

Bereich 20 - Kämmerei und Stadt-
kasse
Frau Seidel

Datum:
18.10.2022

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

Jahresabschluss der Hansestadt Lüneburg für das Haushaltsjahr 2021 und Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 sowie Entlastung der Oberbürgermeisterin und des Oberbürgermeisters

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	25.11.2022	Ausschuss für Finanzen und Interne Services
Ö	06.12.2022	Verwaltungsausschuss
Ö	08.12.2022	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 2021 einen Überschuss von 9.281.724,45 € 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 2021 und weiterer Prüfungsschwerpunkte einen Schlussbericht erstellt. Der Schlussbericht ist dieser Vorlage als Anlage (2) beigelegt. Die Prüfung des Jahres 2021 hat zu zwei Prüfungsbemerkungen geführt. Die Stellungnahme der Verwaltung ist dieser Vorlage als Anlage (3) beigelegt.

Der vollständige Jahresabschluss 2021 mit allen detaillierten Auswertungen kann während der Dienstzeit in der Reitenden-Diener-Straße 12, Büro 122 eingesehen werden.

Im Zusammenhang mit dem Jahresergebnis ist ein Ergebnisverwendungsbeschluss zu fassen, da erstmalig die doppelten Fehlbeträge aus Vorjahren vollständig abgedeckt werden. Aus dem Überschuss des Jahres 2021 kann unter Berücksichtigung der Zuführung der Rü-

cklage Bildungsfonds sowie des Gebührenausgleiches und der Deckung des doppelten Fehlbetrages ein Betrag von 1.255.498,61 EUR der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Jahresergebnisses zugeführt werden.

Im Schlussbericht erklärt das Rechnungsprüfungsamt, dass der Jahresabschluss 2021 den gesetzlichen Bestimmungen entspricht (siehe Ziffer 6 des Schlussberichtes).

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-2021 Hansestadt – Bd. 1 mit Rechenschaftsbericht
- Anlage (2) Schlussbericht HLG 2021
- Anlage (3) Stellungnahme der Verwaltung

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 2021 der Hansestadt Lüneburg gemäß Anlage (1), Seite 3. Aus dem Jahresüberschuss des Jahres 2021 in Höhe von insgesamt 9.281.724,45 € EUR wird ein Betrag in Höhe von 1.255.498,61 EUR der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Jahresergebnisses zugeführt.
- b) Der Rat der Hansestadt Lüneburg nimmt den Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Lüneburg über die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 der Hansestadt Lüneburg und die Stellungnahmen der Verwaltung zur Kenntnis. Der Oberbürgermeisterin (Zeitraum 01.11.2021 bis 31.12.2021) und dem Oberbürgermeister (Zeitraum 01.01.2021 bis 31.10.2021) wird gem. § 129 Abs. 1 NKomVG die Entlastung für das Haushaltsjahr 2021 erteilt.

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

HANSESTADT LÜNEBURG



Jahresrechnung 2021
Band I
Feststellung des Ergebnisses
Jahresabschluss
Querschnitte
Kontenpläne
Plan-Ist-Vergleich

HANSESTADT LÜNEBURG

Jahresrechnung 2021

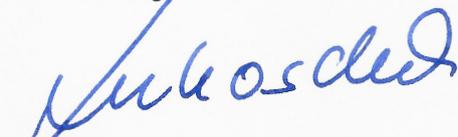
Feststellung des Ergebnisses

**Feststellung des Jahresabschlusses 2021
der Hansestadt Lüneburg**

	Ansatz	Ergebnis	Haushaltsrest auf Nachjahr
1. Ergebnisrechnung			
1.1 Ordentliche Erträge	281.172.400	306.578.132,25	
1.2 Außerordentliche Erträge	7.231.300	1.975.140,13	
1.3 Erträge Int. Leistungsbeziehungen	7.426.000	6.568.798,85	
1.4 Summe	295.829.700	315.122.071,23	
1.5 Ordentliche Aufwendungen	293.939.700	299.155.510,02	2.076.377,00
1.6 Außerordentliche Aufwendungen		116.037,91	
1.7 Aufwand Int. Leistungsbeziehungen	7.426.000	6.568.798,85	
1.8 Summe	301.365.700	305.840.346,78	2.076.377,00
1.9 Fehlbetrag / Überschuss	-5.536.000	9.281.724,45	2.076.377,00
2. Finanzrechnung			
2.1 Einzahl. aus Verwaltungstätigkeit	270.832.000	298.405.314,04	
2.2 Einzahl. aus Investitionen	22.016.400	15.057.050,44	
2.3 Kreditaufnahme für Investitionen	14.035.500	13.436.520,00	29.532.444,92
2.4 Summe	306.883.900	326.898.884,48	29.532.444,92
2.5 Auszahl. aus Verwaltungstätigkeit	279.621.900	276.740.261,37	2.076.377,00
2.6 Auszahl. aus Investitionen	36.051.900	36.348.125,22	45.234.297,74
2.7 Kredittilgung für Investitionen	9.308.100	10.305.303,62	
2.8 Summe	324.981.900	323.393.690,21	47.310.674,74
2.9 Summe Finanzrechnung	-18.098.000	3.505.194,27	17.778.229,82
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.789.900	21.665.052,67	
Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.035.500	-21.291.074,78	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.727.400	3.131.216,38	

