzahlungen aus erhaltener	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.951,92	0,00	0,00	0,00	-378.951,92	0,00
6523000 Einzahlung aus Erstattung von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.509,84	0,00	0,00	0,00	-88.509,84	0,00
6531000 Einzahlungen aus Veräuß.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78,50	0,00	0,00	0,00	78,50	0,00
6561000 Bußgelder	38.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.954,34	0,00	0,00	0,00	4.845,66	0,00
6561010 Verwargelder	728.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588.076,72	0,00	0,00	0,00	139.923,28	0,00
6561020 Zwangsgelder	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.937,07	0,00	0,00	0,00	-3.437,07	0,00
6562000 Säumniszuschläge u. ä.	306.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.208,36	0,00	0,00	0,00	144.291,64	0,00
6563000 Einz.a. d.Inanspruchn. v.Bürgsch.,	246.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244.262,91	0,00	0,00	0,00	1.737,09	0,00
6569999 SU Besondere Einz.	1.320.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033.439,40	0,00	0,00	0,00	287.360,60	0,00
6591000 Andere sonstige ordentliche Einz.	2.801.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.762,11	0,00	0,00	0,00	2.796.537,89	0,00
6599999 SU Sonstige ordentliche Einz.	8.398.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.450.280,39	0,00	0,00	0,00	2.947.819,61	0,00
6615020 Sonst.Zinseinnahmen v. öff. wi.	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.472,12	0,00	0,00	0,00	1.027,88	0,00
6615999 SU ZinsEinz. von verb.Untern.,Bet.u.S-	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.472,12	0,00	0,00	0,00	1.027,88	0,00
6617000 ZinsEinz. von Kreditinstituten	9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.922,88	0,00	0,00	0,00	-8.622,88	0,00
6618010 ZinsEinz. von übrigen inländischen	133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.935,89	0,00	0,00	0,00	64,11	0,00
6618030 Sonst. Zinseinnahmen v. übr. Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-458,04	0,00	0,00	0,00	458,04	0,00
6618999 SU ZinsEinz. von übrigen inländischen	133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.477,85	0,00	0,00	0,00	522,15	0,00
6619999 SU ZinsEinz.	149.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.872,85	0,00	0,00	0,00	-7.072,85	0,00
6651020 Sonst. Einz. a. Beteiligung,	943.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375.114,64	0,00	0,00	0,00	568.585,36	0,00
6651999 SU Einz.a.	943.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375.114,64	0,00	0,00	0,00	568.585,36	0,00
6691000 Verzinsung v.Steuernachforderungen	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.544,05	0,00	0,00	0,00	378.455,95	0,00
6699000 Weitere sonstige FinanzEinz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00	-12,00	0,00
6699200 Empf.Schadensersatzleistunge für	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.979,07	0,00	0,00	0,00	-60.379,07	0,00
6699300 Sonstige außergewöhnliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.728,25	0,00	0,00	0,00	-6.728,25	0,00
6699979 SU Weitere sonstige FinanzEinz.	550.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.263,37	0,00	0,00	0,00	311.336,63	0,00
6699999 SU FinanzEinz.	1.644.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771.250,86	0,00	0,00	0,00	872.849,14	0,00
6799102 Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.918.893,77	0,00	0,00	0,00	-8.918.893,77	0,00
6799105 Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.552.403,73	0,00	0,00	0,00	-18.552.403,73	0,00
6799106 Zusatzversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.959.003,65	0,00	0,00	0,00	-3.959.003,65	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
6799107 Beistandschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426.442,07	0,00	0,00	0,00	-426.442,07	0,00
6799109 Verschiedene Verwahrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538.259,31	0,00	0,00	0,00	-538.259,31	0,00
6799111 Überzahlungen Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.783,46	0,00	0,00	0,00	-39.783,46	0,00
6799120 Amtshilfeersuchen fremder Behörden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.045,51	0,00	0,00	0,00	-93.045,51	0,00
6799137 Einziehung GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241.763,68	0,00	0,00	0,00	-241.763,68	0,00
6799155 Gehaltsvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.137,53	0,00	0,00	0,00	-22.137,53	0,00
6799168 Abrechnung Abfallgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.057,28	0,00	0,00	0,00	-13.057,28	0,00
6799300 Gehalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.082.718,69	0,00	0,00	0,00	-35.082.718,69	0,00
6799400 Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423.136,13	0,00	0,00	0,00	-423.136,13	0,00
6799999 SU Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.310.644,81	0,00	0,00	0,00	-68.310.644,81	0,00
6810010 Investitionszuw. v. Bu.	3.179.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.324,90	0,00	0,00	3.179.800,00	-54.324,90
6810019 Erhalt. Anzahlungen SoPo v. Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.823,00	1.344.418,50	0,00	0,00	-8.823,00	-1.344.418,50
6811000 Investitionszuw. v. Land	2.920.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290.133,46	815.152,00	0,00	0,00	2.629.866,54	-815.152,00
6811090 Erhalt. Anzahlungen SoPo v. Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.889,29	3.012.666,36	0,00	0,00	-107.889,29	-3.012.666,36
6812000 Investitionszuw. v. Landkreis Lbg.	2.420.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.849,80	0,00	0,00	0,00	2.347.550,20	0,00
6812009 Erhalt. Anzahlungen SoPo v. Landkreis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	803.077,05	1.302.471,29	0,00	0,00	-803.077,05	-1.302.471,29
6812050 Investitionszuw. v. d. Gem.	1.235.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.235.600,00	0,00
6816000 Investitionszuw. öff. Sond.echnungen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.355,00	0,00	0,00	0,00	14.645,00	0,00
6817000 Investitionszuw. v. priv. UN	38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.877,82	0,00	0,00	0,00	-30.877,82	0,00
6817090 Erhalt. Anzahlungen SoPo v. priv. UN	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-375,00	71.908,19	0,00	0,00	50.375,00	-71.908,19
6818000 Investitionszuw. übriger Ber.	3.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.740,47	836,13	0,00	0,00	3.006.259,53	-836,13
6818090 Erhalt. Anzahlungen SoPo übr. Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.698,86	90.062,38	0,00	0,00	-23.698,86	-90.062,38
6819999 SU Investitionszuw.	12.863.800,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	1.424.069,75	6.691.839,75	0,00	0,00	11.489.730,25	-6.691.839,75
6821050 Abgang Gewerbeflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00	0,00
6821080 Abgang Bauland, Rohbau- u.	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217.448,00	0,00	0,00	0,00	2.782.552,00	0,00
6821090 Abgang sonst. unbebaute Grundstücke	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
6821499 SU Unbaute Grundstücke	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.048,00	0,00	0,00	0,00	3.780.952,00	0,00
6821550 Abg. G.u.B. m. Kultur-/ Sport-/	760.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760.000,00	0,00
6821570 Abgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
6821998 SU Bebaute Grundstücke	760.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	720.000,00	0,00
6821999 SU EinZ a d. Veräuß. v. Gru.st. u.	4.760.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.048,00	0,00	0,00	0,00	4.500.952,00	0,00
6831106 Abgang Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.960,00	0,00	0,00	0,00	-16.960,00	0,00
6831120 SU Maschinen und techn. Anlagen,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.960,00	0,00	0,00	0,00	-16.960,00	0,00
6831126 Abgang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.688,00	0,00	0,00	0,00	-1.688,00	0,00
6831135 SU Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.688,00	0,00	0,00	0,00	-1.688,00	0,00
6831199 EinZ a. d. Veräuß. v. bew.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.648,00	0,00	0,00	0,00	-18.648,00	0,00
6839999 SU EinZ a. d. Veräuß. v. bew.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.648,00	0,00	0,00	0,00	-18.648,00	0,00
6885300 Laufzeit über 5 Jahre	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.853,56	0,00	0,00	0,00	-393.853,56	0,00
6885999 SU Rückfl.v.Ausleih.a.verb.	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.853,56	0,00	0,00	0,00	-393.853,56	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
6888300 Laufzeit über 5 Jahre	394.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394.000,00	0,00	
6889999 SU Rückflüsse von Ausleihungen	418.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.853,56	0,00	0,00	0,00	0,00	146,44	0,00	
6891010 Erschließungsbeiträge	204.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.000,00	0,00	
6891500 SU Beiträge u. ähnliche Entgelte	204.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.000,00	0,00	
6899999 SU EinZ a. Investitionstätigkeit	18.245.800,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	2.119.619,31	6.691.839,75	0,00	0,00	0,00	16.176.180,69	-6.691.839,75	
6927301 Kredaufn.f.Inv Kl - > 5J. -€ f.Z	28.148.500,00	0,00	0,00	22.810.942,27	0,00	-6.000,00	15.718.000,00	0,00	0,00	0,00	28.154.500,00	7.092.942,27	
6929999 SU Kredaufn.f.Inv	28.148.500,00	0,00	0,00	22.810.942,27	0,00	-6.000,00	15.718.000,00	0,00	0,00	0,00	28.154.500,00	7.092.942,27	
6937201 Kredaufn.f.Liq Kl 1 bis 5 J./Euro/f. Zins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000.000,00	0,00	
6939999 SU Kreditaufnahmen für	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000.000,00	0,00	
6999998 SU EinZ a. Finanzierungstätigkeit	28.148.500,00	0,00	0,00	22.810.942,27	0,00	19.994.000,00	15.718.000,00	0,00	0,00	0,00	8.154.500,00	7.092.942,27	
6999999 SU Einzahlungen	319.724.200,00	50.000,00	0,00	22.810.942,27	0,00	349.400.929,59	22.409.839,75	0,00	0,00	0,00	-29.626.729,59	401.102,52	
7011000 Beamte	-7.385.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.359.042,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.457,58	0,00	
7012000 Arbeitnehmer	-48.031.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.278.207,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.753.392,76	0,00	
7019000 Sonstige Beschäftigte	-11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.054,80	0,00	0,00	0,00	0,00	7.554,80	0,00	
7019999 SU Dienstaussahlungen	-55.428.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.656.304,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.772.295,54	0,00	
7021000 Beamte	-3.583.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.795.684,71	0,00	0,00	0,00	0,00	212.384,71	0,00	
7022000 Arbeitnehmer	-3.335.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.015.670,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-319.629,45	0,00	
7029999 Beiträge zu Versorgungskassen	-6.918.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.811.355,26	0,00	0,00	0,00	0,00	-107.244,74	0,00	
7031000 Beamte	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	
7032000 Arbeitnehmer	-10.399.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.629.649,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-769.950,52	0,00	
7039000 Sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-502,13	0,00	0,00	0,00	0,00	502,13	0,00	
7039999 SU Beiträge zur gesetzlichen Sozialvers.	-10.404.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.630.151,61	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.448,39	0,00	
7041010 Umlagen und Beiträge an die	-1.038.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.059.879,14	0,00	0,00	0,00	0,00	21.679,14	0,00	
7041999 SU Beihilfen u.Unterstütz-	-1.038.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.059.879,14	0,00	0,00	0,00	0,00	21.679,14	0,00	
7099999 SU Personalauszahlungen	-73.790.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.157.690,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.632.309,53	0,00	
7111000 Beamte	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00	
7119999 SU Versorgungsauszahlungen	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00	
7199999 SU Versorgungsauszahlungen	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00	
7211010 Unterhaltung der Gebäude	-66.000,00	0,00	19.800,00	0,00	0,00	-38.748,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.451,84	0,00	
7211020 Unterhaltung der	-1.000,00	0,00	300,00	0,00	0,00	-7.133,16	0,00	0,00	0,00	0,00	6.433,16	0,00	
7211030 Unterhaltung der Außenanlagen	-50.100,00	0,00	30,00	-16.394,00	16.060,00	-54.248,21	-334,00	0,00	0,00	0,00	4.178,21	0,00	
7211310 Planung u.a. Ingenieurkosten ext.	-20.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	-38.077,49	0,00	0,00	0,00	0,00	24.077,49	0,00	
7211701 Unterhaltung Gebäude und einzelner	-2.017.900,00	0,00	128.838,00	-50.000,00	0,00	-9.509,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.879.552,30	-50.000,00	
7211703 Unterhaltung Gärten-, Grün- u. sonst.	-34.800,00	0,00	2.940,00	0,00	0,00	-84.054,77	0,00	0,00	0,00	0,00	52.194,77	0,00	
7211707 Mauerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-118.662,13	0,00	0,00	0,00	0,00	118.662,13	0,00	
7211708 Abbrucharbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.259,83	0,00	0,00	0,00	0,00	6.259,83	0,00	
7211709 Dachdeckerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-234.295,65	0,00	0,00	0,00	0,00	234.295,65	0,00	
7211710 Klempnerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.984,99	0,00	0,00	0,00	0,00	63.984,99	0,00	
7211711 Zimmererarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.765,56	0,00	0,00	0,00	0,00	7.765,56	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
7211712 Tischlerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-342.569,23	-1.476,42	0,00	0,00	342.569,23	1.476,42
7211713 Gerüstarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-69.138,57	0,00	0,00	0,00	69.138,57	0,00
7211714 Stahl- und Metallarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-216.994,21	0,00	0,00	0,00	216.994,21	0,00
7211715 Erdarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.447,32	0,00	0,00	0,00	7.447,32	0,00
7211716 Arbeiten an Grundleitungen und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.102,31	0,00	0,00	0,00	44.102,31	0,00
7211717 Malerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-155.874,55	-744,17	0,00	0,00	155.874,55	744,17
7211718 Bodenbelagsarbeiten	-14.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-115.068,96	0,00	0,00	0,00	100.568,96	0,00
7211719 Glaserarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.906,45	0,00	0,00	0,00	13.906,45	0,00
7211720 Heizungsarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-155.924,14	0,00	0,00	0,00	155.924,14	0,00
7211721 Wartung und Arbeiten an Lüftungs-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.190,25	-189,98	0,00	0,00	53.190,25	189,98
7211722 Sanitärarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-137.766,30	0,00	0,00	0,00	137.766,30	0,00
7211723 Elektroarbeiten	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-580.041,82	-110,27	0,00	0,00	575.041,82	110,27
7211724 Arbeiten an BMA u.	-1.500,00	0,00	450,00	0,00	0,00	-126.251,62	0,00	0,00	0,00	125.201,62	0,00
7211726 Arbeiten an sonstige Sicherungs- und	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.022,10	0,00	0,00	0,00	88.822,10	0,00
7211728 Restauratorische Arbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.425,48	0,00	0,00	0,00	14.425,48	0,00
7211730 Sonst. bauliche Arbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-288.292,28	-3.242,75	0,00	0,00	288.292,28	3.242,75
7211731 Ext. Planungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-391.860,46	-17.500,00	0,00	0,00	391.860,46	17.500,00
7211734 Sonst. Instandhaltungsaufwändungen	-2.407.800,00	0,00	161.340,00	0,00	0,00	-253.400,44	0,00	0,00	0,00	-1.993.059,56	0,00
7211735 Reparaturen Küchenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.831,41	0,00	0,00	0,00	1.831,41	0,00
7211736 Arbeiten an EDV- u. Telefonanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.303,21	0,00	0,00	0,00	1.303,21	0,00
7211737 Arbeiten an Aufzügen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.912,12	0,00	0,00	0,00	39.912,12	0,00
7211738 Arb. an Uhren-,Klingel-,Glockenspiel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-343,65	0,00	0,00	0,00	343,65	0,00
7211745 Arbeiten Einbruchmeldeanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.803,08	-563,76	0,00	0,00	2.803,08	563,76
7211749 Aufwändungen f. Schlösser u. Schlüssel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.626,67	0,00	0,00	0,00	50.626,67	0,00
7211750 Aufwändungen f. Hilfsmaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19,10	0,00	0,00	0,00	19,10	0,00
7211751 Vermessungsaufwändungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.257,70	0,00	0,00	0,00	1.257,70	0,00
7211752 Schadstoffanalysen und Begutachtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101.737,25	-2.023,00	0,00	0,00	101.737,25	2.023,00
7211753 Elektromaterial	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.249,85	0,00	0,00	0,00	65.149,85	0,00
7211757 Reparaturen u.a. MSR-Technik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.190,70	0,00	0,00	0,00	13.190,70	0,00
7211758 Trockenbauarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.901,34	-8.467,68	0,00	0,00	80.901,34	8.467,68
7211761 Wartung und Arbeiten an Lüftungs-	-39.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.870,10	0,00	0,00	0,00	-11.229,90	0,00
7211762 Wartung an baulichen Anlagen	-47.100,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	-53.985,87	0,00	0,00	0,00	15.885,87	0,00
7211763 Wartung Heizungsanlagen	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.215,03	0,00	0,00	0,00	17.215,03	0,00
7211764 Wartung und Arbeiten Pumpenanlagen	-20.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.375,54	0,00	0,00	0,00	62.875,54	0,00
7211765 Wartung Aufzüge	-35.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.622,16	0,00	0,00	0,00	11.822,16	0,00
7211766 Wartung Türen, Schiebe- und	-12.800,00	0,00	30,00	0,00	0,00	-55.348,40	0,00	0,00	0,00	42.578,40	0,00
7211767 Wartung Uhren- und Klingelanlagen	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.958,99	0,00	0,00	0,00	1.158,99	0,00
7211768 Wartung an BMA und	-113.800,00	0,00	540,00	0,00	0,00	-74.665,20	0,00	0,00	0,00	-38.594,80	0,00
7211769 Wartung Einbruchmeldeanlagen	-9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.506,51	0,00	0,00	0,00	3.006,51	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	Ansätze			Buchungen		Reservierungen		Differenz	
			HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7211999 SU Unterhaltg. d.Grundstücke u.baul.	-4.909.300,00	0,00	329.268,00	-66.394,00	16.060,00	-4.462.740,02	-34.652,03	0,00	0,00	-117.291,98	-15.681,97
7212010 Unterhaltung Brücken und sonstige	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-308.943,98	0,00	0,00	0,00	158.943,98	0,00
7212020 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-358.881,23	0,00	0,00	0,00	-51.118,77	0,00
7212040 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-285.008,10	0,00	0,00	0,00	20.008,10	0,00
7212050 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-10.000,00	0,00	3.000,00	-13.232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.000,00	-13.232,00
7212060 Unterhaltung Erholungswald	-27.200,00	0,00	4.660,00	0,00	0,00	-6.426,00	0,00	0,00	0,00	-16.114,00	0,00
7212090 Beseitigung von Schäden	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.119,80	0,00	0,00	0,00	5.119,80	0,00
7212180 Unterhaltg sonst.unbeweglichen	-9.000,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00	-18.513,60	0,00	0,00	0,00	12.213,60	0,00
7212200 Straßensanierung	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-203.393,27	0,00	0,00	0,00	3.393,27	0,00
7212704 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-855,48	0,00	0,00	0,00	55,48	0,00
7212710 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.594,03	0,00	0,00	0,00	294,03	0,00
7212714 Unterhaltung Parkplätze	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
7212715 Unterhaltung Sportanlagen	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.240,62	0,00	0,00	0,00	1.240,62	0,00
7212716 Unterhaltung Spielplätze	-2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.042,18	0,00	0,00	0,00	34.442,18	0,00
7212718 Beseitigung von Schmierereien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67,58	0,00	0,00	0,00	67,58	0,00
7212999 SU Unterhaltg.d. sonst. unbeweglichen	-1.090.100,00	0,00	10.360,00	-13.232,00	0,00	-1.241.085,87	0,00	0,00	0,00	161.345,87	-13.232,00
7219999 SU Unterhaltung des unbeweglichen	-5.999.400,00	0,00	339.628,00	-79.626,00	16.060,00	-5.703.825,89	-34.652,03	0,00	0,00	44.053,89	-28.913,97
7221000 Unterhaltung des beweglichen	-197.200,00	0,00	54.810,00	0,00	0,00	-105.751,03	-534,64	0,00	0,00	-36.638,97	534,64
7221040 Unterhaltung der Einrichtung 3. K-	-600,00	0,00	180,00	0,00	0,00	-123,65	0,00	0,00	0,00	-296,35	0,00
7221050 Unterhaltung hortähnliche Einrichtung	-400,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-280,00	0,00
7221060 Unterhaltung der Einrichtung	-600,00	0,00	180,00	0,00	0,00	-1.124,86	0,00	0,00	0,00	704,86	0,00
7221710 Wartung Maschinen u. technische	-60.800,00	0,00	10.500,00	0,00	0,00	-17.663,21	0,00	0,00	0,00	-32.636,79	0,00
7221711 Wartung Betriebs- u.	-2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00
7221720 Reparatur Maschinen u. technisch.	-6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.139,75	0,00	0,00	0,00	14.439,75	0,00
7221721 Reparatur Betriebs- u.	-5.100,00	0,00	540,00	0,00	0,00	-1.249,14	0,00	0,00	0,00	-3.310,86	0,00
7221723 Reparatur Sportgeräte Schulen	-23.100,00	0,00	450,00	0,00	0,00	-51.183,09	0,00	0,00	0,00	28.533,09	0,00
7221724 Raumausstattung	-7.300,00	0,00	1.650,00	0,00	0,00	-62.501,98	0,00	0,00	0,00	56.851,98	0,00
7221999 Unterhaltung des beweglichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-719,13	0,00	0,00	0,00	719,13	0,00
7222000 Erwerb geringwertiger	-1.589.200,00	0,00	176.060,00	-125.000,00	5.000,00	-854.735,23	-92.470,08	0,00	0,00	-558.404,77	-27.529,92
7222752 Erwerb gwVG bis 150 EUR o. USt FB 8	-80.500,00	0,00	4.350,00	0,00	0,00	-205.090,57	0,00	0,00	0,00	128.940,57	0,00
7229999 SU Unterhalt.u.Erwerb	-1.974.100,00	0,00	248.840,00	-125.000,00	5.000,00	-1.321.281,64	-93.004,72	0,00	0,00	-403.978,36	-26.995,28
7231000 Mieten und Pachten	-388.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-277.039,57	0,00	0,00	0,00	-111.360,43	0,00
7231701 Mieten für Gebäude und einzelne	-4.459.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.254.725,88	0,00	0,00	0,00	-205.174,12	0,00
7231703 Pachten für Grundstücke	-33.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.153,37	0,00	0,00	0,00	-146,63	0,00
7231705 Nebenk. f. angemietete Gebäude u.	-700.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-455.238,89	0,00	0,00	0,00	-245.361,11	0,00
7231706 Nebenkosten für angepachtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.250,00	0,00	0,00	0,00	3.250,00	0,00
7231708 Erbauzinsen	-86.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-111.301,65	0,00	0,00	0,00	24.601,65	0,00
7231709 Nebenkosten für Wegerechte	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-909,73	0,00	0,00	0,00	-90,27	0,00
7231710 Mieten für Maschinen	-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.764,04	0,00	0,00	0,00	1.864,04	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
7231713 Mieten für Zeiterfassungs- und andere	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.229,11	0,00	0,00	0,00	729,11	0,00
7231715 Mieten für Sicherungs- und	-34.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.500,58	0,00	0,00	0,00	-799,42	0,00
7231717 Garagenmiete	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-839,35	0,00	0,00	0,00	39,35	0,00
7231718 Nutzungsentgelte	-39.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.568,58	0,00	0,00	0,00	2.168,58	0,00
7231719 Mieten u. Nutzungslizenz Telemetrie	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-246,33	0,00	0,00	0,00	-253,67	0,00
7231720 Mieten für Container	-77.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89.816,52	0,00	0,00	0,00	12.816,52	0,00
7231730 LWL-Verbindungen	-6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.874,68	0,00	0,00	0,00	1.274,68	0,00
7232000 Leasing	-418.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-214.010,42	0,00	0,00	0,00	-204.879,58	0,00
7232712 Mietleasinggebühren - LIDON	-220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-217.831,86	0,00	0,00	0,00	-2.168,14	0,00
7239999 Mieten und Pachten	-6.468.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.745.300,56	0,00	0,00	0,00	-723.489,44	0,00
7241010 Grundabgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-76,52	0,00	0,00	0,00	76,52	0,00
7241020 Müllgebühren	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.224,91	0,00	0,00	0,00	224,91	0,00
7241040 Winterdienst	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.672,59	0,00	0,00	0,00	172,59	0,00
7241050 Pflege Außenanlagen	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.803,14	0,00	0,00	0,00	-1.196,86	0,00
7241060 Gebäudereinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.075,50	0,00	0,00	0,00	7.075,50	0,00
7241080 Grundreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.715,12	0,00	0,00	0,00	1.715,12	0,00
7241090 Bewachung	-148.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-184.823,84	0,00	0,00	0,00	36.323,84	0,00
7241110 Sonst. Bewirtschaftungskosten	-3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.644,87	0,00	0,00	0,00	1.344,87	0,00
7241130 Inhaltsversicherung	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
7241140 Elektronikversicherung	-13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.265,21	0,00	0,00	0,00	-8.534,79	0,00
7241160 Schädlingsbekämpfung	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.160,99	0,00	0,00	0,00	1.160,99	0,00
7241170 Entsorgung	-49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.810,00	0,00	0,00	0,00	-2.190,00	0,00
7241180 Sonst. Dienstleistungen	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.925,30	0,00	0,00	0,00	925,30	0,00
7241701 Grundsteuern	-64.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.305,48	0,00	0,00	0,00	-27.594,52	0,00
7241702 Müllgebühren	-217.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-218.037,09	0,00	0,00	0,00	137,09	0,00
7241703 Straßenreinigung	-51.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.352,00	0,00	0,00	0,00	19.952,00	0,00
7241704 Winterdienst	-150.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110.285,79	0,00	0,00	0,00	-40.514,21	0,00
7241705 Pflege Außenanlagen	-4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.957,19	0,00	0,00	0,00	-2.142,81	0,00
7241706 Gebäudereinigung	-1.731.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.920.867,96	0,00	0,00	0,00	189.267,96	0,00
7241707 Glasreinigung	-32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.367,16	0,00	0,00	0,00	15.367,16	0,00
7241708 Grundreinigung	-106.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99.696,50	0,00	0,00	0,00	-6.403,50	0,00
7241709 Reinigungsmittel und kleine	-90.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-237.915,38	0,00	0,00	0,00	147.115,38	0,00
7241711 Schornsteinfeger /	-5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.061,23	0,00	0,00	0,00	-2.538,77	0,00
7241712 Gebäudeversicherung	-121.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-126.145,77	0,00	0,00	0,00	4.545,77	0,00
7241713 Inhaltsversicherung	-33.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.521,89	0,00	0,00	0,00	-6.078,11	0,00
7241714 Elektronikversicherung	-15.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.037,46	0,00	0,00	0,00	-7.762,54	0,00
7241716 Schädlingsbekämpfung	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.118,87	0,00	0,00	0,00	5.618,87	0,00
7241717 Sonst. Entsorgung	-19.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.218,58	0,00	0,00	0,00	17.418,58	0,00
7241718 Kabelgebühren	-3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.855,86	0,00	0,00	0,00	-1.444,14	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				Buchungen			Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	
7241720 Niederschlagswassergebühren	-51.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.478,03	0,00	0,00	0,00	-1.321,97	0,00	
7241721 Beleuchtungsmaterial	-15.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.450,68	0,00	0,00	0,00	-1.849,32	0,00	
7241722 Sonst. Bewirtschaftungskosten	-71.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.726,96	0,00	0,00	0,00	-33.973,04	0,00	
7241723 Sonst. Dienstleistungen	-29.300,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-123.859,86	0,00	0,00	0,00	94.559,86	-50.000,00	
7241724 Bewachung	-494.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-546.263,07	0,00	0,00	0,00	52.263,07	0,00	
7241726 Telefonanschluss	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.959,63	0,00	0,00	0,00	1.059,63	0,00	
7241727 Telefonanschluss Aufzüge	-3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.261,40	0,00	0,00	0,00	-1.038,60	0,00	
7241728 Telefonanschluss Brandmeldeanlagen	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.336,54	0,00	0,00	0,00	-2.663,46	0,00	
7241729 Hausmeisterdienste/Schließdienste	-38.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.713,27	0,00	0,00	0,00	30.213,27	0,00	
7241732 Mieten u. Austausch von	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.671,81	0,00	0,00	0,00	71,81	0,00	
7241733 Öl	-72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.478,29	0,00	0,00	0,00	-59.521,71	0,00	
7241734 Gas	-642.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-271.207,22	0,00	0,00	0,00	-370.892,78	0,00	
7241735 Fernwärme	-1.051.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-818.492,82	0,00	0,00	0,00	-233.207,18	0,00	
7241736 Strom	-1.448.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.276.952,77	0,00	0,00	0,00	-171.147,23	0,00	
7241737 Wasser	-129.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-102.484,20	0,00	0,00	0,00	-26.765,80	0,00	
7241738 Abwasser	-82.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-73.436,62	0,00	0,00	0,00	-9.513,38	0,00	
7249999 SU	-7.187.700,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-6.795.715,37	0,00	0,00	0,00	-391.984,63	-50.000,00	
7251020 Kfz-Leasing	-55.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.608,54	0,00	0,00	0,00	-6.291,46	0,00	
7251030 Reparaturen Kfz	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.324,22	0,00	0,00	0,00	-34.675,78	0,00	
7251040 Kfz-Steuern	-14.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.565,69	0,00	0,00	0,00	-7.784,31	0,00	
7251050 Kfz-Betriebskosten	-59.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.011,74	0,00	0,00	0,00	-30.488,26	0,00	
7251060 Wartung, Inspektionen Kfz	-19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.329,80	0,00	0,00	0,00	5.329,80	0,00	
7259999 SU Haltung von Fahrzeugen	-188.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-114.839,99	0,00	0,00	0,00	-73.910,01	0,00	
7261010 Personalbezogene Sachkosten	-23.000,00	0,00	6.600,00	0,00	0,00	-1.875,49	0,00	0,00	0,00	-14.524,51	0,00	
7261020 Dienst- und Schutzkleidung	-561.700,00	0,00	26.780,00	0,00	0,00	-384.537,00	-20,90	0,00	0,00	-150.383,00	20,90	
7261030 Aus- und Fortbildung einschl. Reiseko.	-615.600,00	0,00	83.160,00	-28.922,00	0,00	-363.508,50	-4.384,40	0,00	0,00	-168.931,50	-24.537,60	
7261700 Personalbezogene Sachkosten FB 8	-2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.707,73	0,00	0,00	0,00	8.607,73	0,00	
7261999 SU Besondere Auszahlungen	-1.202.400,00	0,00	116.540,00	-28.922,00	0,00	-760.628,72	-4.405,30	0,00	0,00	-325.231,28	-24.516,70	
7271030 Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-773,79	0,00	0,00	0,00	773,79	0,00	
7271040 Fernwärme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	
7271050 Strom	-80.600,00	0,00	24.180,00	0,00	0,00	-55.966,82	0,00	0,00	0,00	-453,18	0,00	
7271060 Wasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-114,51	0,00	0,00	0,00	114,51	0,00	
7271080 Lehr- und Lernmittel	-192.200,00	0,00	57.660,00	-4.700,00	4.700,00	-197.483,35	0,00	0,00	0,00	62.943,35	0,00	
7271090 Lehr- und Lernmittel f. 3.K-Klasse	-600,00	0,00	180,00	0,00	0,00	-816,64	0,00	0,00	0,00	396,64	0,00	
7271100 Lehr- u. Lernmittel hortähnliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,96	0,00	0,00	0,00	100,96	0,00	
7271110 Lehr- u. Lernmittel Ganztagsbetreuung	-2.800,00	0,00	840,00	0,00	0,00	-12.774,44	0,00	0,00	0,00	10.814,44	0,00	
7271120 Kochunterricht	-5.000,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-2.651,28	0,00	0,00	0,00	-848,72	0,00	
7271130 Verpflegung	-637.300,00	0,00	5.190,00	0,00	0,00	-566.326,33	0,00	0,00	0,00	-65.783,67	0,00	
7271140 Kosten des Schwimmunterrichts	-58.900,00	0,00	17.670,00	0,00	0,00	-21.388,98	0,00	0,00	0,00	-19.841,02	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7271160 Hausaufgabenhilfe	-100,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70,00	0,00
7271170 Förderung ausländischer Schüler	-400,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-280,00	0,00
7271180 Kosten der Schülerbeförderung	-120.000,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	-91.002,59	0,00	0,00	0,00	7.002,59	0,00
7271190 Bekleidungsgeld	-4.000,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.592,27	0,00	0,00	0,00	-1.207,73	0,00
7271200 Spielzeug und sonstiges	-104.000,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	-78.521,74	0,00	0,00	0,00	-23.078,26	0,00
7271210 Taschengeld	-14.600,00	0,00	4.380,00	0,00	0,00	-13.851,71	0,00	0,00	0,00	3.631,71	0,00
7271211 Hygieneartikel	-3.000,00	0,00	900,00	0,00	0,00	-497,48	0,00	0,00	0,00	-1.602,52	0,00
7271212 persönlicher Bedarf	-9.500,00	0,00	2.850,00	0,00	0,00	-5.420,85	0,00	0,00	0,00	-1.229,15	0,00
7271213 medizinischer Bedarf,	-3.000,00	0,00	900,00	0,00	0,00	-453,05	0,00	0,00	0,00	-1.646,95	0,00
7271214 Fahrtkosten	-3.500,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	-443,20	0,00	0,00	0,00	-2.006,80	0,00
7271215 Erstausrüstung Bekleidung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.304,67	0,00	0,00	0,00	2.304,67	0,00
7271216 Erstausrüstung OW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-205,92	0,00	0,00	0,00	205,92	0,00
7271217 Familienheimfahrten	-5.000,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-144,39	0,00	0,00	0,00	-3.355,61	0,00
7271218 Ferienzuschuss	-5.000,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-2.228,99	0,00	0,00	0,00	-1.271,01	0,00
7271219 Weihnachtsbeihilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-293,91	0,00	0,00	0,00	293,91	0,00
7271220 Ankauf von Büchern pp.	-500,00	0,00	150,00	0,00	0,00	-296,90	0,00	0,00	0,00	-53,10	0,00
7271221 Besondere Anlässe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-181,11	0,00	0,00	0,00	181,11	0,00
7271230 Sprachförderung in Kita`s	-528.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-455.849,35	-5.544,48	0,00	0,00	-72.150,65	5.544,48
7271231 Einrichtungen - Freizeitveranstaltungen	-13.500,00	0,00	4.050,00	0,00	0,00	-10.074,55	0,00	0,00	0,00	624,55	0,00
7271240 Sonst. Geräte und	-86.100,00	0,00	10.830,00	0,00	0,00	-62.489,91	0,00	0,00	0,00	-12.780,09	0,00
7271250 Sonst. Verwaltungs- und	-341.800,00	0,00	35.190,00	0,00	0,00	-514.324,67	-164,22	0,00	0,00	207.714,67	164,22
7271251 Einrichtungen - Büromaterialien,	-116.400,00	0,00	25.920,00	0,00	0,00	-116.463,03	0,00	0,00	0,00	25.983,03	0,00
7271252 Einrichtungen -	-18.300,00	0,00	5.040,00	0,00	0,00	-15.089,10	0,00	0,00	0,00	1.829,10	0,00
7271253 Einrichtungen - Bewirtungskosten	-1.500,00	0,00	450,00	0,00	0,00	-753,99	0,00	0,00	0,00	-296,01	0,00
7271254 Einrichtungen - Dienstreisen, Ehrungen	-16.900,00	0,00	3.870,00	0,00	0,00	-9.327,58	0,00	0,00	0,00	-3.702,42	0,00
7271255 Einrichtungen - Provisionen u dergl.	-17.000,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	-25.567,99	0,00	0,00	0,00	10.667,99	0,00
7271256 Einrichtungen - Portokosten	-9.200,00	0,00	2.760,00	0,00	0,00	-12.118,35	0,00	0,00	0,00	5.678,35	0,00
7271290 Repräsentation und Betreuung von	-31.400,00	0,00	300,00	0,00	0,00	-17.836,22	0,00	0,00	0,00	-13.263,78	0,00
7271300 Pflege von Paten/Partner-und	-31.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.212,56	0,00	0,00	0,00	-27.387,44	0,00
7271310 Sachkosten Europaprojekte	-100,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70,00	0,00
7271320 Einmalige Sonderveranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116,00	0,00	0,00	0,00	116,00	0,00
7271330 EDV-Kosten	-208.610,00	0,00	35.053,00	-6.200,00	3.000,00	-125.940,47	-2.335,65	0,00	0,00	-47.616,53	-864,35
7271340 Kosten ErbbauvEinz.	-10.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
7271360 Buchbinde- und Restaurierungskosten	-19.500,00	0,00	5.850,00	-3.180,00	0,00	-7.857,78	-2.464,44	0,00	0,00	-5.792,22	-715,56
7271380 Ergänzung der Büchereibestände	-96.900,00	0,00	3.693,00	-9.960,00	0,00	-98.643,37	-12.555,91	0,00	0,00	5.436,37	2.595,91
7271390 Ergänzung d. Archivbestände u. der	-2.000,00	0,00	600,00	0,00	0,00	-3.083,67	-3.721,05	0,00	0,00	1.683,67	3.721,05
7271400 Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	-1.048.600,00	0,00	314.580,00	-63.439,00	7.500,00	-862.101,13	-21.654,64	0,00	0,00	128.081,13	-34.284,36
7271450 Öffentlichkeitsarbeit	-89.500,00	0,00	26.850,00	0,00	0,00	-75.443,99	-1.182,96	0,00	0,00	12.793,99	1.182,96
7271451 Einrichtungen - Öffentlichkeitsarbeit u.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71,40	0,00	0,00	0,00	71,40	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
7271480 Auszahlungen für Veranstaltungen	-159.900,00	0,00	16.025,00	-2.473,00	0,00	-80.043,69	-4.538,60	0,00	0,00	-63.831,31	2.065,60		
7271510 Internetkosten	-37.000,00	0,00	11.100,00	0,00	0,00	-54.626,98	0,00	0,00	0,00	28.726,98	0,00		
7271520 Moonlightsport	-5.000,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00		
7271550 Spenden/Sponsoring-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.190,57	0,00	0,00	0,00	55.190,57	0,00		
7271560 Wartung der Software	-1.078.600,00	0,00	310.130,00	0,00	0,00	-1.091.363,59	-50.140,63	0,00	0,00	322.893,59	50.140,63		
7271570 Wartung der Hardware	-122.000,00	0,00	19.100,00	0,00	0,00	-49.124,16	-9.269,40	0,00	0,00	-53.775,84	9.269,40		
7271580 EDV Lizenzgebühren	-132.000,00	0,00	39.600,00	0,00	0,00	-115.809,96	0,00	0,00	0,00	23.409,96	0,00		
7271590 Internationaler Jugendaustausch	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00		
7271709 Einrichtungsgegenstände und Geräte	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-715,33	0,00	0,00	0,00	215,33	0,00		
7271711 Sonst. Mat., Hilfs- u. Betriebsstoffe	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-105,74	0,00	0,00	0,00	-1.094,26	0,00		
7271999 SU Bes. Verwaltungs- u.	-5.483.110,00	0,00	1.037.821,00	-89.952,00	15.200,00	-4.921.581,01	-113.571,98	0,00	0,00	476.292,01	38.819,98		
7281050 Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9,45	0,00	0,00	0,00	9,45	0,00		
7281060 Baumaterialien, Werkstättenbedarf	-9.000,00	0,00	60,00	0,00	0,00	-74.971,87	0,00	0,00	0,00	66.031,87	0,00		
7289999 SU Aufwendungen für den Verbrauch	-9.000,00	0,00	60,00	0,00	0,00	-74.981,32	0,00	0,00	0,00	66.041,32	0,00		
7291000 Ausz.f.sonst.Sach- und Dienstleistg.	-1.498.700,00	0,00	198.210,00	-10.317,00	0,00	-1.101.536,96	-3.514,38	0,00	0,00	-198.953,04	-6.802,62		
7299999 SU Auszahlungen für Sach- und	-30.011.950,00	0,00	1.941.099,00	-383.817,00	36.260,00	-26.539.691,46	-249.148,41	0,00	0,00	-1.531.159,54	-98.408,59		
7313000 Zuweisungen an Zweckverbände und	-8.000,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	-8.184,07	0,00	0,00	0,00	2.584,07	0,00		
7314000 Zuweisg.an gesetzl. Sozialvers.	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00		
7316000 Zuschüsse an	-2.050.900,00	0,00	13.470,00	0,00	0,00	-1.966.631,00	0,00	0,00	0,00	-70.799,00	0,00		
7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-2.798.700,00	132.500,00	70.000,00	0,00	0,00	-1.448.876,93	0,00	0,00	0,00	-1.147.323,07	0,00		
7317701 Zuschüsse an private Unternehmen FB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.657,75	0,00	0,00	0,00	44.657,75	0,00		
7318010 Förderung v. Kindern in	-11.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.957.439,56	0,00	0,00	0,00	-2.642.560,44	0,00		
7318020 sonst. Zuschüsse	-950.700,00	-72.500,00	260.400,00	-3.600,00	0,00	-760.179,42	-3.964,90	0,00	0,00	-2.620,58	364,90		
7318050 Spenden/Sponsoring an übrige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.178,52	0,00	0,00	0,00	3.178,52	0,00		
7318070 Zuschüsse an Vereine FB 8	-3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00		
7318101 Zuschuss Jugendarbeit	-41.000,00	0,00	9.300,00	0,00	0,00	-9.970,00	0,00	0,00	0,00	-21.730,00	0,00		
7318103 Stadtteilorientierte Arbeit	-217.500,00	0,00	50.250,00	0,00	0,00	-136.533,90	0,00	0,00	0,00	-30.716,10	0,00		
7318110 Förderung des Sports	-207.400,00	0,00	750,00	0,00	0,00	-192.690,04	0,00	0,00	0,00	-13.959,96	0,00		
7318120 Förderung des Tierschutzes	-47.000,00	0,00	14.100,00	0,00	0,00	-45.220,00	0,00	0,00	0,00	12.320,00	0,00		
7318190 Sonst. Zuschüsse	-358.000,00	0,00	64.800,00	-3.130,00	0,00	-331.610,74	-3.130,00	0,00	0,00	38.410,74	0,00		
7318199 SU Zuschüsse an soz. Einrichtungen	-870.900,00	0,00	139.200,00	-3.130,00	0,00	-716.024,68	-3.130,00	0,00	0,00	-15.675,32	0,00		
7318200 Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	-1.046.500,00	-60.000,00	0,00	-2.600,00	0,00	-1.168.858,18	-3.169,10	0,00	0,00	62.358,18	569,10		
7318320 Sonst. Zuschüsse an übrige Bereiche	-5.200,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-4.965,16	0,00	0,00	0,00	1.265,16	0,00		
7318399 SU Förderung der Land- u.	-5.200,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-4.965,16	0,00	0,00	0,00	1.265,16	0,00		
7319998 SU Zuschüsse an übrige Bereiche	-14.476.500,00	-132.500,00	401.100,00	-9.330,00	0,00	-11.613.645,52	-10.264,00	0,00	0,00	-2.594.254,48	934,00		
7319999 SU Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.	-19.337.100,00	0,00	486.970,00	-9.330,00	0,00	-15.081.995,27	-10.264,00	0,00	0,00	-3.768.134,73	934,00		
7331102 HLU - laufende Leistungen	-1.515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-145.124,24	0,00	0,00	0,00	-1.369.875,76	0,00		
7331104 HLU - einm.Leist. an Empf. lfd.Leist. -	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.367,79	0,00	0,00	0,00	-37.632,21	0,00		
7331109 " " - Feuerungsbeihilfen	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
7331119 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	-1.562.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-152.492,03	0,00	0,00	0,00	-1.409.507,97	0,00		
7331125 Soz. Leist. an natürl. Personen a.v.E.	-515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.350,72	0,00	0,00	0,00	-483.649,28	0,00		
7331129 SU Hilfe zur Pflege	-515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.350,72	0,00	0,00	0,00	-483.649,28	0,00		
7331164 Soz. Leist. an natürl. Personen a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-485.770,26	0,00	0,00	0,00	485.770,26	0,00		
7331165 Soz. Leist. an natürl. Personen a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.939,63	0,00	0,00	0,00	7.939,63	0,00		
7331168 SU Leistung zur Teilh. am Leben in	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-493.709,89	0,00	0,00	0,00	493.709,89	0,00		
7331169 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-493.709,89	0,00	0,00	0,00	493.709,89	0,00		
7331171 Erstattung an Krankenkassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-593.683,01	0,00	0,00	0,00	593.683,01	0,00		
7331172 Krankenhilfe	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.164,43	0,00	0,00	0,00	-18.835,57	0,00		
7331175 Hilfe bei Krankheit, Sterilisation, Fam.-	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.436,77	0,00	0,00	0,00	436,77	0,00		
7331179 SU Hilfen zur Gesundheit	-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-603.284,21	0,00	0,00	0,00	575.284,21	0,00		
7331181 Leistungen an Berechtigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.299,48	0,00	0,00	0,00	32.299,48	0,00		
7331182 Blindenhilfe	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.985,50	0,00	0,00	0,00	-5.014,50	0,00		
7331183 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.428,94	0,00	0,00	0,00	-44.571,06	0,00		
7331184 Altenhilfe	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.313,04	0,00	0,00	0,00	-12.686,96	0,00		
7331185 Bestattungskosten	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.108,10	0,00	0,00	0,00	-126.891,90	0,00		
7331186 Hilfe in sonst. Lebenslagen	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39,10	0,00	0,00	0,00	-4.960,90	0,00		
7331189 SU Hilfe z. Überwindung bes. soz.	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-88.174,16	0,00	0,00	0,00	-161.825,84	0,00		
7331191 Gutachterkosten a.v.E. ö.T.	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00		
7331192 Leistungen für bedarfsorientierte	-10.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-167.276,07	0,00	0,00	0,00	-10.332.723,93	0,00		
7331198 SU Grusi im Alter u. b.	-10.501.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-167.276,07	0,00	0,00	0,00	-10.334.223,93	0,00		
7331199 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.-	-12.856.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.536.287,08	0,00	0,00	0,00	-11.320.212,92	0,00		
7331202 HLU - laufende Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.042.539,65	0,00	0,00	0,00	1.042.539,65	0,00		
7331204 HLU - einm. Leistungen an Empf. lfd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.501,56	0,00	0,00	0,00	8.501,56	0,00		
7331205 HLU - einm. Leistungen an sonst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-606,83	0,00	0,00	0,00	606,83	0,00		
7331209 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.051.648,04	0,00	0,00	0,00	1.051.648,04	0,00		
7331246 Soz. Leist. an natürl. Personen i.a.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.128.013,37	0,00	0,00	0,00	11.128.013,37	0,00		
7331248 SU Leistung zur Teilh.m Leben in der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.128.013,37	0,00	0,00	0,00	11.128.013,37	0,00		
7331249 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.128.013,37	0,00	0,00	0,00	11.128.013,37	0,00		
7331251 Erstattung an Krankenkassen	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-550.000,00	0,00		
7331252 Krankenhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.817,68	0,00	0,00	0,00	15.817,68	0,00		
7331259 SU Hilfen zur Gesundheit	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.817,68	0,00	0,00	0,00	-534.182,32	0,00		
7331261 Erstattung an Krankenkassen	-37.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.800,00	0,00		
7331262 Leistungen an Berechtigte	-1.294.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.294.200,00	0,00		
7331265 Blindenhilfe	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.448,30	0,00	0,00	0,00	-8.551,70	0,00		
7331266 Bestattungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.534,63	0,00	0,00	0,00	80.534,63	0,00		
7331267 Hilfe in sonst. Lebenslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.526,41	0,00	0,00	0,00	2.526,41	0,00		
7331279 SU Hilfe z. Überwindung bes. soz.	-1.357.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99.509,34	0,00	0,00	0,00	-1.257.490,66	0,00		
7331299 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E. Allgemein	-1.907.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.294.988,43	0,00	0,00	0,00	10.387.988,43	0,00		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
7331302 Kindererholungsfürsorge	-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.500,00	0,00
7331304 Projekte	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.185,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1.185,63	0,00
7331305 Zuschüsse Jugendgruppen	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.978,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.021,45	0,00
7331306 Fahrten und Lager	-19.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.877,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.922,68	0,00
7331307 außerschulische Jugendbildung -	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
7331309 Freizeitveranstaltungen der	-10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.740,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.659,16	0,00
7331311 Ferienmaßnahmen der Jugendpflege	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.235,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.764,68	0,00
7331312 sonstige Zuschüsse Jugendarbeit	-50.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.567,00	0,00
7331319 SU Jugendarbeit	-123.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.850,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.249,34	0,00
7331322 Jugendschutz	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-324,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-175,32	0,00
7331323 sonst.Jugendarbeit, Erz. Kinder- u.	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.827,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-172,52	0,00
7331329 SU Erzieherischer Kinder- u.	-60.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.152,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-347,84	0,00
7331331 Betreuung/Versorgung d. Kindes in	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-462,13	0,00	0,00	0,00	0,00	462,13	0,00
7331339 SU Förderung der Erziehung in der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-462,13	0,00	0,00	0,00	0,00	462,13	0,00
7331341 Therapeutische Erziehungshilfen - § 27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
7331342 Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer -	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-457.602,35	0,00	0,00	0,00	0,00	57.602,35	0,00
7331344 Sozialpädagogische Familienhilfe - § 31	-1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.553.165,67	0,00	0,00	0,00	0,00	103.165,67	0,00
7331346 Vollzeitpflege	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.257.162,22	0,00	0,00	0,00	0,00	257.162,22	0,00
7331347 Intensive Einzelbetreuung - § 35 SGB	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.549,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.450,42	0,00
7331348 Alternative Betreuungsformen	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.119,75	0,00	0,00	0,00	0,00	119,75	0,00
7331350 Soziale Gruppenarbeit § 29	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-103.186,35	0,00	0,00	0,00	0,00	13.186,35	0,00
7331359 SU Hilfe zur Erziehung	-3.030.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.395.835,92	0,00	0,00	0,00	0,00	365.835,92	0,00
7331361 Hilfe f. j. Vollj. (Vollzeitpflege) - §§ 41/	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-117.664,45	0,00	0,00	0,00	0,00	77.664,45	0,00
7331362 Hilfe f.j. Vollj. - Erziehungsbeistand - §§	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-135.109,62	0,00	0,00	0,00	0,00	35.109,62	0,00
7331363 Hilfe f. j. Vollj. - ambulante Betreuung	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.847,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.152,66	0,00
7331364 Ambulante Maßnahmen - Betreuung §	-1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.709.898,59	0,00	0,00	0,00	0,00	209.898,59	0,00
7331365 Ambulante Maßnahmen - Lerntherapie	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.020,41	0,00	0,00	0,00	0,00	6.020,41	0,00
7331366 Hilfe für seel. Beh.(Vollzeitpflege) §§ 41/	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
7331368 Vollzeitpflege § 35 a	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-93.396,95	0,00	0,00	0,00	0,00	3.396,95	0,00
7331369 SU Hilfe f. j.	-1.785.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.102.937,36	0,00	0,00	0,00	0,00	317.937,36	0,00
7331371 Begleitetes Umgangsrecht	-5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.657,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-742,11	0,00
7331373 Ambulante Betreuung junger Straftäter	-61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.896,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1.896,64	0,00
7331379 SU Adoption,Beistandsch.,Amtspfleg-/	-66.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.554,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1.154,53	0,00
7331399 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.-Jugend u.	-5.065.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.682.792,76	0,00	0,00	0,00	0,00	617.792,76	0,00
7331401 Soziale Leistungen an natürliche	-1.371.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.313.198,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.801,86	0,00
7331402 Schulbedarfspauschale	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.657,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.342,40	0,00
7331403 Mittagsverpflegung Hort	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-940,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-59,68	0,00
7331404 Schulausflüge	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
7331405 Klassenfahrten	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.780,00	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Ansätze					Buchungen		Reservierungen		Differenz	
	Lfd. Jahr	ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
					Rest						
7331406 Lernförderung	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.080,00	0,00	0,00	0,00	80,00	0,00
7331407 Mittagsverpflegung	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.717,10	0,00	0,00	0,00	-3.282,90	0,00
7331408 Soziale Teilhabe	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90,00	0,00	0,00	0,00	-410,00	0,00
7331601 Schulausflüge	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,61	0,00	0,00	0,00	-556,61	0,00
7331602 Klassenfahrten	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
7331603 Schülerbeförderung	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
7331604 Lernförderung	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-560,00	0,00	0,00	0,00	-440,00	0,00
7331605 Mittagsverpflegung	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.655,50	0,00	0,00	0,00	-2.344,50	0,00
7331606 Soziale Teilhabe	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-596,00	0,00	0,00	0,00	-404,00	0,00
7331607 Schulbedarfspauschale	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	-3.350,00	0,00
7331608 Mittagsverpflegung Hort	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.075,10	0,00	0,00	0,00	75,10	0,00
7331630 SU Bildungs- und Teilhabepaket SGB	-15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.979,99	0,00	0,00	0,00	-11.120,01	0,00
7331999 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.	-21.233.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.841.951,42	0,00	0,00	0,00	-391.148,58	0,00
7332102 HLU - laufende Leistungen	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99.652,30	0,00	0,00	0,00	49.652,30	0,00
7332104 HLU - Barbetrag	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.968,36	0,00	0,00	0,00	-388.031,64	0,00
7332105 einm. Leistungen an Empf. lfd.	-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.209,37	0,00	0,00	0,00	-3.290,63	0,00
7332109 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	-458.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116.830,03	0,00	0,00	0,00	-341.669,97	0,00
7332112 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-92.959,81	0,00	0,00	0,00	92.959,81	0,00
7332119 SU Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-92.959,81	0,00	0,00	0,00	92.959,81	0,00
7332126 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	-1.685.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.543,17	0,00	0,00	0,00	-1.666.456,83	0,00
7332129 SU Hilfe zur Pflege	-1.685.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.543,17	0,00	0,00	0,00	-1.666.456,83	0,00
7332171 Erstattung an Krankenkassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.471,35	0,00	0,00	0,00	45.471,35	0,00
7332179 SU Hilfen zur Gesundheit i.v.E. ö.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.471,35	0,00	0,00	0,00	45.471,35	0,00
7332181 Hilfe z.Überw.bes.soz. Schwierigk.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.044,84	0,00	0,00	0,00	1.044,84	0,00
7332182 Blindenhilfe	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
7332191 Grusi im Alter u.b.Erwerbsmind. -	-820.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-820.000,00	0,00
7332199 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E. -	-2.971.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-274.849,20	0,00	0,00	0,00	-2.696.650,80	0,00
7332202 HLU - laufende Leistungen	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-441.223,92	0,00	0,00	0,00	141.223,92	0,00
7332204 HLU - Barbetrag	-940.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-316.165,85	0,00	0,00	0,00	-623.834,15	0,00
7332205 einm. Leistungen an Empf. lfd.	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.327,82	0,00	0,00	0,00	-2.672,18	0,00
7332219 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	-1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-814.717,59	0,00	0,00	0,00	-485.282,41	0,00
7332228 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	-620.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.718.628,59	0,00	0,00	0,00	2.098.628,59	0,00
7332229 SU Hilfe zur Pflege	-620.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.718.628,59	0,00	0,00	0,00	2.098.628,59	0,00
7332265 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.540.320,09	0,00	0,00	0,00	1.540.320,09	0,00
7332268 SU Nachgehende Hilfe zur Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.540.320,09	0,00	0,00	0,00	1.540.320,09	0,00
7332269 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.540.320,09	0,00	0,00	0,00	1.540.320,09	0,00
7332271 Erstattungen an Krankenkassen	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.110,76	0,00	0,00	0,00	-139.889,24	0,00
7332273 Hilfen b. Krankheit,	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-475,00	0,00	0,00	0,00	-525,00	0,00
7332279 SU Hilfen zur Gesundheit i.v.E. üö.T.	-201.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.585,76	0,00	0,00	0,00	-140.414,24	0,00