Gemäß § 129 des NKomVG stelle ich die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2021 fest

Lüneburg, den 03.05.2022
Hansestadt Lüneburg
Die Oberbürgermeisterin
In Vertretung


Lukoschek



HANSESTADT LÜNEBURG

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2021



Jahresabschluss 2021 mit Rechenschaftsbericht

LÜNEBURG
die HANSEstadt. ✓



Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis6

1 Vorbemerkung10

 1.1 Vorwort10

 1.2 Haushalt 202110

2 Bilanz (§ 55 KomHKVO)12

 2.1 Komprimierte Darstellung12

 2.3 Ausführliche Darstellung13

 2.4 Vermerke unter der Bilanz15

3 Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)16

4 Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)17

5 Anhang (§ 56 KomHKVO)19

6 Anlagen zum Anhang (§ 57 KomHKVO)21

 6.1 Anlagenübersicht21

 6.2 Forderungsübersicht23

 6.3 Schuldenübersicht24

 6.4 Rückstellungsübersicht25

7 Rechenschaftsbericht (§ 58 KomHKVO)26

 7.1 Vorbemerkungen26

 7.2 Ergebnisrechnung26

 7.2.1 Jahrergebnis 2021 und Jahresergebnisse aus Vorjahren26

 7.2.2 Ordentliches Ergebnis26

 7.2.3 Außerordentliches Ergebnis43

 7.3 Finanzrechnung44

 7.3.1 Gesamtüberschuss/ -fehlbetrag an Finanzmitteln45

 7.3.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit45

 7.3.3 Saldo aus Investitionstätigkeit46

 7.3.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit50

 7.3.5 Bildungsfonds I51

 7.4 Zeitliche Übertragung von Haushaltsmitteln59



7.4.1	Rückstellungen.....	59
7.4.2	Übertragene Ermächtigungen f. Aufwendungen. u. Auszahlg. (Haushaltsreste).....	60
7.4.3	Haushaltsreste für Kreditermächtigungen	76
7.4.4	Übertragung von Spenden.....	77
7.5	Vermögen und Schulden	77
7.5.1	Eckdaten der Bilanzentwicklung bis zum 31.12.2021.....	77
7.6	Kennzahlen zur Analyse des Jahresabschlusses 2021	80
7.7	Fazit des Haushaltsjahres 2021 und Ausblick auf (finanzwirtschaftliche) Entwicklungen, Chancen und Risiken für die Hansestadt Lüneburg.....	86

**Darstellungsverzeichnis**

Darstellung 1: komprimierte Bilanz 2021	12
Darstellung 2: ausführliche Bilanz 2021	15
Darstellung 3: Ergebnisrechnung	16
Darstellung 4: Finanzrechnung.....	19
Darstellung 5: Übersicht Fehlbeträge	20
Darstellung 6: Anlagenübersicht	22
Darstellung 7: Forderungsübersicht	23
Darstellung 8: Schuldenübersicht.....	24
Darstellung 9: Rückstellungsübersicht.....	25
Darstellung 10: Vergleich Jahresergebnisse 2009-2021	26
Darstellung 11: Vergleich ordentlicher Jahresergebnisse 2009-2021	27
Darstellung 12: Gemeindesteuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	28
Darstellung 13: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.....	28
Darstellung 14: Zusammensetzung der kommunalen Steuern bzw. Steuerbeteiligungen 2021	29
Darstellung 15: Gebühren und Entgelte	34
Darstellung 16: Finanzerträge und -aufwendungen	35
Darstellung 17: Zinsentwicklung 2021.....	36
Darstellung 18: Zinsentwicklung 2011-2021.....	37
Darstellung 19: Personalaufwendungen und -erstattungen.....	39
Darstellung 20: Aufwendungen aus Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten.....	40
Darstellung 21: Sonstige ordentliche Erträge.....	41
Darstellung 22: Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Erträge.....	42
Darstellung 23: Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	42
Darstellung 24: Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen.....	43
Darstellung 25: Zusammenstellung der außergewöhnlichen Erträge und Aufwendungen	44
Darstellung 26: Investitionszuweisungen	46
Darstellung 27: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46
Darstellung 28: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	47
Darstellung 29: geplante Baumaßnahmen	48
Darstellung 30: durchgeführte Baumaßnahmen	49
Darstellung 31: Nettoneuverschuldung 2011 bis 2021.....	50
Darstellung 32: Bildungsfonds auf Basis der Investitionsübersicht.....	56
Darstellung 33: Bildungsfonds auf Grundlage des Finanzhaushaltes.....	58
Darstellung 34: Zusammensetzung der Personalarückstellungen	60
Darstellung 35: Haushaltsreste des städt. Finanzhaushaltes.....	73
Darstellung 36: Haushaltsreste des städt. Ergebnishaushaltes	76
Darstellung 37: Vergleich Entwicklung Nettopositions- und Verschuldungsquote.....	78



Darstellung 38: Entwicklung ausgewählter Aktiva-Positionen ab 2015.....	79
Darstellung 39: Fehlbetragsabdeckung im Jahresvergleich	79
Darstellung 40: Kennzahlen 2021	85

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 2021 hat die Hansestadt Lüneburg ein ordentliches Ergebnis von 7.422.622,23 € erzielt. Das außerordentliche Ergebnis beträgt 1.859.102,22 €. Insgesamt wurde somit ein Überschuss in Höhe von 9.281.724,45 € erzielt.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2021 weist eine Bilanzsumme von rund 759,6 Mio. € aus. Dies entspricht einer Erhöhung um ca. 17,3 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr.

Der festgestellte Jahresabschluss 2021 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 2020 wurde dem Oberbürgermeister am 21.12.2021 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 2021

Der Haushaltsbeschluss 2021 durch den Rat erfolgte am 26.11.2020.

Am 19.04.2021 wurde die Haushaltssatzung durch die **Kommunalaufsicht** ohne Auflagen, mit zwei Nebenbestimmungen genehmigt.



Wie das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport (MI) darlegt, konnten die zuletzt positiven Jahresergebnisse in den Vorjahren im Rahmen des Haushaltsplans 2021 nicht fortgesetzt werden. Der Gesamtergebnisplan 2021 der Hansestadt schließt mit einem Defizit von – 5.536.000 € ab. Diese Verschlechterung ist maßgeblich in den Folgen der CORONA-Pandemie begründet und wirkt sich auch auf die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung aus. Auch für die Jahre 2022 bis 2024 wurden Fehlbeträge i. H. v. insgesamt 12,84 Mio. € veranschlagt.

Hervorgehoben wird die positive Entwicklung seit Abschluss des Zukunftsvertrages, insbesondere in den Jahren 2017 bis 2019, aufgrund derer die kamerale Fehlbeträge vollständig abgebaut und die doppischen Fehlbeträge reduziert werden konnten. Allerdings wird die Entwicklung bezüglich des Volumens der aufgenommenen Liquiditätskredite kritisch gesehen. Die tatsächliche Entwicklung im Jahr 2020, ein sehr moderater Anstieg von ca. 6 Mio.€, vor dem Hintergrund der CoViD-19-Pandemie war bemerkenswert, allerdings liegt die Finanzmittelveränderung im Finanzhaushalt 2021 bei rund – 18,1 Mio. €. Eine Entwicklung, die sich auch in der mittelfristigen Finanzplanung für die Jahre 2022 bis 2024 mit ebenfalls negativen Beträgen im zweistelligen Millionenbereich pro Jahr fortsetzt. Das MI stellt vor diesem Hintergrund fest, 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.

Die Ermächtigungen zur Kreditaufnahme im Umfang von rund 14,04 Mio. € führen zwar zu einer Nettoneuverschuldung von rd. 4,73 Mio. €, wurden aber dennoch genehmigt, um die infrastrukturelle Entwicklung der Hansestadt Lüneburg nicht zu gefährden. Ein weiterer wichtiger Punkt für die Genehmigung war, dass sich die Kreditaufnahme im Rahmen des Bildungs- und Infrastrukturfonds II bewegt. Dennoch wurden Bedenken über die Entwicklung der investiven Verschuldung deutlich gemacht.

Ebenfalls wurde der Höchstbetrag, bis zu diesem Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, in Höhe von 150 Mio. € genehmigt. Diese Genehmigung erfolgte unter der Nebenbestimmung, dass die Hansestadt Lüneburg das umfangreiche Meldewesen zur Haushaltsentwicklung gegenüber dem MI wie in den Vorjahren fortgesetzt. Außerdem darf die Ermächtigung zunächst nur i. H. v. 125 Mio. € in Anspruch genommen werden; Kreditaufnahmen, die darüber hinausgehen, bedürfen einer gesonderten schriftlichen Einwilligung der Kommunalaufsicht im Einzelfall.