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				Buchungen			Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	
7332281 Erstattungen an Krankenkassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.255,51	0,00	0,00	0,00	26.255,51	0,00	
7332282 Hilfe zur Überwindung bes. soz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.115.578,96	0,00	0,00	0,00	1.115.578,96	0,00	
7332285 Blindenhilfe	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.313,10	0,00	0,00	0,00	13.313,10	0,00	
7332289 SU Hilfe zur Überwindung bes. soz.	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.161.147,57	0,00	0,00	0,00	1.155.147,57	0,00	
7332291 Grusi im Alter u.b.Erwerbsmind. -	-1.175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.265.346,09	0,00	0,00	0,00	1.090.346,09	0,00	
7332299 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E. -	-3.302.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.560.745,69	0,00	0,00	0,00	5.258.745,69	0,00	
7332301 Förd.d.Erzieh.i.d.Familie-Vater-/Mutter-	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-563.299,97	0,00	0,00	0,00	113.299,97	0,00	
7332311 Tageseinr. - Elternbeiträge f.	-230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-190.335,35	0,00	0,00	0,00	-39.664,65	0,00	
7332312 Tagespflege	-2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.874.230,34	0,00	0,00	0,00	-325.769,66	0,00	
7332319 SU Förderung von Kindern in	-2.430.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.064.565,69	0,00	0,00	0,00	-365.434,31	0,00	
7332321 Erziehung in Tagesgruppen - § 32 SGB	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-471.342,74	0,00	0,00	0,00	-328.657,26	0,00	
7332322 Heimerziehung - § 34 SGB VIII	-6.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.271.744,83	0,00	0,00	0,00	571.744,83	0,00	
7332323 Betreutes Wohnen - § 34 SGB VIII	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.474,43	0,00	0,00	0,00	-76.525,57	0,00	
7332324 Vereinbarung nach § 78 a ff. SGB VIII	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.198,44	0,00	0,00	0,00	-8.801,56	0,00	
7332329 SU Hilfe zur Erziehung	-7.616.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.773.760,44	0,00	0,00	0,00	157.760,44	0,00	
7332331 Heimerziehung - §§ 41/ 34 SGB VIII	-700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.148,68	0,00	0,00	0,00	-183.851,32	0,00	
7332332 Betreutes Wohnen - §§ 41/ 34 SGB VIII	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-336.557,21	0,00	0,00	0,00	-13.442,79	0,00	
7332333 Heimerziehung - §§ 41/ 35a SGB VIII	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-213.722,97	0,00	0,00	0,00	13.722,97	0,00	
7332334 Betreutes Wohnen - §§ 41/ 35a SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.432,40	0,00	0,00	0,00	39.432,40	0,00	
7332335 Vorl. Maßn. z. Schutz v. Kindern u.	-650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-524.394,59	0,00	0,00	0,00	-125.605,41	0,00	
7332336 Eingliederungsh. seel.Beh.Kinder u.	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-614,67	0,00	0,00	0,00	-149.385,33	0,00	
7332337 Heimerziehung - § 35a SGB VIII	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.026.368,23	0,00	0,00	0,00	226.368,23	0,00	
7332349 SU Hilfen f. j.	-2.850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.657.238,75	0,00	0,00	0,00	-192.761,25	0,00	
7332399 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.i.v.E. - Jugend	-13.346.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.058.864,85	0,00	0,00	0,00	-287.135,15	0,00	
7332401 Soziale Leistungen an natürliche	-755.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-543.126,21	0,00	0,00	0,00	-211.873,79	0,00	
7332402 Schulbedarfspauschale	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.335,00	0,00	0,00	0,00	335,00	0,00	
7332403 Mittagsverpflegung Hort	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.781,35	0,00	0,00	0,00	1.281,35	0,00	
7332404 Schulausflüge	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	
7332405 Klassenfahrten	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	
7332406 Lernförderung	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.516,00	0,00	0,00	0,00	-1.484,00	0,00	
7332407 Mittagsverpflegung	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.399,94	0,00	0,00	0,00	3.399,94	0,00	
7332408 Soziale Teilhabe	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40,00	0,00	0,00	0,00	-160,00	0,00	
7332999 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. Innerh. v.	-20.394.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.454.658,24	0,00	0,00	0,00	2.060.458,24	0,00	
7339108 Soz.Leist.an natürl. Personen a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	-90,00	0,00	
7339199 SU Leistungen nach dem AsylbLG a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	-90,00	0,00	
7339301 Unterhaltsvorschussleis. - Leist. an	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.604.440,50	0,00	0,00	0,00	-395.559,50	0,00	
7339302 Landesblindengeld	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-294.627,50	0,00	0,00	0,00	-5.372,50	0,00	
7339303 Leist.f.polit.Flüchtlinge u.än. -straf.	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.810,09	0,00	0,00	0,00	-10.589,91	0,00	
7339399 SU Soz.Leist.i. Auftrag v.Bund u.Land	-3.368.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.956.878,09	0,00	0,00	0,00	-411.521,91	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
7339607 Einr.f.Hilfe z.Erz.u.Hilfe f.j.	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.000,00	0,00	
7339699 SU Einrichtungen der Jugendhilfe	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.000,00	0,00	
7339701 Sonstige soziale Leistungen ö. T.	-4.263.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.269.501,74	0,00	0,00	0,00	-993.998,26	0,00	
7339702 Sonstige soziale Leistungen üö. T.	-14.135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.761.656,41	0,00	0,00	0,00	3.626.656,41	0,00	
7339999 SU Sozialtransferaufwendungen	-63.744.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.284.555,90	0,00	0,00	0,00	3.540.355,90	0,00	
7341010 Gewerbesteuerumlage allgemein	-4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.243.769,49	0,00	0,00	0,00	-1.256.230,51	0,00	
7341020 Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.007,51	0,00	0,00	0,00	49.007,51	0,00	
7341999 SU Gewerbesteuerumlage	-4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.292.777,00	0,00	0,00	0,00	-1.207.223,00	0,00	
7371000 Allgemeine Umlagen an das Land	-195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-182.912,00	0,00	0,00	0,00	-12.088,00	0,00	
7372100 Kreisumlage	-47.090.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.718.256,00	0,00	0,00	0,00	628.256,00	0,00	
7379999 SU Allgemeine Umlagen	-47.285.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.901.168,00	0,00	0,00	0,00	616.168,00	0,00	
7399999 SU Transferauszahlungen	-134.866.300,00	0,00	486.970,00	-9.330,00	0,00	-133.560.496,17	-10.264,00	0,00	0,00	0,00	-818.833,83	934,00	
7411000 Sonstige Personal- und	-50.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.759,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.940,78	0,00	
7411010 Fremdfahrzeugkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.486,60	0,00	0,00	0,00	0,00	3.486,60	0,00	
7421000 Ausz.f.ehrenamtliche u.sonstige	-378.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-347.255,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.344,10	0,00	
7429010 Verfügungsmittel	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.292,65	0,00	0,00	0,00	0,00	292,65	0,00	
7429030 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	-145.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-149.385,92	0,00	0,00	0,00	0,00	3.585,92	0,00	
7429989 SU Sonst. Aufw.f.d.	-147.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-151.678,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3.878,57	0,00	
7429999 SU Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten und	-526.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-498.934,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.465,53	0,00	
7431010 Büromaterialien, Drucksachen,	-1.098.100,00	0,00	203.280,00	0,00	0,00	-857.891,48	-3.596,30	0,00	0,00	0,00	-36.928,52	3.596,30	
7431020 Telekommunikationsaufwendungen	-159.200,00	0,00	46.020,00	0,00	0,00	-73.066,51	-2.890,27	0,00	0,00	0,00	-40.113,49	2.890,27	
7431030 Bewirtungskosten	-8.900,00	0,00	2.070,00	0,00	0,00	-14.718,79	-472,02	0,00	0,00	0,00	7.888,79	472,02	
7431040 Werbekosten	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	
7431050 Sonst. Geschäftsaufwendungen	-147.600,00	0,00	13.850,00	0,00	0,00	-74.467,29	-33,19	0,00	0,00	0,00	-59.282,71	33,19	
7431060 Dienstreisen	-96.300,00	0,00	22.170,00	0,00	0,00	-34.860,18	-163,31	0,00	0,00	0,00	-39.269,82	163,31	
7431070 Öffentlichkeitsarbeit u.a.	-26.500,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	-61.833,81	-22.437,06	0,00	0,00	0,00	37.433,81	22.437,06	
7431080 Provisionen u. dergl. Dritter	-449.300,00	0,00	68.310,00	-30.000,00	0,00	-287.810,19	-13.947,84	0,00	0,00	0,00	-93.179,81	-16.052,16	
7431090 Allg. Arztkosten f. Untersuchungen u.	-135.000,00	0,00	15.500,00	0,00	0,00	-138.819,86	0,00	0,00	0,00	0,00	19.319,86	0,00	
7431100 sonst. Beratungsleistungen	-323.400,00	0,00	55.020,00	-20.000,00	17.858,00	-73.994,18	-5.353,19	0,00	0,00	0,00	-194.385,82	3.211,19	
7431120 Gebühren u. Entgelte	-22.200,00	0,00	1.620,00	0,00	0,00	-15.109,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.470,50	0,00	
7431130 Sonst. Aufwendungen f. lfd. Betrieb	-48.000,00	0,00	12.250,00	-25.000,00	0,00	-20.101,13	-3.660,97	0,00	0,00	0,00	-15.648,87	-21.339,03	
7431140 Sonst. Sachaufwendungen	-41.900,00	0,00	9.150,00	0,00	0,00	-32.569,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-180,94	0,00	
7431150 Aufwendungen im Bank- und	-5.400,00	0,00	1.620,00	0,00	0,00	-4.779,77	0,00	0,00	0,00	0,00	999,77	0,00	
7431160 Aufw. f. d. Beitreibg v. Forderungen	-80.800,00	0,00	24.240,00	0,00	0,00	-50.861,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.698,99	0,00	
7431170 Internetaufwendungen	-40.700,00	0,00	90,00	0,00	0,00	-8.077,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.532,91	0,00	
7431180 Portokosten	-159.400,00	0,00	34.890,00	0,00	0,00	-218.379,57	-303,66	0,00	0,00	0,00	93.869,57	303,66	
7431190 Erstattungen Widerspruchsverfahren	-6.000,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	-4.584,89	0,00	0,00	0,00	0,00	384,89	0,00	
7431200 Aufwand des Geldverkehrs	-3.100,00	0,00	930,00	0,00	0,00	-1.934,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-235,62	0,00	
7431210 Geschäftsaufw. FB 8	-68.200,00	0,00	16.620,00	0,00	0,00	-66.959,20	0,00	0,00	0,00	0,00	15.379,20	0,00	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
7431796 Honorar/Verwaltungsgebühren -	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.274,95	0,00	0,00	0,00	-725,05	0,00		
7431999 SU Geschäftsaufwendungen	-2.934.500,00	0,00	531.530,00	-75.000,00	17.858,00	-2.054.092,84	-52.857,81	0,00	0,00	-348.877,16	-4.284,19		
7441010 Umlage an KSA u. GuV	-891.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-735.001,24	0,00	0,00	0,00	-156.528,76	0,00		
7441020 sonst .Versicherungen	-27.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.471,27	0,00	0,00	0,00	-20.028,73	0,00		
7441030 Inventarversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.091,28	0,00	0,00	0,00	2.091,28	0,00		
7441040 Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.907,07	0,00	0,00	0,00	86.907,07	0,00		
7441050 Gewerbesteuer	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-204.115,75	0,00	0,00	0,00	64.115,75	0,00		
7441060 Körperschaftsteuer	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-129.210,01	0,00	0,00	0,00	-70.789,99	0,00		
7441080 sonstige Verbrauchssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.117,67	0,00	0,00	0,00	3.117,67	0,00		
7441090 sonstige Steuern	-595.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-874.888,28	0,00	0,00	0,00	279.588,28	0,00		
7441100 Schadenersatzleistungen	-250.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-126.205,16	0,00	0,00	0,00	-123.894,84	0,00		
7441999 SU Steuern, Versicherungen,	-2.104.430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.169.007,73	0,00	0,00	0,00	64.577,73	0,00		
7442000 Abzugsfähige Vorsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-222.582,13	-42.709,39	0,00	0,00	222.582,13	42.709,39		
7443000 Umsatzsteuer-Zahllast	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-282.641,51	0,00	0,00	0,00	282.641,51	0,00		
7450010 Erstattungen an den Bund	-36.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.653,95	0,00	0,00	0,00	-7.446,05	0,00		
7451000 Erstattungen an das Land	-452.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-314.188,95	0,00	0,00	0,00	-137.811,05	0,00		
7452010 Erstattungen an den Landkreis	-690.800,00	0,00	0,00	-11.768,00	0,00	-1.004.856,62	0,00	0,00	0,00	314.056,62	-11.768,00		
7452020 Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.131,72	0,00	0,00	0,00	4.131,72	0,00		
7452999 SU Erstattungen an Gemeinden und GV	-690.800,00	0,00	0,00	-11.768,00	0,00	-1.008.988,34	0,00	0,00	0,00	318.188,34	-11.768,00		
7454000 Erstattungen an gesetzl. Sozialvers.	-2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.872,21	0,00	0,00	0,00	-827,79	0,00		
7455020 Erstattungen an sonst. verb.Untern.,S-	-13.832.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.816.115,78	0,00	0,00	0,00	-1.016.284,22	0,00		
7455999 Erst.a.verb.Untern.,S-Verm.und	-13.832.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.816.115,78	0,00	0,00	0,00	-1.016.284,22	0,00		
7457000 Erstattungen an private Unternehmen	-370.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180.118,28	0,00	0,00	0,00	-190.381,72	0,00		
7458000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.521.200,00	0,00	153.100,00	0,00	0,00	-1.568.631,15	0,00	0,00	0,00	200.531,15	0,00		
7459999 Erst.f.d.Ausz.v.Dritten a.lfd.Verw-	-16.905.700,00	0,00	153.100,00	-11.768,00	0,00	-15.918.568,66	0,00	0,00	0,00	-834.031,34	-11.768,00		
7482000 Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-443,69	-5.439,05	0,00	0,00	443,69	5.439,05		
7489999 SU Besondere Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-443,69	-5.439,05	0,00	0,00	443,69	5.439,05		
7491000 Weitere sonst. Ausz.a.	-1.538.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.532.400,00	0,00		
7491600 Erfolgsabhängige Bezahlung	-166.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-157.528,07	0,00	0,00	0,00	-8.971,93	0,00		
7499999 SU Sonstige ordentliche Auszahlungen	-24.226.630,00	0,00	684.630,00	-86.768,00	17.858,00	-21.358.044,92	-101.006,25	0,00	0,00	-2.183.955,08	32.096,25		
7511000 Zinsauszahlungen an Land	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-87,00	0,00	0,00	0,00	-13,00	0,00		
7517010 Zinsen an den allg. Kreditmarkt	-4.020.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.383.347,05	0,00	0,00	0,00	-636.652,95	0,00		
7517999 SU Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-4.020.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.383.347,05	0,00	0,00	0,00	-636.652,95	0,00		
7519999 SU Zinsauszahlungen	-4.020.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.383.434,05	0,00	0,00	0,00	-636.665,95	0,00		
7521000 Zinsauszahlungen für äußere	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-348.932,03	0,00	0,00	0,00	-151.067,97	0,00		
7591000 Kreditbeschaffungskosten	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.091,94	0,00	0,00	0,00	2.591,94	0,00		
7592000 Verzinsung von Steuererstattungen	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.425,00	0,00	0,00	0,00	-229.575,00	0,00		
7599900 Sonstige außergewöhnliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.675,62	0,00	0,00	0,00	32.675,62	0,00		
7599989 SU Sonstige Finanzauszahlungen	-453.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-259.192,56	0,00	0,00	0,00	-194.307,44	0,00		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
												Lfd. Jahr	HH-Rest
7599999 SU Zinsauszahlungen	-4.973.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.991.558,64	0,00	0,00	0,00	-982.041,36	0,00	
7621000 Allgemeine Deckungsreserve	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	
7799202 Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.109.939,84	0,00	0,00	0,00	9.109.939,84	0,00	
7799205 Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.556.953,05	0,00	0,00	0,00	18.556.953,05	0,00	
7799206 Zusatzversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.959.503,04	0,00	0,00	0,00	3.959.503,04	0,00	
7799207 Beistandschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-434.868,31	0,00	0,00	0,00	434.868,31	0,00	
7799209 Verschiedene Verwahrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-517.771,92	0,00	0,00	0,00	517.771,92	0,00	
7799211 Überzahlungen Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.137,98	0,00	0,00	0,00	41.137,98	0,00	
7799220 Amtshilfeersuchen fremder Behörden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-133.348,23	0,00	0,00	0,00	133.348,23	0,00	
7799237 Einziehung GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-239.653,73	0,00	0,00	0,00	239.653,73	0,00	
7799255 Gehaltsvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.137,53	0,00	0,00	0,00	22.137,53	0,00	
7799268 Abrechnung Abfallgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.678,12	0,00	0,00	0,00	13.678,12	0,00	
7799300 Gehalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.082.357,38	0,00	0,00	0,00	35.082.357,38	0,00	
7799400 Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-406.508,00	0,00	0,00	0,00	406.508,00	0,00	
7799999 SU Haushaltsunwirksame	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.517.857,13	0,00	0,00	0,00	68.517.857,13	0,00	
7812000 Zuweis. u. Zusch. f. Invest. Landkreis	-959.000,00	0,00	0,00	-700.000,00	0,00	0,00	-910.394,00	-125.636,00	0,00	0,00	-48.606,00	-574.364,00	
7817000 Zuweis. u. Zusch. f. Invest. priv. UN	-1.300.000,00	-150.000,00	0,00	-3.978.014,00	180.000,00	0,00	-1.020.981,68	-98.600,00	0,00	0,00	-429.018,32	-3.699.414,00	
7818000 Zuweis. u. Zusch. f. Invest. übrige	-1.275.000,00	135.000,00	25.000,00	-1.484.776,00	0,00	0,00	-35.689,86	-199.791,71	0,00	0,00	-1.079.310,14	-1.284.984,29	
7819999 SU Zuweis. u. Zuschüsse f.Inv.	-3.534.000,00	-15.000,00	25.000,00	-6.162.790,00	180.000,00	0,00	-1.967.065,54	-424.027,71	0,00	0,00	-1.556.934,46	-5.558.762,29	
7821030 Zugang Wald, Forsten	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	
7821050 Zugang Gewerbeflächen	-14.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-151,12	0,00	0,00	-14.000.000,00	151,12	
7821090 Zugang sonst. unbebaute Grundstücke	-225.000,00	1.000,00	0,00	-1.505.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-224.000,00	-1.505.000,00	
7821100 Zugang GuB des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.520,01	0,00	0,00	0,00	2.520,01	0,00	
7821499 SU unbeb.Grund.,grdstgl.R.	-14.275.000,00	1.000,00	0,00	-1.505.000,00	0,00	0,00	-2.520,01	-151,12	0,00	0,00	-14.271.479,99	-1.504.848,88	
7821510 Zugang Grund u.Boden bei soz.	0,00	0,00	0,00	-1.806.426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.806.426,00	
7821530 Zugang Grund und Boden mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.295,21	0,00	0,00	0,00	22.295,21	
7821540 Zug. G.u.B.	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	
7821570 Zu.GuB.m.sonst.	-38.900,00	0,00	0,00	-246.719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.900,00	-246.719,00	
7821580 Zugänge Geleistete Anzahlungen auf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.467,33	-128.611,28	0,00	0,00	-98.467,33	128.611,28	
7821999 SU Beb.Grund.u.grdstgl. R. an	-63.900,00	0,00	0,00	-2.053.145,00	0,00	0,00	98.467,33	-150.906,49	0,00	0,00	-162.367,33	-1.902.238,51	
7829999 SU EinZ a d. Veräuß. v. Gru.st. u.	-14.338.900,00	1.000,00	0,00	-3.558.145,00	0,00	0,00	95.947,32	-151.057,61	0,00	0,00	-14.433.847,32	-3.407.087,39	
7831101 Zugänge Geleistete Anz. auf bewegl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.181,64	-374.366,51	0,00	0,00	-33.181,64	374.366,51	
7831102 Zugang Kunstgegenstände	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	
7831106 Zugang Fahrzeuge	-162.000,00	0,00	0,00	-201.562,00	0,00	0,00	-17.665,81	-84.486,10	0,00	0,00	-144.334,19	-117.075,90	
7831107 Zugang Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.609,57	-20.660,00	0,00	0,00	8.609,57	20.660,00	
7831120 SU Maschinen und techn. Anlagen,	-162.000,00	0,00	0,00	-201.562,00	0,00	0,00	-26.275,38	-105.146,10	0,00	0,00	-135.724,62	-96.415,90	
7831122 Zugang Betriebsvorrichtungen	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-440.346,54	-10.520,12	0,00	0,00	425.346,54	10.520,12	
7831123 Zugang BGA	-534.500,00	-154.048,00	1.029,00	-808.503,88	0,00	0,00	-572.260,45	-686.547,12	0,00	0,00	-115.258,55	-121.956,76	
7831124 Zugang IT-Ausstattung	-1.142.100,00	0,00	0,00	-871.384,00	33.000,00	0,00	-65.653,92	-284.861,81	0,00	0,00	-1.076.446,08	-553.522,19	