Nach der Genehmigung der Haushaltssatzung erfolgte die Bekanntgabe im Rahmen des Amtsblattes Nr. 5 am 17.05.2021.



2 Bilanz (§ 55 KomHKVO)

2.1 Komprimierte Darstellung

Aktiva	31.12.2020 Beträge in Euro	31.12.2021 Beträge in Euro	Passiva	31.12.2020 Beträge in Euro	31.12.2021 Beträge in Euro
1. Immaterielles Vermögen	21.949.199,82	23.660.348,26	1. Nettoposition	387.772.092,72	399.204.014,81
2. Sachvermögen	667.258.379,18	691.402.649,57	1.1 Basis-Reinvermögen	222.387.241,61	222.220.911,48
3. Finanzvermögen	47.511.838,06	38.341.442,75	1.2 Rücklagen	11.114.143,03	11.697.655,48
4. Liquide Mittel	1.438.060,08	1.485.097,31	1.3 Jahresergebnis	-7.568.632,08	1.255.498,67
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	4.169.834,29	4.730.841,30	1.4 Sonderposten	161.839.340,16	164.029.949,18
			2. Schulden	247.604.597,55	251.075.800,11
			2.1 Geldschulden	218.111.519,43	217.869.037,36
			2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	144.003.405,34	147.134.621,72
			2.1.3 Liquiditätskredite	74.108.114,09	70.734.415,64
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	13.033.683,15	11.982.154,37
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.377.791,29	6.382.298,62
			2.4 Transferverbindlichkeiten	4.562.715,72	4.142.068,67
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	6.518.887,96	10.700.241,09
			3. Rückstellungen	104.964.458,20	107.683.054,17
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.986.162,96	1.657.510,10
Bilanzsumme	742.327.311,43	759.620.379,19	Bilanzsumme	742.327.311,43	759.620.379,19

Darstellung 1: komprimierte Bilanz 2021



2.3 Ausführliche Darstellung

Aktiva	31.12.2020 Beträge in Euro	31.12.2021 Beträge in Euro
1. Immaterielles Vermögen	21.949.199,82	23.660.348,26
1.1 Konzessionen	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	592.531,89	947.616,75
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	19.895.469,89	20.923.200,75
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.461.198,04	1.789.530,76
2. Sachvermögen	667.258.379,18	691.402.649,57
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	90.447.613,36	103.586.409,95
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	217.209.906,66	230.931.352,42
2.3 Infrastrukturvermögen	225.034.542,50	223.762.581,81
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	513.166,39	933.226,96
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	58.114.748,22	58.113.433,22
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.765.555,24	2.593.185,43
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	12.396.908,90	12.421.484,64
2.8 Vorräte	47.792,96	44.680,08
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	60.728.144,95	59.016.295,06
3. Finanzvermögen	47.511.838,06	38.341.442,75
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.272.419,43	5.272.419,43
3.2 Beteiligungen	3.831.797,48	3.785.677,25
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung (inkl. Treuhandvermögen)	236.046,80	237.102,65
3.4 Ausleihungen	2.231.592,43	1.813.738,87
3.5 Wertpapiere	857.827,51	857.827,51
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	15.008.272,99	14.332.670,68
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	10.844.674,59	7.606.557,21
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	9.229.206,83	4.435.449,15
3.9 sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	1.438.060,08	1.485.097,31
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	4.169.834,29	4.730.841,30
Bilanzsumme	742.327.311,43	759.620.379,19