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre		Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest		
7831126 Zugang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	-186.500,00	0,00	0,00	-159.034,00	0,00	-15.163,90	-19.420,80	0,00	0,00	-171.336,10	-139.613,20		
7831128 Zugang sonstige Betriebs- und	-46.500,00	0,00	1.500,00	-6.820,00	0,00	-2.941,30	0,00	0,00	0,00	-42.058,70	-6.820,00		
7831135 SU Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.924.600,00	-154.048,00	2.529,00	-1.845.741,88	33.000,00	-1.096.366,11	-1.001.349,85	0,00	0,00	-979.752,89	-811.392,03		
7831138 Zugang Übrige immaterielle	0,00	0,00	0,00	-27.898,00	0,00	-382.834,49	-40.811,39	0,00	0,00	382.834,49	12.913,39		
7831139 Zugang DV-Standard-Software	0,00	0,00	0,00	-9.600,00	0,00	-17.504,40	0,00	0,00	0,00	17.504,40	-9.600,00		
7831145 Zugang Anzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.630,59	-27.469,71	0,00	0,00	56.630,59	27.469,71		
7831199 SU Ausz.f.d.Erw.v.	-2.146.600,00	-154.048,00	2.529,00	-2.084.801,88	33.000,00	-1.546.429,33	-1.549.143,56	0,00	0,00	-751.689,67	-502.658,32		
7833080 Zugänge Sonstige Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.210,83	0,00	0,00	0,00	8.210,83	0,00		
7833999 SU Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.210,83	0,00	0,00	0,00	8.210,83	0,00		
7839999 SU Ausz.f.d.Erw.v. imm./bewegl.	-2.146.600,00	-154.048,00	2.529,00	-2.084.801,88	33.000,00	-1.554.640,16	-1.549.143,56	0,00	0,00	-743.478,84	-502.658,32		
7853000 Ausz.f.d.Erw.v. Beteiligungen - s.	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00		
7859999 SU Ausz.f.d.Erw.v. Beteiligungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00		
7861000 Ausz.f.d.Erw.v.WP -	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7869999 SU Ausz.f.d.Erw.v.WP	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7871010 Zu.Geb.,Aufb. bei Wohnb.	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00		
7871020 Zu. Geb., Aufb. bei Soz.Einr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.579,96	-49.204,15	0,00	0,00	2.579,96	49.204,15		
7871030 Zugang Gebä, Aufb. bei Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.387.628,23	36.040,49	0,00	0,00	3.387.628,23	-36.040,49		
7871040 Zu.Geb/Aufb. Kult.-Sport/Freiz/Garten	-150.000,00	0,00	0,00	-85.286,00	0,00	-3.098,82	-49.018,28	0,00	0,00	-146.901,18	-36.267,72		
7871070 Zu.Geb/Aufb.son.Dst-/Geschäfts-/Betr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-208.919,69	-46.807,82	0,00	0,00	208.919,69	46.807,82		
7871090 Zugang Baudenkmäler	0,00	0,00	0,00	-714.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-714.118,00		
7871499 SU Hochbaumaßnahmen	-150.000,00	-25.000,00	0,00	-799.404,00	0,00	-3.602.226,70	-108.989,76	0,00	0,00	3.427.226,70	-690.414,24		
7871520 Zugang AiB soz.Einrichtungen	-3.980.000,00	0,00	0,00	-1.800.784,00	25.000,00	-953.891,71	-798.380,97	0,00	0,00	-3.026.108,29	-977.403,03		
7871530 Zugang AiB Schulen	-11.638.800,00	15.000,00	200.000,00	-16.541.880,00	0,00	659.546,47	-8.431.892,58	0,00	0,00	-12.083.346,47	-8.109.987,42		
7871540 Zugang AiB	-1.175.000,00	0,00	0,00	-1.412.041,04	350.000,00	26.710,21	-440.534,42	0,00	0,00	-1.201.710,21	-621.506,62		
7871550 Zugang AiB Kita	-880.000,00	0,00	0,00	-1.611.106,00	0,00	306.929,35	-912.403,40	0,00	0,00	-1.186.929,35	-698.702,60		
7871560 Zugang AiB	-1.545.000,00	0,00	0,00	-1.496.870,00	181.085,00	153.645,02	-695.343,25	0,00	0,00	-1.698.645,02	-620.441,75		
7871999 SU Hochbaumaßnahmen/Anlagen im	-19.218.800,00	15.000,00	200.000,00	-22.862.681,04	556.085,00	192.939,34	-11.278.554,62	0,00	0,00	-19.196.739,34	-11.028.041,42		
7872040 Zu. Straßen, Wege, Plätze	-131.000,00	0,00	0,00	-682.431,00	0,00	-128.032,00	-28.664,27	0,00	0,00	-2.968,00	-653.766,73		
7872060 Zugang Gebäude u.Aufbauten	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00		
7872499 SU Tiefbaumaßnahmen	-151.000,00	0,00	0,00	-682.431,00	0,00	-128.032,00	-28.664,27	0,00	0,00	-22.968,00	-653.766,73		
7872510 Zugang AiB Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.037,55	-1.463.437,56	0,00	0,00	10.037,55	1.463.437,56		
7872530 Zugang AiB Entwässerungs-	-1.200.000,00	0,00	0,00	-260.769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200.000,00	-260.769,00		
7872540 Zugang AiB Straßen, Wege, Plätze	-5.620.000,00	-50.000,00	835.000,00	-3.925.907,00	264.085,00	-132.257,04	-1.837.609,14	0,00	0,00	-4.702.742,96	-1.824.212,86		
7872999 SU Tiefbaumaßnahmen / Anlagen im	-6.820.000,00	-50.000,00	835.000,00	-4.186.676,00	264.085,00	-142.294,59	-3.301.046,70	0,00	0,00	-5.892.705,41	-621.544,30		
7873010 Zu.Lichtsignalanl., Straßenbeleuchtung,	-90.000,00	0,00	0,00	-126.955,00	0,00	-78.774,21	-172.584,41	0,00	0,00	-11.225,79	45.629,41		
7873030 Zu.Sonstige Bauten des	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-137.887,14	-3.265,05	0,00	0,00	137.887,14	3.265,05		
7873499 SU Sonstige Baumaßnahmen	-115.000,00	0,00	25.000,00	-126.955,00	0,00	-216.661,35	-175.849,46	0,00	0,00	126.661,35	48.894,46		
7873999 SU Baumaßnahmen	-26.454.800,00	-60.000,00	1.060.000,00	-28.658.147,04	820.170,00	-3.896.275,30	-14.893.104,81	0,00	0,00	-21.558.524,70	-12.944.872,23		
7899999 SU Ausz. aus Investitionstätigkeit	-46.574.300,00	-229.048,00	1.187.529,00	-40.463.883,92	1.033.170,00	-7.328.533,68	-17.017.333,69	0,00	0,00	-38.287.285,32	-22.413.380,23		