Passiva	31.12.2020 Beträge in Euro	31.12.2021 Beträge in Euro
1. Nettoposition	387.772.092,72	399.204.014,81
1.1 Basis-Reinvermögen	222.387.241,61	222.220.911,48
1.1.1 Reinvermögen	222.387.241,61	222.220.911,48
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00	0,00
1.2 Rücklagen	11.114.143,03	11.697.655,48
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	11.012.655,88	11.540.797,63
1.2.5 Sonstige Rücklagen	101.487,15	156.857,85
1.3 Jahresergebnis	-7.568.632,08	1.255.498,67
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-17.416.092,08	-7.637.109,97
1.3.2 JÜS/JFB	9.847.460,00	8.716.801,61
<i>(mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHREST für Aufw.)</i>	<i>(-2.726.676,00)</i>	<i>(-2.076.377,00)</i>
1.3.3 Zu- u. Abgänge aus Sopo Gebührenaussgleich	0,00	175.807,03
1.4 Sonderposten	161.839.340,16	164.029.949,18
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	119.491.849,90	116.890.933,27
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	7.710.131,50	7.098.161,92
1.4.3 Gebührenaussgleich	1.393.427,35	1.217.620,32
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	31.315.406,86	37.015.677,52
1.4.6 Sonstige Sonderposten	1.928.524,55	1.807.556,15
2. Schulden	247.604.597,55	251.075.800,11
2.1 Geldschulden	218.111.519,43	217.869.037,36
2.1.1 Anleihen		
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	144.003.405,34	147.134.621,72
2.1.3 Liquiditätskredite	74.108.114,09	70.734.415,64
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	13.033.683,15	11.982.154,37
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.377.791,29	6.382.298,62
2.4 Transferverbindlichkeiten	4.562.715,72	4.142.068,67
2.4.1 Andere Transferverbindlichkeiten	4.562.715,72	4.142.068,67
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	6.518.887,96	10.700.241,09
2.5.1 Durchlaufende Posten	4.252.935,03	4.495.925,97
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	3.039.894,65	3.290.774,91
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	1.213.040,38	1.205.151,06
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	4.823.420,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	2.265.952,93	1.380.895,12



3. Rückstellungen	104.964.458,20	107.683.054,17
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	87.782.686,00	90.634.930,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	3.213.930,18	3.887.815,06
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5.525.653,28	4.885.948,62
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	2.074.852,37	1.362.625,30
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften etc.	585.703,47	585.703,47
3.8 Andere Rückstellungen	5.781.632,90	6.326.031,72
4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.986.162,96	1.657.510,10
Bilanzsumme	742.327.311,43	759.620.379,19

Darstellung 2: ausführliche Bilanz 2021

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	2.076.377 €
Investitionen	45.234.297,74 €
Einnahmen (Kredite)	29.532.444,92 €
Bürgschaften (Restschuld)	54.837.673,17 €
	(Vorjahr 44.202.536,70 €)
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	6.465.218,38 €
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	s. 2.2 der Bilanz zzgl. 2.432 T€
Gestundete Beträge	126.944,59 €
	(Vorjahr 248.137,95 €)



3 Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)

Nr.	Ergebnisrechnung Beträge in Euro	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	HAR aus 2020	ÜPL/ APL
1.	öffentlich-rechtliche Entgelte						
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	100.332.373,76	108.742.500	123.284.964,00	14.542.464,00	0,00	800.000,00
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.483.159,80	58.273.800	79.319.856,33	21.046.056,33	0,00	0,00
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.766.443,02	7.627.400	6.376.717,10	-1.250.682,90	0,00	0,00
1.04	sonstige Transfererträge	4.989.196,40	4.167.700	5.682.377,69	1.514.677,69	0,00	0,00
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	19.774.533,59	21.280.400	20.101.183,19	-1.179.216,81	0,00	0,00
1.06	Privatrechtl. Entgelte	4.229.095,55	4.951.500	4.609.877,93	-341.622,07	0,00	0,00
1.07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.625.643,85	65.370.100	52.719.325,53	-12.650.774,47	0,00	0,00
1.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	399.832,44	704.300	747.426,55	43.126,55	0,00	0,00
1.09	aktivierte Eigenleistungen	1.624.150,62	1.612.000	1.948.625,03	336.625,03	0,00	0,00
1.10	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11	sonstige ordentliche Erträge	8.940.290,49	8.442.700	11.787.778,90	3.345.078,90	0,00	0,00
1.12	Ordentliche Erträge	282.164.719,52	281.172.400	306.578.132,25	25.405.732,25	0,00	800.000,00
2.	Ordentliche Aufwendungen						
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	-76.637.694,65	-81.008.500	-82.550.114,77	-1.541.614,77	0,00	0,00
2.02	Aufwendungen für Versorgung	0,00	-4.000	-7.512,41	-3.512,41	0,00	0,00
2.03	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.354.453,43	-31.289.600	-28.413.971,50	2.875.628,50	-888.635,00	128.038,00
2.04	Abschreibungen	-13.295.936,93	-13.663.400	-14.371.521,00	-708.121,00	0,00	0,00
2.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.913.817,06	-4.813.500	-3.761.940,99	1.051.559,01	0,00	0,00
2.06	Transferaufwendungen	-135.039.044,40	-140.413.600	-148.040.771,37	-7.627.171,37	-903.609,00	-902.238,00
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.398.972,78	-22.747.100	-22.009.677,98	737.422,02	-934.432,00	-227.550,00
2.09	Ordentliche Aufwendungen	-275.639.919,25	-293.939.700	-299.155.510,02	-5.215.810,02	-2.726.676,00	-1.001.750,00
3.	Ordentliches Ergebnis	6.524.800,27	-12.767.300	7.422.622,23	20.189.922,23	-2.726.676,00	-201.750,00
4.	Außerordentliches Ergebnis						
4.01	Außerordentliche Erträge	4.541.244,64	7.231.300	1.975.140,13	-5.256.159,87	0,00	0,00
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	-218.324,54	0	-116.037,91	-116.037,91	0,00	0,00
4.03	Außerordentliches Ergebnis	4.322.920,10	7.231.300	1.859.102,22	-5.372.197,78	0,00	0,00
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	10.847.720,37	-5.536.000	9.281.724,45	14.817.724,45	-2.726.676,00	-201.750,00