Sachkontonr./ -bezeichnung	Lfd. Jahr	Ansätze				HH-Sperre Rest	Buchungen		Reservierungen		Differenz	
		ÜPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest			Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest	Lfd. Jahr	HH-Rest
7921300 Tilg.v.Kred.f.Inv. Land ->5J.	-2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.086,70	0,00	0,00	0,00	-13,30	0,00	
7927310 Tilg.v.Kred.f.Inv. KI ->5J. -€ f.Z	-8.319.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.610.636,57	0,00	0,00	0,00	-708.363,43	0,00	
7927311 Tilg.v.Kred.f.Inv. KI ->5J. -€ f.Z ÖPP	-1.021.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.021.000,00	0,00	
7929999 SU Tilg.v.Kred.f.Inv.	-9.342.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.612.723,27	0,00	0,00	0,00	-1.729.376,73	0,00	
7937110 Tilg.v.Kred.f.Liq. KI -<1J. -€ var.Z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	
7939999 SU Tilg.v.Kred.f.Liq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	
7999997 SU Auszahlungen Statistik	-9.342.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.612.723,27	0,00	0,00	0,00	8.270.623,27	0,00	
7999998 SU Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	-323.888.880,00	-229.048,00	4.300.228,00	-40.943.798,92	1.087.288,00	-350.066.595,74	-17.377.752,35	0,00	0,00	30.248.895,74	-22.478.758,57	
7999999 SU Auszahlungen	-36.566.000,00	-229.048,00	804.331,44	-40.463.883,92	1.033.170,00	-13.095.421,31	-17.030.635,39	-5.218,49	0,00	-22.890.076,76	-22.400.078,53	
8000010 Geldverkehr Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403,40	0,00	0,00	0,00	-403,40	0,00	
8000020 Geldverkehr Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	
8000100 Ungeklärte Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-273.749,81	0,00	0,00	0,00	273.749,81	0,00	
8000200 Ungeklärte Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.133,07	0,00	0,00	0,00	67.133,07	0,00	
8001000 Saldenvorträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.847.720,37	0,00	0,00	0,00	-10.847.720,37	0,00	