Darstellung 3: Ergebnisrechnung



4 Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)

Nr.	Finanzrechnung Beträge in Euro	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	HAR aus 2020	ÜPL / APL
1.	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	101.394.544,89	108.742.500	120.849.671,97	12.107.171,97	0,00	800.000,00
1.02	Zuwendungen und allgem. Umlagen	60.703.326,64	58.273.800	83.517.439,18	25.243.639,18	0,00	0,00
1.03	sonstige Transfer-einzahlungen	4.011.002,04	4.167.700	4.182.292,22	14.592,22	0,00	0,00
1.04	öffentlich-rechtliche Entgelte	18.889.222,73	21.280.400	20.640.068,83	-640.331,17	0,00	0,00
1.05	privatrechtliche Entgelte	4.089.045,51	4.951.500	4.297.409,03	-654.090,97	0,00	0,00
1.06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.667.925,91	65.370.100	57.022.054,84	-8.348.045,16	0,00	0,00
1.07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	328.428,90	704.300	734.702,47	30.402,47	0,00	0,00
1.09	sonstige haushalts-wirksame Einzahlungen	5.893.180,85	7.341.700	7.161.675,50	-180.024,50	0,00	0,00
1.10	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	258.976.677,47	270.832.000	298.405.314,04	27.573.314,04	0,00	0,00
2.	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.01	Auszahlungen für aktives Personal	-71.157.690,47	-80.354.100	-75.935.070,21	4.419.029,79	0,00	0,00
2.02	Auszahlungen für Versorgung	0,00	-4.000	-7.512,41	-3.512,41	0,00	0,00
2.03	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.788.839,87	-31.289.600	-27.495.899,44	3.793.700,56	-888.635,00	128.038,00
2.04	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-3.964.765,76	-4.813.500	-3.720.416,75	1.093.083,25	0,00	0,00
2.05	Transferzahlungen	-133.570.760,17	-140.413.600	-148.009.888,47	-7.596.288,47	-903.609,00	-902.238,00
2.06	sonstige haushalts-wirksame Auszahlungen	-21.485.844,05	-22.747.100	-21.571.474,09	1.175.625,91	-934.432,00	-227.550,00
2.07	Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	-256.967.900,32	-279.621.900	-276.740.261,37	2.881.638,63	-2.726.676,00	-1.001.750,00
3.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.008.777,15	-8.789.900	21.665.052,67	30.454.952,67	-2.726.676,00	-1.001.750,00



4.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten						
4.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.115.909,50	13.947.600	9.589.697,91	-4.357.902,09	0,00	55.000,00
4.02	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	216.000	42.248,60	-173.751,40	0,00	0,00
4.03	Veräußerung von Sachanlagen	277.696,00	7.385.000	4.957.450,37	-2.427.549,63	0,00	0,00
4.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	417.853,56	467.800	467.653,56	-146,44	0,00	0,00
4.05	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.811.459,06	22.016.400	15.057.050,44	-6.959.349,56	0,00	55.000,00
5.	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
5.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-55.110,29	-1.290.000	-14.726.336,88	-13.436.336,88	-17.823.164,00	100.000,00
5.02	Baumaßnahmen	-18.789.380,11	-23.543.600	-16.538.961,24	7.004.638,76	-33.720.251,41	830.500,00
5.03	Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-3.019.683,42	-5.884.300	-2.429.072,00	3.455.228,00	-2.526.154,93	-1.906.500,00
5.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-6.500,00	0	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
5.05	aktivierbare Zuwendungen	-2.391.093,25	-5.334.000	-2.139.633,08	3.194.366,92	-6.104.399,00	-50.000,00
5.06	Sonstige Investitionstätigkeit	-84.100,30	0	-513.122,02	-513.122,02	0,00	0,00
5.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-24.345.867,37	-36.051.900	-36.348.125,22	-296.225,22	-60.173.969,34	-1.026.000,00
6.	Saldo Investitionstätigkeit	-15.534.408,31	-14.035.500	-21.291.074,78	-7.255.574,78	-60.173.969,34	-971.000,00
7.	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-13.525.631,16	-22.825.400	373.977,89	23.199.377,89	-62.900.645,34	-1.972.750,00
8.	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
8.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	15.712.000,00	14.035.500	13.436.520,00	-598.980,00	33.509.114,98	0,00
8.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	-7.612.723,27	-9.308.100	-10.305.303,62	-997.203,62	0,00	0,00
8.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.099.276,73	4.727.400	3.131.216,38	-1.596.183,62	33.509.114,98	0,00
9.	Finanzmittelveränderung (Summe 8.03 und 7.)	-5.426.354,43	-18.098.000	3.505.194,27	21.603.194,27	-29.391.530,36	-1.972.750,00