LANDKREIS LÜNEBURG  
RECHNUNGSPRÜFUNGSAMT

# SCHLUSSBERICHT

über die Prüfung des Jahresabschlusses

2020

der Hansestadt Lüneburg

Prüfer:  
Herr Elvers

## Inhaltübersicht

### Inhaltsübersicht

1	Vorbemerkungen	3
1.1	Grundsätzliches	3
1.2	Prüfungsauftrag	3
1.3	Prüfungsgegenstand	3
1.4	Durchführung der Prüfung	3
1.6	Prüfung des Vorjahres und Entlastung	4
1.7	Übernahme Vorjahresergebnis	4
2	Haushaltssatzung	4
3	Haushaltswirtschaft	4
3.1	Anordnungswesen	4
3.2	Kassenwesen	5
3.3	Automatisiertes Verfahren für das Kassenwesen	5
4	Jahresabschluss	5
4.1	Allgemeines	5
4.2	Ergebnisrechnung	6
4.2.1	Gesamtergebnisrechnung	6
4.2.3	Teilergebnisrechnungen	9
4.2.4	Betriebsabrechnungen für kostenrechnende Einrichtungen	10
4.2.5	Prüfung weiterer Einrichtungen	10
4.2.6	Vergabeprüfung nach VOB/A, VOL/A, VOF und sonstige Vergaben	10
4.2.7	Weitere Schwerpunktprüfungen	11
4.4	Finanzrechnung	12
4.4.1	Gesamtfinanzrechnung	12
4.4.3	Teilfinanzrechnungen	14
4.5	Bilanz	14
4.5.1	Darstellung der Bilanz	14
4.5.2	Bewertung der Bilanz	16
4.7	Anhang	17
4.8	Anlagen zum Anhang	17
4.8.1	Rechenschaftsbericht	17

4.8.2	Anlagenübersicht, Schuldenübersicht, Rückstellungsübersicht und Forderungsübersicht	17
4.8.3	Übersicht über die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	17
5	Hinweise, Empfehlungen, Prüfungsbemerkungen	19
5.1	Lesegebühren Ratsbücherei	19
5.2	Architektenleistungen Johanneum	19
5.3	Machbarkeitsstudie	20
6	Abschließende Prüfungsbescheinigung	21
7	Schlussbemerkung	21

### Abkürzungen

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

## 1 Vorbemerkungen

### 1.1 Grundsätzliches

Der Schlussbericht gibt einen Überblick über die Rechnungsergebnisse des Haushaltsjahres 2020 und die wesentlichen Feststellungen des Rechnungsprüfungsamtes. Er enthält Anregungen, Anmerkungen, nachrichtliche Informationen und Prüfungsbeobachtungen.

Prüfungshinweise und -beobachtungen sind am Rand des Berichtstextes gekennzeichnet und haben folgende Bedeutung:

**PB** Prüfungsbeobachtung, zu der eine Stellungnahme abgegeben werden sollte;

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

### 1.2 Prüfungsauftrag

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

### 1.3 Prüfungsgegenstand

Gegenstand der Prüfung war der Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2020 mit den nach § 128 Abs. 3 NKomVG beizufügenden Unterlagen einschließlich aller erforderlichen Anlagen zum Anhang. Ein konsolidierter Gesamtabchluss gem. § 128 Abs. 4 – 6 NKomVG zum Stichtag 31.12.2020 ist noch zu erstellen.

### 1.4 Durchführung der Prüfung

Zur Ausführung des Prüfungsauftrages wurden neben dem Jahresabschluss mit seinen Bestandteilen und beizufügenden Unterlagen - soweit erforderlich – die Belege der Stadtkasse und der Organisationseinheiten sowie weitere die Zahlungsvorgänge begründende Unterlagen herangezogen. Die Prüfung wurde entsprechend § 155 Abs. 3 NKomVG nach pflichtgemäßem Ermessen eingeschränkt. Aufgrund der Vielzahl an Buchungen wurde in Teilbereichen stichprobenartig geprüft. Alle Vergaben werden laufend vor Auftragserteilung geprüft.

Die Darstellung und Erläuterung der wichtigsten Ergebnisse und erheblicher Abweichungen von den Haushaltsansätzen im Anhang (§ 56 KomHKVO) und im Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO) obliegt der Kommune. Es wird insoweit auf die seitens der Hansestadt erstellten Unterlagen verwiesen.

Während des geprüften Zeitraumes nahm Herr Mädge das Amt des Oberbürgermeisters wahr.

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

## 1.6 Prüfung des Vorjahres und Entlastung

Zuletzt wurde der Jahresabschluss 2019 geprüft. Über diesen Jahresabschluss hat der Rat der Hansestadt Lüneburg am 17.12.2020 beschlossen und zugleich dem Oberbürgermeister Entlastung erteilt. Das MI als Kommunalaufsichtsbehörde wurde hierüber am 18.12.2020 gem. § 129 Abs. 2 NKomVG unterrichtet. Nachdem der Beschluss über den Jahresabschluss und die Entlastung des Oberbürgermeisters öffentlich bekannt gemacht wurde, lag der Jahresabschluss vom 11.01. bis 25.01.2021 öffentlich aus. Damit verbunden waren Bekanntmachung und Auslegung des um die Stellungnahme des Oberbürgermeisters ergänzten Schlussberichtes des RPAs (§ 156 Abs. 4 NKomVG).

## 1.7 Übernahme Vorjahresergebnis

Der Jahresüberschuss 2019 wurde auf der Passivseite in der Bilanz zum 31.12.2019 als Jahresüberschuss unter 1.3 „Jahresergebnis“ ausgewiesen. Dieser Überschuss ist vorschriftsmäßig zur Minderung des Fehlbetrages aus Vorjahren verwandt worden, so dass dieser Fehlbetrag sich zum 31.12.2020 auf 17.416.092,08 € verringert werden konnte. Die Vorjahresergebnisse wurden in Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung richtig übernommen.

## 2 Haushaltssatzung

Der Rat der Hansestadt Lüneburg beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 am 19.12.2019. Eine wegen der COVID-19-Pandemie notwendig gewordene Aktualisierung der Haushaltssatzung erfolgte am 28.04.2020. Die erforderliche Genehmigung wurde vom MI als Kommunalaufsichtsbehörde am 18.05.2019 mit einer Nebenbestimmung erteilt. Den maßgeblichen Inhalt der Genehmigung hat die Hansestadt Lüneburg in ihrem Rechenschaftsbericht vom 02.06.2021 dargestellt (siehe dazu Tz 1.2 - Haushalt 2020 - des Rechenschaftsberichts).

Die Haushaltssatzung wurde im Amtsblatt des Landkreises Lüneburg am 28.05.2020 veröffentlicht.

Am 26.11.2020 hat der Rat eine Nachtragshaushaltssatzung beschlossen. Diese wurde vom MI als Kommunalaufsicht am 05.02.2021 unter Beibehaltung der o. g. Nebenbestimmung genehmigt.

Die Veröffentlichung der Nachtragshaushaltssatzung erfolgte im Amtsblatt des Landkreises Lüneburg am 15.02.2021.

## 3 Haushaltswirtschaft

### 3.1 Anordnungswesen

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

Die Kassenanordnungen lagen, soweit ersichtlich, vollständig vor. Sie entsprachen in formeller und materieller Hinsicht den gesetzlichen Anforderungen.

## 3.2 Kassenwesen

Zur Ergänzung der generellen Vorschriften der KomHKVO und zur speziellen hausinternen Regelung dient die unter Tz. 3.1 genannte Dienstanweisung.

Neben der zentralen Buchungsstelle in der Stadtkasse wurden drei weitere dezentrale Buchungsstellen in anderen Organisationseinheiten eingerichtet, die Rechnungen erfassen und zur Zahlung vorbereiten.

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

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

## 3.3 Automatisiertes Verfahren für das Kassenwesen

Das Kassenwesen wird über das EDV-Verfahren „Infoma-New-System“ abgewickelt. Die Dienstanweisung der Hansestadt Lüneburg für das Finanzwesen enthält hierzu Regelungen, die bei dem Einsatz von EDV-Verfahren zu beachten sind (dortiger 2. Abschnitt - Automatisierte Datenverarbeitung -).

# 4 Jahresabschluss

## 4.1 Allgemeines

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

Erste Stadträtin Lukoschek hat die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2020 am 31.03.2021 festgestellt. Damit konnte die Frist von 3 Monaten zur Aufstellung des Jahresabschlusses (§ 129 Abs. 1 NKomVG) eingehalten werden. Im Juni 2020 wurde der Jahresabschluss dem RPA zur Prüfung vorgelegt.

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

Nachfolgend wird auf die einzelnen Bestandteile des Jahresabschlusses näher eingegangen.

## 4.2 Ergebnisrechnung

### 4.2.1 Gesamtergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist nach § 52 Abs. 2 KomHKVO in der vorgeschriebenen Staffelform aufzustellen. Die Gliederung erfolgt gemäß § 2 KomHKVO (Muster 11 des Ausführungserlasses zur KomHKVO).

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

	Haushaltsansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr (+) / weniger (-)
Ordentliche Erträge	282.321.200,00	282.164.719,52	-156.480,48
Ordentliche Aufwendungen	285.981.080,00	275.639.919,25	-10.341.160,75
Ordentliches Ergebnis	-3.659.880,00	6.524.800,27	10.184.680,27
Außerordentliche Erträge	4.187.000,00	4.521.244,64	354.244,64
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	218.324,54	218.324,54
Außerordentliches Ergebnis	4.187.000,00	4.322.920,10	135.920,10
Jahresergebnis	527.120,00	10.847.720,37	10.320.600,37

Das festgestellte Jahresergebnis schließt mit einem gegenüber den Planungen höheren Überschuss von rd. 10,3 Mio. € ab. Dabei ist besonders auf den Überschuss aus ordentlichem Ergebnis hinzuweisen, der den veranschlagten Überschuss um 10.184.680,27 € übertrifft. Dies ist umso bemerkenswerter, als wegen der Corona-Pandemie mit erheblichen Steuerausfällen gerechnet wurde, und die zunächst veranschlagten Erträge entsprechend vermindert wurden.

Der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad liegt damit bei rd. 102,4 %. Gegenüber dem Vorjahr ist somit eine leichte Steigerung zu verzeichnen.

Auch im außerordentlichen Ergebnis wurde ein positives Ergebnis erzielt, das um rd. 136 T€ besser ausgefallen ist als geplant.

Verbesserungen und Verschlechterungen einzelner Positionen wurden im Rechenschaftsbericht der Hansestadt ausführlich erläutert.

Im Prüffjahr wurde für das Gesamtergebnis der Haushaltsausgleich (§ 110 Abs. 4 NKomVG) in Planung und Rechnungslegung erreicht.

Wesentliche Mehr- (+) und Mindererträge (-) des ordentlichen Ergebnisses sind nachfolgend aufgeführt (ab 250 T€, Beträge in T€, gerundet):

Grundsteuer B	- 720
Gewerbsteuer	+ 2.258

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 1.041
Vergnügungssteuer	- 495
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	- 557
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	- 1.089
Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- 546
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis Lüneburg	- 1.292
Sonderzuweisungen Landkreis Lüneburg	- 2.340
Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	+ 365
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	- 690
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb Von Einrichtungen	+ 1.014
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	- 546
andere sonstige Transfererträge	+ 831
Verwaltungsgebühren	- 395
Erträge aus Verkauf	- 267
Erstattungen vom Bund	- 373
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	+ 886
Erstattungen vom Landkreis Lüneburg	+ 4.900
Erstattungen vom Landkreis Lüneburg Fachbereich 8	- 1.077
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	+ 260
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	- 1.101
Verzinsung von Steuernachforderungen	- 307
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen von Rückstellungen	+ 2.604
sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	+ 324
Andere sonstige ordentliche Erträge	- 2.801
Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	- 568

Bei den wesentlichen Mehr- (+) und Minderaufwendungen (-) ergibt sich folgendes Bild (ab 250 T€, Beträge in T€, gerundet):

Dienstaufwendungen Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, sonstige Beschäftigte	- 1.813
Dienstaufwendungen – Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	- 770
Dienstaufwendungen Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	+ 1.289
Dienstaufwendungen Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	+ 382
Straßensanierung	+ 795
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	- 552
Mieten und Pachten durch Fachbereich 8	- 704
Bewirtschaftungskosten Grundstücke und bauliche	

Anlagen durch Fachbereich 8	-	354
Personalbezogene Sachkosten	-	503
Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	-	523
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	-	475
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-	1.191
Abschreibungen auf Finanzvermögen	+	1.294
Zinsaufwendungen	-	672
Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	+	503
Zuschüsse an private Unternehmen	-	918
sonstige Zuschüsse	-	254
soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-	893
soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	+	1.444
sonstige soziale Leistungen	+	906
Gewerbesteuerumlage – allgemein - Kreisumlage	-	1.099
Geschäftsaufwendungen	-	381
Erstattungen an sonstige verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	-	945
weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	1.757
	-	1.490

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

Die Abweichungen des außerordentlichen Ergebnisses werden an dieser Stelle nicht weiter erläutert. Hierzu hat die Verwaltung im Rechenschaftsbericht (siehe dort Tz. 7.2.3) Stellung genommen.

Die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (§ 15 Abs. 3 KomHKVO) gleichen sich im Saldo aus und haben so keinen Einfluss auf das Gesamtergebnis. Sie werden lediglich in den Teilhaushalten veranschlagt und verrechnet.

In 2020 waren hier jeweils 7.208.600,00 € veranschlagt. Das Ergebnis liegt bei jeweils 6.948.807,75 €.

### 4.2.3 Teilergebnisrechnungen

Die Teilergebnisrechnungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses. Die Summe der Teilergebnisrechnungen stimmt mit dem Ergebnis der Gesamtergebnisrechnung überein. Die nachfolgende Übersicht enthält neben dem ordentlichen auch das außerordentliche Ergebnis. Die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen sind hier nicht enthalten. Teilhaushalte mit Null-Summen werden nicht aufgeführt.

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr (+) weniger (-)
00100	Verwaltungsvorstand, Stabstellen etc.	-5.714.300,00	-5.247.581,29	466.718,71
10000	Interner Service	-2.897.100,00	-2.740.602,02	156.497,98
11000	Personalservice	-2.465.400,00	-2.560.015,08	-94.615,08
12000	EDV	-4.680.500,00	-3.677.664,62	1.002.835,38
13000	Personalabrechnung	-285.100,00	-100.176,39	184.923,61
20000	Kämmerei und Stadt- kasse	26.980.920,00	24.906.179,70	-2.074.740,30
21000	Steuern	74.633.100,00	75.415.620,05	782.520,05
22000	Betriebswirtschaft, Be- teiligungen u. Control- ling	-5.185.400,00	-5.314.496,92	-129.096,92
23000	Forderungsbuchhaltung und Vollstreckung	-321.000,00	-244.065,90	76.934,10
30500	Rechtsamt	-871.300,00	-827.036,81	44.263,19
31000	Umweltschutz	-11.812.600,00	-9.758.771,24	2.053.828,76
32000	Ordnung	-3.081.050,00	-2.642.315,88	438.734,12
33000	Bürgerservice	-2.821.800,00	-2.673.879,23	147.920,77
34000	Nachhaltigkeit und Mo- bilität	-868.200,00	-624.159,90	244.040,10
40010	Kultur	-1.900.600,00	-2.126.353,54	-225.753,54
43000	Musikschule	-554.300,00	-521.457,47	32.842,53
44000	Ratsbücherei	-1.047.700,00	-917.740,61	129.959,39
45000	Stadtarchiv	-1.008.600,00	-957.772,07	50.827,93
50010	Soziales und Bildung	-1.321.500,00	-1.183.332,43	138.167,57
51000	Soziale finanzielle Hilfen	-783.850,00	1.462.711,53	2.246.561,53
52000	Soziale Dienste	-1.911.700,00	-1.350.812,45	560.887,55
53000	Bildung und Betreuung	-27.722.300,00	-26.899.805,25	822.494,75
54000	Asyl und Integration	-492.100,00	-509.623,02	-17.523,02
60010	Stadtentwicklung	-706.500,00	-707.394,68	-894,68
63000	Bauaufsicht, Denkmal- pflege	-918.800,00	-908.667,29	10.132,71
70010	Straßen- u. Grünpla- nung. Ingenieurbau	-386.900,00	-327.290,84	59.609,16

72000	Straßen- u. Ingenieur- bau	-5.497.700,00	-4.107.905,91	1.389.794,09
74000	Grünplanung, Friedhöfe, Forsten	-8.604.300,00	-8.558.547,27	45.752,73
81000	Fachbereich Gebäude- wirtschaft	-7.226.300,00	-5.449.322,80	1.776.977,20

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

#### 4.2.4 Betriebsabrechnungen für kostenrechnende Einrichtungen

Für folgende Einrichtungen werden Betriebsabrechnungen geführt:

- Straßenreinigung
- Abwasserbeseitigung
- Marktwesen
- Friedhöfe
- Feuerwehr
- Obdachlosenunterkünfte

Soweit die Betriebsabrechnungen bereits erstellt worden sind, lagen sie dem RPA vor. Deren Prüfung ergab keine Beanstandungen.

#### 4.2.5 Prüfung weiterer Einrichtungen

Neben dem Jahresabschluss der Hansestadt unterliegen die Abschlüsse weiterer Einrichtungen (Stiftungen, Literaturbüro) der Prüfung durch das RPA.

Die Prüfungsergebnisse werden den verantwortlichen Organisationseinheiten erläutert und für die Stiftungen/Hospitäler in gesonderten Berichten dargestellt.

#### 4.2.6 Vergabeprüfung nach VOB/A, VOL/A, VOF und sonstige Vergaben

Neben der nachgängigen Prüfung im Anschluss an die Vorlage des Jahresabschlusses wird durch das RPA im Laufe des Berichtsjahres auch begleitend geprüft. Dabei wird insbesondere der sachlichen Prüfung Vorrang vor der förmlichen bzw. der rechnerischen Prüfung eingeräumt. Einen wesentlichen Zeitanteil beansprucht dabei die Beratung der Verwaltung. Dadurch konnten diverse Mängel frühzeitig erkannt und noch vor der zahlungswirksamen Umsetzung korrigiert werden, so dass Prüfungsbemerkungen im Nachhinein vermieden werden konnten.

Insbesondere im bautechnischen Bereich findet eine intensive begleitende Prüfung statt, die eine Erhöhung der Rechtssicherheit innerhalb der Vergabeverfahren fördert.

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

- Vergabeprüfung nach der VOB/A und VOL/A vor Auftragserteilung ab

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

Die begleitende Prüfung und die Vorlage von Rechnungs- und Vergabeunterlagen verringert die Möglichkeiten zur Manipulation und Korruption. Das RPA leistet damit in diesem Zusammenhang einen spürbaren Beitrag zur Korruptionsprävention.

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

Durch eine frühzeitige Einbindung des RPA können Fristüberschreitungen und dadurch entstehende Schäden (z. B. Skontoverlust) vermieden werden.

Ein Vorteil der begleitenden Prüfung liegt darin, dass Prüfungsbeanstandungen bereits vor Auftragsvergabe bzw. vor Zuleitung der Kassenanordnungen an die Stadtkasse von den jeweiligen Fachbereichen ausgeräumt werden können. So lassen sich Vergabefehler bzw. drohende Schäden vielfach abwenden. Deswegen hat das RPA bisher davon abgesehen, die vorstehenden Wertgrenzen anzuheben und so den Umfang der zur Prüfung vorzulegenden Vorgänge einzuschränken.

Die Visaprüfung dient u. a. der Vermeidung folgenschwerer Vergabefehler. Verstöße gegen das Vergaberecht können zu Schadensersatzansprüchen Dritter und zu Kürzungen von Fördermitteln führen.

#### **4.2.7 Weitere Schwerpunktprüfungen**

Neben den bereits genannten Prüfungen wurden für das Haushaltsjahr 2020 diverse Verwendungsnachweis- und durchgeführt. Diese führten zu keinen nennenswerten Beanstandungen, die in diesem Schlussbericht aufzunehmen wären. Die Prüfungsergebnisse wurden mit den zuständigen Organisationseinheiten besprochen und erläutert.

## 4.4 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist eine Zahlungsmittelbestandsrechnung und umfasst sämtliche Ein- und Auszahlungen des Haushaltsjahres, untergliedert in die Bereiche der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitions- und Finanzierungstätigkeit und der haushaltsunwirksamen Zahlungen.

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

### 4.4.1 Gesamtfinanzrechnung

Die Finanzrechnung ist nach § 53 Abs. 2 KomHKVO i.V.m. dem verbindlichen Muster 12 des Ausführungserlasses zur KomHKVO aufzustellen. Die Gliederung erfolgt gemäß § 3 KomHKVO.

Die Gesamtfinanzrechnung hat sich im Prüfzeitraum wie folgt entwickelt:

#### a) Laufende Verwaltungstätigkeit

	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen	273.329.900,00	258.976.665,47	-14.353.234,53
Auszahlungen	267.972.480,00	256.967.900,32	11.004.579,68
Ergebnis	5.357.420,00	2.008.765,15	-3.348.654,85

Dieser Teilsaldo für Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entspricht der Eigenfinanzierungskraft der Hansestadt Lüneburg aus laufender Tätigkeit (betriebswirtschaftlich „Cash-Flow“).

Im Rechnungsjahr 2020 reichten die Finanzmittel aus dem laufenden Verwaltungsgeschäft aus, um die laufenden Auszahlungen zu decken. Damit standen diese Zahlungsüberschüsse als Eigenmittel zur Finanzierung von Investitionen und zur Verstärkung der Liquidität zur Verfügung (§ 17 Abs. 1 Ziffer 2 KomHKVO).

Die Entwicklung der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wird im Rechenschaftsbericht der Hansestadt unter Tz. 7.3.2 erläutert.

#### b) Investitionstätigkeit

	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen	18.245.800,00	8.811.459,06	-9.434.340,94
Auszahlungen	46.424.300,00	24.345.867,37	22.078.432,63
Ergebnis	-28.178.500,00	-15.534.408,31	12.644.091,69

Die Darstellung der wichtigsten Investitionen sowie erheblicher Abweichungen von den Haushaltsansätzen erfolgt im Anhang (§ 56 KomHKVO) und im Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO) (siehe Tz. 7.3.3, Tz. 7.3.5.1 sowie 7.3.5.2).

Der Teilsaldo aus Investitionstätigkeit ist negativ. Zur Finanzierung von Investitionen ist damit in entsprechender Höhe eine Kreditfinanzierung erforderlich.

c) Finanzierungstätigkeit

	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen	28.148.500,00	15.712.000,00	-12.436.500,00
Auszahlungen	9.342.100,00	7.612.723,27	1.729.376,73
Ergebnis	18.806.400,00	8.099.276,73	-10.707.123,27

Siehe hierzu auch Rechenschaftsbericht der Hansestadt Lüneburg, Tz. 7.3.4.1 und 7.3.4.2.

d) Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen	0,00	88.037.298,40	88.037.298,40
Auszahlungen	0,00	78.585.190,20	78.585.190,20
Ergebnis	0,00	9.452.108,20	9.452.108,20

e) Der Zahlungsmittelbestand des Haushaltsjahres 2020 entwickelte sich damit wie folgt:

	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	5.357.420,00	2.008.765,15
Ergebnis Investitionstätigkeit	-28.178.500,00	-15.534.408,31
Ergebnis Finanzierungstätigkeit	18.806.400,00	8.099.276,73
Ergebnis haushaltsunwirksam	0,00	9.452.108,20
Änderung Finanzmittelbestand 2020	-4.014.680,00	4.025.741,77

Die Gesamtfinanzzrechnung der Hansestadt endet mit einer positiven Finanzmittelveränderung in i. H. v. 4.025.741,77 €.