10.	Haushaltsunwirksame Vorgänge						
10.01	Haushaltsunwirksame Einzahlung	88.037.286,40		72.617.546,10			
10.02	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-78.585.190,20		-72.717.191,97			
12.	Saldo aus Haushaltsunwirksamen Vorgängen	9.452.096,20		-99.645,87			
13.	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	-6.695.792,28		-2.670.050,51			
14.	Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)	-2.670.050,51		735.497,89			

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 31.12.2021 beträgt die Restschuld 2.432 T€ (Vorjahr: 2.439 T€).

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

Fehlbeträge aus Vorjahren			
Beträge in Euro			
Jahr	Jahresergebnisse	Fehlbeträge (ab 2008)	Kameraler Sollfehlbetrag (bis 2008)
2008	6.485.305,17	0,00	-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	0,00
2018	9.689.837,24	-30.725.439,47	0,00
2019	5.983.902,47	-22.765.271,60	0,00
2020	10.847.720,37	-17.416.092,08	0,00
2021	9.281.724,45	-7.637.109,97	0,00

Darstellung 5: Übersicht Fehlbeträge

Zur Erläuterung wurden ebenfalls die Jahresergebnisse dargestellt. Die Fehlbeträge sind aus den Jahresfehlbeträgen der Jahre 2009 bis 2012 entstanden. In den Folgejahren wurden die Sollfehlbeträge aus kameralen Abschluss (Bilanzposition 1.1.2) durch die positiven Jahresergebnisse abgebaut. Im Jahr 2017 wurde ein Teil des Jahresergebnisses, nach Deckung der Sollfehlbeträge, zur Deckung der Fehlbeträge aus Vorjahren verwendet. In den Jahren 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. Mit Aufstellung der Schlussbilanz für das Jahr 2022 werden die Fehlbeträge voraussichtlich vollständig abgebaut sein.



6 Anlagen zum Anhang (§ 57 KomHKVO)

6.1 Anlagenübersicht

Anlagevermögen Beträge in Euro	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12.2020	Zugänge in 2021	Abgänge in 2021	Umbuchun- gen in 2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020	Abschreibun- gen in 2021	Auflösun- gen in 2021	Zu- schrei- bungen in 2021	Umbu- chun- gen in 2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lizenzen	2.257.631,27	570.504,01	-9.376,61	0,00	2.818.758,67	1.665.099,38	215.419,15	-9.376,61	0,00	0,00	1.871.141,92	947.616,75	592.531,89
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	0,00
Geleistete Investitionszu- weisungen und -zu- schüsse	26.925.712,01	940.737,78	0,00	1.285.388,49	29.151.838,28	7.030.242,12	1.198.395,41	0,00	0,00	0,00	8.228.637,53	20.923.200,75	19.895.469,89
Aktivierter Umstellungs- aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstiges immaterielles Vermögen	1.461.198,04	516.588,73	-7.630,39	-180.625,62	1.789.530,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.789.530,76	1.461.198,04
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	90.541.158,57	37.182,50	-1.302,00	13.102.916,09	103.679.955,16	93.545,21	0,00	0,00	0,00	0,00	93.545,21	103.586.409,95	90.447.613,36
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	248.562.737,33	2.635.217,54	-179.858,65	14.872.971,66	265.891.067,88	31.352.830,67	3.718.232,81	-111.348,02	0,00	0,00	34.959.715,46	230.931.352,42	217.209.906,66
Infrastrukturvermögen	296.665.216,95	895.207,53	-42.609,81	3.359.412,84	300.877.227,51	71.630.674,45	5.508.333,60	-24.362,35	0,00	0,00	77.114.645,70	223.762.581,81	225.034.542,50
Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.336.012,11	810,27	0,00	610.041,33	1.946.863,71	822.845,72	190.791,03	0,00	0,00	0,00	1.013.636,75	933.226,96	513.166,39
Kunstgegenstände, Kul- turdenkmäler	58.133.107,06	0,00	0,00	0,00	58.133.107,06	18.358,84	1.315,00	0,00	0,00	0,00	19.673,84	58.113.433,22	58.114.748,22
Maschinen und techni- sche Anlagen, Fahrzeuge	5.687.625,58	107.998,60	-29.407,54	34.740,41	5.800.957,05	2.922.070,34	315.108,82	-29.407,54	0,00	0,00	3.207.771,62	2.593.185,43	2.765.555,24