Aus den in der Finanzrechnung als Endbestand ausgewiesenen Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) lassen sich die in der Bilanz ausgewiesenen Werte nicht erkennen. Zur Prüfung der Finanzrechnung ist deshalb ein gesondertes Berechnungsschema erforderlich. Dies wird von dem Bereich Kämmerei und Stadtkasse gefertigt, so dass eine Überprüfung der Anfangs- und Endbestände der Liquidität und Liquiditätsstützung mit der Finanzrechnung und Bilanz ermöglicht wird.

Die Finanzrechnung sollte so eingerichtet sein, dass allein daraus alle relevanten Daten zu Zahlungsmittel- / Liquiditätsbeständen ermittelbar sind.

### 4.4.3 Teilfinanzrechnungen

Die Teilfinanzrechnungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses und enthalten die Ein- und Auszahlungen der nach § 4 Abs. 1 KomHKVO gebildeten Teilhaushalte. Sie bieten insbesondere eine Übersicht über die im laufenden Haushaltsjahr durchgeführten Investitionen. Einzelheiten hinsichtlich der Abwicklung von Investitionsmaßnahmen ergeben sich aus dem Rechenschaftsbericht der Hansestadt.

## 4.5 Bilanz

### 4.5.1 Darstellung der Bilanz

Die Schlussbilanz 2020 stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar (Beträge in €):

#### Aktiva

	31.12.2019	31.12.2020
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>	<b>21.502.241,70</b>	<b>21.949.199,82</b>
1.2 Lizenzen	492.933,77	592.531,89
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse	19.669.966,06	19.895.469,89
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.339.341,87	1.461.198,04
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>655.026.278,20</b>	<b>667.258.379,18</b>
2.1 Unbebaute Grundstücke. und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	89.709.512,45	90.447.613,36
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	205.925.644,58	217.209.906,66
2.3 Infrastrukturvermögen	226.544.997,17	225.034.542,50
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	393.976,31	513.166,39
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	58.119.546,43	58.114.748,22
2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.987.719,53	2.765.555,24
2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	11.161.917,99	12.396.908,90
2.8 Vorräte	38.268,40	47.792,96
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	60.144.695,34	60.728.144,95
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>33.621.141,05</b>	<b>47.511.838,06</b>
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.272.419,43	5.272.419,43
3.2 Beteiligungen	3.824.297,48	3.831.797,48
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	232.872,63	236.046,80
3.4 Ausleihungen	2.649.445,99	2.231.592,43
3.5 Wertpapiere	857.827,51	857.827,51
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	9.732.811,21	15.008.272,99
3.7. Forderungen aus Transferleistungen	4.492.913,70	10.844.674,59
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	6.558.553,10	9.229.206,83
<b>4. Liquide Mittel</b>	<b>1.397.833,70</b>	<b>1.438.060,08</b>
<b>5. aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>3.026.945,11</b>	<b>4.169.834,29</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>714.574.439,76</b>	<b>742.327.311,43</b>

## Passiva

<b>1. Nettosition</b>	<b>373.376.947,71</b>	<b>387.772.092,72</b>
1.1 Basis-Reinvermögen	221.700.854,64	222.387.241,61
1.2 Rücklagen		
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	10.600.245,01	11.012.655,88
1.2.5 Sonstige Rücklagen	156.539,53	101.487,15
1.3 Jahresergebnis		
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-22.765.271,60	-17.416.092,08
1.3.2 Jahresergebnis	5.649.179,46	9.847.460,00
Nachrichtlich: Vorbelastung aus Haushaltsres- ten für Aufwendungen	(479.915,00)	(2.726.676,00)
1.4 Sonderposten		
1.4.1 Investitionszuweisungen und Zuschüsse	118.588.572,28	119.491.849,90
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	9.108.207,43	7.710.131,50
1.4.3 Gebührenaussgleich	993.402,71	1.393.427,35
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderpos- ten	27.257.247,23	31.315.406,86
1.4.6 Sonstige Sonderposten	2.087.971,02	1.928.524,55
<b>2. Schulden</b>	<b>235.866.796,20</b>	<b>247.604.597,55</b>
2.1 Geldschulden		
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investi- tionen	135.867.726,90	144.003.405,34
2.1.3 Liquiditätskredite	68.093.824,23	74.108.114,09
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts- geschäften	14.054.664,83	13.033.683,15
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leis- tungen	7.149.783,69	5.377.791,29
2.4 Transferverbindlichkeiten	3.989.042,78	4.562.715,72
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	6.711.753,77	6.518.887,96
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>102.704.835,97</b>	<b>104.964.458,20</b>
3.1 Pensionsrückstellungen u. ähnliche Verpflich- tungen	83.922.916,00	87.782.686,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Verpflichtungen	3.333.724,94	3.213.930,18
3.3. Rückstellungen für unterlassene Instandhal- tung	7.267.990,06	5.525.653,28
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzaus- gleichs und von Steuerschuldverhältnissen	2.872.421,88	2.074.852,37
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und an hängigen Gerichtsverfahren	862.730,64	585.703,47
3.8 Andere Rückstellungen	4.445.052,45	5.781.632,90
<b>4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.625.859,88</b>	<b>1.986.162,96</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>714.574.439,76</b>	<b>742.327.311,43</b>

#### 4.5.1.1 Aktiva

Im Rechenschaftsbericht der Hansestadt werden die Gründe wesentlicher Veränderungen der Bilanzpositionen unter Ziffer 7.5.1 nachvollziehbar erläutert. Dies betrifft insbesondere der Anstieg der offenen Forderungen zum Bilanzstichtag.

#### 4.5.1.2 Passiva

Insgesamt hat sich die Nettoposition um über 14 Mio. € deutlich erhöht. Dies ist vor allem auf den Jahresüberschuss 2020 und die Erhöhung der zweckgebundenen Rücklagen zurückzuführen.

Die im Rechenschaftsbericht aufgeführten Veränderungen der Bilanzpositionen wurden nachvollziehbar erläutert.

Das in der Bilanz ausgewiesene Jahresergebnis 2020 (Position 1.3.2) stimmt nicht mit dem festgestellten Ergebnis der Ergebnisrechnung (10.847.720,37 €) überein. Ursächlich hierfür ist die buchhalterische Abwicklung der Veränderungen der Sonderposten für den Gebührenaussgleich. Die genannte Abweichung konnte jedoch durch die Hansestadt Lüneburg plausibel und nachweisbar erläutert werden.

An dieser Stelle werden die Gebührenüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen dargestellt, die gem. § 5 Abs. 2 NKAG in späteren Kalkulationsperioden noch zu berücksichtigen sind (Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung). Dazu sind zwar unterschiedliche Vorgehensweisen zulässig (ergebnisneutrale oder ergebniswirksame Abwicklung), jedoch sollte jede Variante zu einem übereinstimmenden Ergebnis in Bilanz und Ergebnisrechnung führen.

Die von der Stadt praktizierte Vorgehensweise (ergebnisneutrale Buchung bereits vor dem erforderlichen Ergebnisverwendungsbeschluss) führt zu einem Jahresergebnis, das in Bilanz und Ergebnisrechnung in unterschiedlicher Höhe ausgewiesen wird. Dies ist formal nicht korrekt und erschwert die Nachvollziehbarkeit des Jahresabschlusses. Mit dem ausstehenden Ratsbeschluss über den Jahresabschluss (§ 129 Abs. 1 Satz 3 NKomVG) wird auch die Ergebnisverwendung konkretisiert (Abdeckung von Fehlbeträgen, ggf. Zuführungen oder Entnahmen zu / aus Überschussrücklagen, Veränderungen des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich, Bildung Rücklage Kapitalertragssteuer für Parkhäuser, Rücklage Bildungsfonds 1).

#### 4.5.2 Bewertung der Bilanz

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um fast 28 Mio. € erhöht.

Die wesentlichen Ursachen werden im Rechenschaftsbericht der Hansestadt unter Tz. 7.5.1 erläutert.

Unter Tz. 7.6 des Rechenschaftsberichtes werden Kennzahlen dargestellt. Diese können zu einer weiteren Analyse / Interpretation des Jahresergebnisses herangezogen werden.

## 4.7 Anhang

Dem Jahresabschluss ist gem. § 128 Abs. 2 und 3 NKomVG ein Anhang samt Rechenschaftsbericht, Anlagen-, Schulden-, Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen sowie eine Rückstellungsübersicht beigefügt. Nach § 56 KomHKVO dient der Anhang der Erläuterung des Jahresabschlusses zu den einzelnen Posten der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz. Der vorliegende Anhang enthält die nach § 56 KomHKVO erforderlichen Mindestangaben.

## 4.8 Anlagen zum Anhang

### 4.8.1 Rechenschaftsbericht

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

Der vorliegende Rechenschaftsbericht, datiert vom 02.06.2021 und von Erster Stadträtin Lukoschek unterzeichnet, gibt detailliert die Entwicklung des Haushaltsjahres 2020 wieder und ermöglicht einen Überblick über die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Hansestadt.

Unter Tz. 7.6 des Rechenschaftsberichtes sind Kennzahlen zur Analyse des Jahresabschlusses aufgenommen. Bei deren Auswertung sowie weiterführenden interkommunalen Vergleichen ist stets die individuelle Lage der jeweiligen Kommune besonders zu berücksichtigen, da die kommunale Landschaft sehr unterschiedlich ausgeprägt ist. Bei der Auswertung der Kennzahlen ist daher darauf zu achten, dass diese ggf. im Zusammenhang mit weiteren Kennzahlen und Informationen interpretiert werden<sup>1</sup>.

Eckdaten und Erläuterungen zur Bilanzentwicklung zum Stichtag 31.12.2020 sind unter Tz. 7.5 aufgeführt.

### 4.8.2 Anlagenübersicht, Schuldenübersicht, Rückstellungsübersicht und Forderungsübersicht

Diese Anlagen sind dem Anhang gem. § 128 Abs. 3 NKomVG beizufügen und werden in § 57 Abs. 2 – 5 KomHKVO näher erläutert. Die geforderten Anlagen liegen dem Anhang bei.

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

### 4.8.3 Übersicht über die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Diese Übersicht wird in § 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG gefordert, jedoch in der KomHKVO nicht weiter erläutert. Die Übersicht ist nach Ergebnishaushalt und nach Investitionen zu trennen, wobei die Investitionen über den Finanzhaushalt dargestellt werden. Im Er-

---

<sup>1</sup> Vgl. MI: RdErl. vom 08.02.2011, Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen

gebnishaushalt wurden Haushaltsausgabereste in Höhe von 2.726.676,00 €, für Auszahlungen aus Investitionen wurden Haushaltsausgabereste in Höhe von 60.173.969,34 € gebildet. Insgesamt wurden damit Haushaltsausgabereste in Höhe von 62.900.645,34 € in das Folgejahr übertragen. Dies ist gegenüber dem Vorjahr (rd. 41,8 Mio. €) eine Steigerung um rd. 19,4 Mio. €.

Die Übertragung der jeweiligen Haushaltsermächtigungen wird durch kurze Erläuterungen begründet und transparent dargestellt.

Die Haushaltsreste des Ergebnishaushaltes werden auf der Passivseite der Bilanz gem. § 55 Abs. 2 Nr. 1.3.2 KomHKVO als Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen ausgewiesen.

Zudem wurden die vom Rat der Hansestadt Lüneburg beschlossenen und nicht ausgeschöpften Kreditermächtigungen in Höhe von 33.509.114,98 € als Haushaltseinnahmereste in das Folgejahr übertragen. Diese Kreditermächtigung gilt gem. § 120 Abs. 3 NKomVG bis zum Ende des Haushaltsjahres 2021 und darüber hinaus bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022.

Die übertragenden Haushaltsreste sind im Anhang sowie im Rechenschaftsbericht mit entsprechenden Angaben und Erläuterungen aufgenommen worden.

Die Höhe der übertragenden investiven Haushaltsreste steigt in den letzten Jahren mit Ausnahme des Jahres 2015 (aus 2014) kontinuierlich an:

Jahr	Investitionen Plan	Investive Haushaltsreste Vorjahre	Gesamt zur Verfügung	Auszahlungen für Investitionstätigkeit
2011	23.029.400,00	14.865.705,68	37.895.105,68	16.224.900,36
2012	24.970.400,00	16.386.958,26	41.357.358,26	17.093.198,84
2013	20.236.300,00	24.631.699,00	44.867.999,00	16.419.077,48
2014	16.763.700,00	25.429.795,98	42.193.495,98	20.453.584,87
2015	20.241.400,00	23.701.328,73	43.942.728,73	17.350.271,17
2016	30.374.700,00	26.523.464,38	56.898.164,38	22.151.974,29
2017	29.557.200,00	33.219.739,49	62.776.939,49	26.739.196,19
2018	31.634.600,00	34.819.662,79	66.454.262,79	21.456.364,86
2019	24.531.500,00	40.194.475,91	64.725.975,91	20.535.256,21
2020	32.424.300,00	40.792.931,92	73.217.231,92	24.345.867,37
2021	36.051.900,00	60.173.969,34	96.225.869,34	15.473.484,97*

\*Für das Jahr 2021 steht die Endsumme der geleisteten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum Zeitpunkt der Prüfung noch nicht fest, deshalb erfolgt hier die Darstellung zum Stand 06.10.2021.

In dieser Aufstellung sind die bereits vergebenen Aufträge und dadurch gebundenen Haushaltsmittel nicht berücksichtigt.

Ab dem Jahr 2017 übersteigen die im Jahresabschluss übertragenden Haushaltsausgabereste die neu veranschlagten Ausgaben sämtlicher Investitionen eines jeden Haushaltsjahres.

Eine Neuveranschlagung in künftigen Haushaltsjahren ist einer mehrfachen Übertragung nicht verbrauchter Haushaltsmittel nicht zuletzt aus Gründen der Transparenz vorzuziehen.

## **5 Hinweise, Empfehlungen, Prüfungsbemerkungen**

### **5.1 Lesegebühren Ratsbücherei**

**PB** Die Ratsbücherei hat im Prüfungsjahr Lesegebühren nach dem Kostentarif zu § 2 der Verwaltungskostensatzung in der Fassung der 10. Änderungssatzung erhoben, obwohl mit der 11. Änderungssatzung der Verwaltungskostensatzung ab dem 01.05.2020 die Kostentarife für die Ratsbücherei geändert wurden. So wurden u.a. die jährlichen Lesegebühren von 20 € auf 22 € angehoben.

Trotz dieser Erhöhung wurden weiterhin 20 € für die jährlichen Lesegebühren verlangt, was bei insgesamt 1300 Ausweisen zu einem Minderertrag von 2.600 € führte.

Insgesamt wurden so rund 2.700 € an Mindererträgen erwirtschaftet.

Da diese Praxis bis Juli 2021 beibehalten wurde, führt dies auch im Jahr 2021 zu entsprechenden Mindererträgen. Grundsätzlich empfiehlt es sich, Organisationseinheiten auf Änderungen von Kosten- und Gebührentarifen gesondert hinzuweisen. Dies umso mehr, als von solchen Änderungen auch Bereiche betroffen sein könnten, bei denen erheblich höhere Schäden entstehen könnten.

### **5.2 Architektenleistungen Johanneum**

**PB** Zu dem Solitärbau des Johanneums wurde durch den beauftragten Architekten bereits im Jahr 2019 eine Schlussrechnung erstellt, die dem RPA im Rechnungsjahr 2020 nach interner Kontrolle durch den Fachbereich 8 zur Prüfung vorgelegt worden ist. Bereits die Prüfung der Abschlagsrechnungen führte zu Bedenken und Beanstandungen, die jedoch nicht ausgeräumt wurden.

Das RPA hat letztmalig/wiederholt mit Schreiben vom 12.03.2021 zu verschiedenen Punkten Stellung genommen und mitgeteilt, den Restbetrag der Schlussrechnung so nicht anerkennen zu können und darum gebeten, weitere begründende Unterlagen vorzulegen.

Im Einzelnen ging es um

- die Anerkennung von Kosten für die Erstellung von Raumbüchern;
- den Wegfall der Lüftungsanlage, so dass weder für die Räume mit Fensteröffnungen noch für die innenliegenden Räume der Nachweis für die Luftwechselraten erfolgte. Zudem ist durch Reduzierung der Geschosshöhen um ca. 15 cm der Gebäudekörper so stark verkleinert, dass der nachträgliche Einbau einer Lüftungsanlage nur mit deutlich höherem finanziellen Aufwand erfolgen kann;

- Vergütungsanspruch aus der Leistungsphase 4, wobei der Planer eine fortlaufende Dokumentation seiner Tätigkeit vorzulegen hat. Diese fehlte.
- Wegen des Planungsfehlers und der Mängelbeseitigung zum Thema „Austausch von Fensterflügeln“ hatte das RPA empfohlen, hier keinen zusätzlichen Auftrag auszulösen und die geforderte Summe nicht zu zahlen;
- Zu den Kosten der TGA (technische Gebäudeausrüstung) fehlte eine genehmigte Kostenberechnung;
- Zu Stundenlohnarbeiten war der Architekt verpflichtet, besondere Leistungen anzuzeigen und hierfür ggf. auch ein Pauschalhonorar anzubieten. Zusatzleistungen sind schriftlich anzuordnen, und der Architekt hat der Hansestadt wöchentlich prüfbare, schriftliche Stundennachweise zu übergeben. Zu Stundenlohnarbeiten lagen dem RPA solche Stundenzettel nicht vor.

Trotz der geäußerten Bedenken wurde die Schlussrechnung gezahlt. Damit ist nicht auszuschließen, dass hier eine Überzahlung erfolgt ist.

Anzumerken ist zudem, dass mittlerweile eine Lüftungsanlage für dieses Gebäude neu geplant wird und durch die Reduzierung der Geschosshöhe (siehe oben) zusätzliche Kosten für eine Lüftungsanlage auf die Hansestadt zukommen. Dadurch ist nach Auffassung des RPA ein wirtschaftlicher Schaden entstanden.

### 5.3 Machbarkeitsstudie



Für eine Ausweitung des Angebotes des Kredos und Austausch der bestehenden Mobilbauklassen am Standort Christianischule wurde ein Architekturbüro mit einer Machbarkeitsstudie beauftragt.

Dazu wurde dem Rechnungsprüfungsamt die Einleitung eines Vergabeverfahrens zur Prüfung vorgelegt. Die später erfolgte Auftragserteilung wurde jedoch nicht zur Prüfung vorgelegt, obwohl dies die städtischen Regelungen (Vergabe-Richtlinie) zwingend vorsehen.

Bei der Einleitung des Vergabeverfahrens wurde von einer Kostenschätzung von 8.000 € ausgegangen, die zu einem pauschalierten Auftrag führen sollte, setzte sich mit einer Beauftragung von 14.200 € auf Basis einer noch zu erstellenden Kostenschätzung fort und mündete in einer Schlussrechnung, die dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vorgelegt worden war, von 17.495,43 €.

Aufgrund dieses Sachverhalt hat das RPA empfohlen, zunächst lediglich eine Abschlagszahlung über einen unstrittigen Betrag zu leisten, da sich hier ein wirtschaftliches Handeln der Hansestadt Lüneburg nicht erkennen ließ.

Ohne weitere Beteiligung des RPAs ist die Rechnungssumme von 17.495,43 € zur Auszahlung gebracht worden ist. Die Verwaltung begründete dies damit, dass zumindest die Leistungserbringung nicht angezweifelt wurde, obwohl die Leistung nachweislich nicht erbracht wurde.

Eine Klärung dieses Sachverhaltes durch die Verwaltung ist trotz Nachfrage bisher nicht erfolgt.

## 6 Abschließende Prüfungsbescheinigung

Der Jahresabschluss 2020 entspricht den gesetzlichen Bestimmungen.

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

- der Haushaltsplan eingehalten worden ist,
- die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung eingehalten worden sind,
- bei den Erträgen und Aufwendungen sowie bei den Einzahlungen und Auszahlungen des kommunalen Geld- und Vermögensverkehrs nach den bestehenden Gesetzen und Vorschriften unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze und der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren worden ist und
- sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen enthalten sind und der Jahresabschluss die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage darstellt.

## 7 Schlussbemerkung

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

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

Lüneburg, 08.11.2021

Gez.  
Jonas  
Leiter Rechnungsprüfungsamt

## Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2020 der Hansestadt Lüneburg

### 5.1 Lesegebühren Ratsbücherei

**PB**

Die Ratsbücherei hat im Prüffjahr Lesegebühren nach dem Kostentarif zu § 2 der Verwaltungskostensatzung in der Fassung der 10. Änderungssatzung erhoben, obwohl mit der 11. Änderungssatzung der Verwaltungskostensatzung ab dem 01.05.2020 die Kostentarife für die Ratsbücherei geändert wurden. So wurden u.a. die jährlichen Lesegebühren von 20 € auf 22 € angehoben.

Trotz dieser Erhöhung wurden weiterhin 20 € für die jährlichen Lesegebühren verlangt, was bei insgesamt 1300 Ausweisen zu einem Minderertrag von 2.600 € führte. Insgesamt wurden so rund 2.700 € an Mindererträgen erwirtschaftet. Da diese Praxis bis Juli 2021 beibehalten wurde, führt dies auch im Jahr 2021 zu entsprechenden Mindererträgen. Grundsätzlich empfiehlt es sich, Organisationseinheiten auf Änderungen von Kosten- und Gebührentarifen gesondert hinzuweisen. Dies umso mehr, als von solchen Änderungen auch Bereiche betroffen sein könnten, bei denen erheblich höhere Schäden entstehen könnten.

Die Änderung der Satzung wurde durch den Rat am 28.04.2020 (VO/8847/20) beschlossen. Die Benachrichtigung, dass die Gebührenerhöhung veröffentlicht und ab 1.5.2020 hätte angewendet werden müssen, fiel in die erste, durch Corona bedingte Schließungsphase der Ratsbücherei und ihrer Nebenstellen (14.3 bis 5.5.2020). Dies führte zusammen mit den übrigen organisatorischen und technischen Herausforderungen (z.B. Home-Office, permanente Anpassung von Vorschriften, Dienstanweisungen, Wiederanlaufen des Publikumsverkehrs in der Ratsbücherei inkl. Nebenstellen) zu einem offensichtlichen Bürofehler, der im weiteren Zeitablauf auch anderen Orts unbemerkt blieb. – Für 2021 bleibt anzumerken, dass dieses Defizit angesichts eines Einnahmerückgangs weiterhin unbemerkt blieb: Die Anzahl der aktiven Benutzer ging bzw. geht zurück, so dass sich quasi ein Basiseffekt ergab.

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	Stichtag: 12.10.		
Aktive Benutzer	6.181	7.445	8.132
Neuanmeldungen	808	1.030	1.489

## Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2020 der Hansestadt Lüneburg

### 5.2 Architektenleistungen Johanneum

**PB**

Zu dem Solitärbaus des Johanneums wurde durch den beauftragten Architekten bereits im Jahr 2019 eine Schlussrechnung erstellt, die dem RPA im Rechnungsjahr 2020 nach interner Kontrolle durch den Fachbereich 8 zur Prüfung vorgelegt worden ist. Bereits die Prüfung der Abschlagsrechnungen führte zu Bedenken und Beanstandungen, die jedoch nicht ausgeräumt wurden.

Das RPA hat letztmalig/wiederholt mit Schreiben vom 12.03.2021 zu verschiedenen Punkten Stellung genommen und mitgeteilt, den Restbetrag der Schlussrechnung so nicht anerkennen zu können und darum gebeten, weitere begründende Unterlagen vorzulegen.

Im Einzelnen ging es um

- die Anerkennung von Kosten für die Erstellung von Raumbüchern;
- den Wegfall der Lüftungsanlage, so dass weder für die Räume mit Fensteröffnungen noch für die innenliegenden Räume der Nachweis für die Luftwechselraten erfolgte. Zudem ist durch Reduzierung der Geschosshöhen um ca.15 cm der Gebäudekörper so stark verkleinert, dass der nachträgliche Einbau einer Lüftungsanlage nur mit deutlich höherem finanziellen Aufwand erfolgen kann;
- Vergütungsanspruch aus der Leistungsphase 4, wobei der Planer eine fortlaufende Dokumentation seiner Tätigkeit vorzulegen hat. Diese fehlte.
- Wegen des Planungsfehlers und der Mängelbeseitigung zum Thema „Austausch von Fensterflügeln“ hatte das RPA empfohlen, hier keinen zusätzlichen Auftrag auszulösen und die geforderte Summe nicht zu zahlen;
- Zu den Kosten der TGA (technische Gebäudeausrüstung) fehlte eine genehmigte Kostenberechnung;

Mit der Errichtung des Solitärbaus am Johanneum wurde im Jahre 2015 das Planungsbüro Grobe, Hannover beauftragt. Das Gebäude wurde im Jahre 2017 fertiggestellt und in Betrieb genommen.

Die gesamte Bausumme der Maßnahme belief sich auf ca. 6.55 Mio. €. Das freigegebene Gesamthonorar für die Gebäudeplanung vom Büro Grobe belief sich auf 555.000 €.

Zu einigen Rechnungspositionen in der Honorarrechnung gibt es bis dato Uneinigkeit darüber ob hier ein Honoraranspruch besteht oder nicht.

Zu den benannten Punkten des Schlussberichtes des RPA kann folgendes festgehalten werden:

- Die vertraglich schon im Ursprungsauftrag vereinbarte besondere Leistung für die Erstellung und Fortführung eines Raumbuches, wurde vom Büro Grobe nicht ausreichend erbracht. Es wurde keine Unterlage geliefert, die dem Anspruch eines Raumbuches gerecht wurde und somit kam dieser Betrag auch nicht zur Auszahlung.
- Das Büro Grobe schlug ursprünglich vor, dieses Gebäude inkl. einer Lüftungsanlage zu errichten. Von Seiten des Bauherrn wurde aber entschieden, dass dieses Gebäude ohne Lüftungsanlage errichtet werden solle. Im Rahmen der Umplanung hat das Büro Grobe versäumt, die für ein Gebäude ohne Lüftungsanlage notwendigen größeren Fensterquerschnitte anzupassen. Dies ist erst nach Errichtung des Gebäudes, im Zusammenhang mit eingegangenen Beschwerden bezogen auf die Be- und Entlüftung, festgestellt worden. Daraufhin wurde beim Büro Grobe schriftlich dieser Schaden angezeigt. Das Büro Grobe hat daraufhin seine Versicherung eingeschaltet. Die Gebäudewirtschaft bezifferte den entstandenen Schaden auf ca. 135.000 €. Die Versicherung

## Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2020 der Hansestadt Lüneburg

- Zu Stundenlohnarbeiten war der Architekt verpflichtet, besondere Leistungen anzuzeigen und hierfür ggf. auch ein Pauschalhonorar anzubieten. Zusatzleistungen sind schriftlich anzuordnen, und der Architekt hat der Hansestadt wöchentlich prüfbare, schriftliche Stundennachweise zu übergeben. Zu Stundenlohnarbeiten lagen dem RPA solche Stundenzettel nicht vor.

Trotz der geäußerten Bedenken wurde die Schlussrechnung gezahlt. Damit ist nicht auszuschließen, dass hier eine Überzahlung erfolgt ist.

Anzumerken ist zudem, dass mittlerweile eine Lüftungsanlage für dieses Gebäude neu geplant wird und durch die Reduzierung der Geschosshöhe (siehe oben) zusätzliche Kosten für eine Lüftungsanlage auf die Hansestadt zukommen. Dadurch ist nach Auffassung des RPA ein wirtschaftlicher Schaden entstanden.

- war bereit, ca. 14.000 € als Schadensausgleich zu zahlen. Bis dato wurde noch keine Einigung mit der Versicherung erreicht. Es ist nicht auszuschließen, dass die endgültige zu zahlende Schadenssumme im Rahmen einer gerichtlichen Auseinandersetzung festgesetzt werden muss.
- Im Rahmen des europaweit ausgeschriebenen Verhandlungsverfahrens setzte sich das Büro Grobe im Jahre 2015 mit ihrem Angebot für die Erstellung des benannten Gebäudes durch. Teil des Angebotes war die Honorierung der Leistungsphase 4 –Genehmigungsplanung- im Bereich der Haustechnik in voller Höhe – 4% (Bemerkung: hier vermischt das RPA zwei verschiedene Verträge. Es handelt sich hier nicht um eine strittige Position im Vertrag der Architektenleistung, sondern des Vertrages der Haustechnikplanung.) Da die Unterlagen des Büros Grobe nicht nachweisen können hier umfangreiche Tätigkeiten für eine Genehmigungsplanung erstellt zu haben, wurden nur anteilig 2% der Leistung honoriert.
  - Wie oben erläutert wurde der Planungsfehler bei der Errichtung des Gebäudes seitens der Versicherung noch nicht in voller Höhe anerkannt. Nach der Anzeige des Schadens beim Büro Grobe und nach rechtsanwaltlicher Beratung wurde festgestellt, dass die gesamte Schadensfeststellung und Begleichung des Schadens über die Schadensersatzanzeige geregelt werden muss. Somit ist die Honorierung des Ursprungsvertrages davon zu trennen. Bezüglich der nachträglichen Schadensbeseitigung an den Fenstern –in Form einer Vergrößerung der Fensterquerschnitte- wurde bis dato kein Honorar an das Büro Grobe ausgezahlt.
  - Dem Verfasser erschließt sich durch die Bemerkung des RPA nicht, was mit „genehmigter“ Kostenberechnung gemeint ist. Es ist hier aber festzuhalten, dass es eine beidseitig (Hansestadt und Büro Grobe) anerkannte Kostenberechnung für den Solitärbau gibt, auf deren Grundlage honoriert wurde.
  - Es wurden im Zuge dieser Baumaßnahme keine Stundenlohnarbeiten oder Pauschalen durch den Architekten

Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2020 der Hansestadt Lüneburg

angemeldet bzw. abgerechnet. Somit ist es nicht verwunderlich, dass das RPA keine Kenntnis über solche Nachweise hatte.

Zur Anmerkung: Die Einschätzung, ob eine vollflächige Lüftungsanlage notwendig ist oder nicht, ist bei der Gebäudewirtschaft heute eine andere als noch am Tage der Festlegung über die planerische Herausnahme der Anlage. U.a. durch die Corona-Pandemie werden Lüftungsanlagen als nötiges Werkzeug für einen ausreichenden Luftwechsel angesehen. Durch die Nachrüstung an diesem Gebäude wird dem hier Rechnung getragen. Inzwischen fördert der Bund die Nachrüstung von Gebäuden mit stationären raumluftechnischen Anlagen. Für die Nachrüstung wurde ein entsprechender Förderantrag gestellt und bewilligt.

## Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2020 der Hansestadt Lüneburg

### 5.3 Machbarkeitsstudie

**PB**

Für eine Ausweitung des Angebotes des Kredos und Austausch der bestehenden Mobilbauklassen am Standort Christianischule wurde ein Architekturbüro mit einer Machbarkeitsstudie beauftragt.

Dazu wurde dem Rechnungsprüfungsamt die Einleitung eines Vergabeverfahrens zur Prüfung vorgelegt. Die später erfolgte Auftragserteilung wurde jedoch nicht zur Prüfung vorgelegt, obwohl dies die städtischen Regelungen (Vergabe-Richtlinie) zwingend vorsehen.

Bei der Einleitung des Vergabeverfahrens wurde von einer Kostenschätzung von 8.000 € ausgegangen, die zu einem pauschalierten Auftrag führen sollte, setzte sich mit einer Beauftragung von 14.200 € auf Basis einer noch zu erstellenden Kostenschätzung fort und mündete in einer Schlussrechnung, die dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vorgelegt worden war, von 17.495,43 €.

Aufgrund dieses Sachverhalt hat das RPA empfohlen, zunächst lediglich eine Abschlagszahlung über einen unstrittigen Betrag zu leisten, da sich hier ein wirtschaftliches Handeln der Hansestadt Lüneburg nicht erkennen ließ.

Ohne weitere Beteiligung des RPAs ist die Rechnungssumme von 17.495,43 € zur Auszahlung gebracht worden ist. Die Verwaltung begründete dies damit, dass zumindest die Leistungserbringung nicht angezweifelt wurde, obwohl die Leistung nachweislich nicht erbracht wurde.

Eine Klärung dieses Sachverhaltes durch die Verwaltung ist trotz Nachfrage bisher nicht erfolgt.

Im Rahmen der Prüfung einer Vergrößerung des Angebotes des Stadtteilhauses KredO und Austausch der bestehenden Mobilbauklassen am Standort Oberschule / IGS Kreideberg (ehem. Christianischule) wurde das Architekturbüro Bosse Westphal Schäffer (BWS), Winsen, am 26.08.2020 beauftragt.

Das Rechnungsprüfungsamt wurde zur Einleitung des Verfahrens ordnungsgemäß beteiligt und es hat der Einleitung zugestimmt. Hier wurde eine zu erwartende Auftragssumme von 8.000 € angenommen. Das günstigste Angebot endete mit der Summe über 14.200 €. Die Auswertung und Beauftragung der Leistung wurde dem RPA nicht zur Prüfung vorgelegt.

Wie dem Rechnungsprüfungsamt schon mitgeteilt wurde, ist der Verfasser irrtümlich davon ausgegangen, dass hier die städtische Richtlinie der Hansestadt Lüneburg über die Vergabe von Lieferungen und Leistungen vom 12.10.2005 in der Fassung der 1. Änderung vom 31.03.2020 galt – diese sieht die Beteiligung des RPA in diesem Falle nicht vor. Das Rundschreiben 1/2008 wurde hier nicht berücksichtigt. Dieses Rundschreiben legt aber zwingend eine Beteiligung des RPAs für ein solches Verfahren fest.

Die Auswertung erfolgte aber analog dem in der Einleitung beschriebenen Vergabeweg. Im Aufforderungsschreiben an die Architekturbüros wurde formuliert, dass das Angebot MÖGLICHST pauschaliert werden solle. Das Büro BWS konnte nicht zu einer Pauschalierung bewegt werden. Es bot die Leistung auf Grundlage der HOAI an (Honorierung auf Grundlage von Anrechenbaren Kosten). Dies ist im Bauwesen der übliche Weg einer Honorierung und somit statthaft.

Im Zuge der Bearbeitung der Machbarkeitsstudie stellte sich heraus, dass das ursprüngliche Raumprogramm etwas erweitert werden

## Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2020 der Hansestadt Lüneburg

musste. Daraus ergaben sich höhere anrechenbare Kosten und somit auch ein höheres Honorar (17.495 €). Dies wurde, gemäß geschlossenem Vertrag auf Basis der HOAI, ausgezahlt.

Die Behauptung des RPAs, dass keine Leistung nachweislich erbracht wurde, entspricht nicht der Realität. Die gelieferten Unterlagen entsprachen der erwarteten Qualität und wurden dem Rechnungsprüfungsamt auch zur Verfügung gestellt. An dieser Stelle ist noch zu erwähnen, dass die Leistung termingerecht eingegangen ist, trotz eines engen Zeitfensters und Sommerurlauben. Dies ermöglichte der Hansestadt Lüneburg eine fristgerechte Beantragung von Fördermitteln. Der Fördermittelantrag wurde positiv beschieden mit einer Fördersumme von ca. 671.000 €.

Von einer weiteren Klärung des Sachverhaltes bezogen auf das RPA wurde Abstand genommen. Somit wurde die Rechnungssumme ohne Zustimmung/Einbindung des RPA ausgezahlt. Dies ist erfolgt, um nicht dem Planungsbüro eine vertraglich vereinbarte und geschuldete Leistung vorzuenthalten, weil es interne unterschiedliche Auffassungen über diesen Sachverhalt gibt.