	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12.2020	Zugänge in 2021	Abgänge in 2021	Umbuchungen in 2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020	Abschreibungen in 2021	Auflösungen in 2021	Zuschreibungen in 2021	Umbuchungen in 2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020	
Betriebs- und Geschäftsausstattung (ohne geringwertige Vermögensgegenstände)	33.669.906,81	1.127.838,48	-188.199,09	702.500,27	35.312.046,47	21.272.997,91	1.802.374,44	-184.810,52	0,00	0,00	22.890.561,83	12.421.484,64	12.396.908,90
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	60.728.144,95	32.465.794,77	-390.299,19	-33.787.345,47	59.016.295,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.016.295,06	60.728.144,95
Anteile an verbundenen Unternehmen	5.272.419,43	0,00	0,00	0,00	5.272.419,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.272.419,43	5.272.419,43
Beteiligungen	3.831.797,48	0,00	-46.120,23	0,00	3.785.677,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.785.677,25	3.831.797,48
Sondervermögen	236.046,80	2.560,72	-1.504,87	0,00	237.102,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.102,65	236.046,80
Ausleihungen	2.231.592,43	0,00	-417.853,56	0,00	1.813.738,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.813.738,87	2.231.592,43
Wertpapiere	857.827,51	0,00	0,00	0,00	857.827,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857.827,51	857.827,51
insgesamt	838.398.134,33	39.300.440,93	-1.314.161,94	0,00	876.384.413,32	136.808.664,64	12.949.970,26	-359.305,04	0,00	0,00	149.399.329,86	726.985.083,46	701.589.469,69

Darstellung 6: Anlagenübersicht



6.2 Forderungsübersicht

Art der Forderungen Beträge in Euro	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+) / Weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	14.332.670,68	14.327.256,66	1.488,33	3.925,69	15.008.272,99	-675.602,31
2. Forderungen aus Transferleistungen	7.606.557,21	7.592.063,64	9.275,57	5.218,00	10.844.674,59	-3.238.117,38
3. Privatrechtliche Forderungen	4.435.449,15	4.432.801,16	2.647,99	0,00	9.229.206,83	-4.793.757,68
Summe aller Forderungen	26.374.677,04	26.352.121,46	13.411,89	9.143,69	35.082.154,41	-8.707.477,37

Darstellung 7: Forderungsübersicht



6.3 Schuldenübersicht

Art der Schulden Beträge in Euro	Gesamt- betrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+) / Weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Geldschulden	217.869.037,36	28.830.321,56	81.068.127,24	107.970.588,56	218.109.697,76	-240.660,40
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	147.134.621,72	8.095.905,92	31.068.127,24	107.970.588,56	144.001.583,67	3.133.038,05
1.3 Liquiditätskredite	70.734.415,64	20.734.415,64	50.000.000,00	0,00	74.108.114,09	-3.373.698,45
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	11.982.154,37	1.083.140,92	4.657.878,42	6.241.135,03	13.033.683,15	-1.051.528,78
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.382.298,62	6.382.298,62	0,00	0,00	5.377.791,29	1.004.507,33
4. Transferverbindlichkeiten	4.142.068,67	4.142.068,67	0,00	0,00	4.562.715,72	-420.647,05
5. Sonstige Verbindlichkeiten	10.700.241,09	10.700.214,09	0,00	27,00	6.518.887,96	4.181.353,13
Schulden insgesamt	251.075.800,11	94.731.877,02	9.959.303,20	146.384.619,89	247.604.597,55	3.471.202,56

Darstellung 8: Schuldenübersicht



6.4 Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellung Beträge in Euro	Bestand am 31.12. des Haushaltsjah- res	Zuführung	Inanspruch- nahme und Her- absetzung	Auflösung	Bestand am 31.12. des Vor- jahres	Mehr (+)/ Weniger (-)
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	90.634.930,00	5.820.624,00	-2.221.178,00	-747.202,00	87.782.686,00	2.852.244,00
1.1 Pensionsrückstellungen	77.932.012,00	5.160.367,00	-2.221.178,00	-747.202,00	75.740.025,00	2.191.987,00
1.2 Beihilferückstellungen	12.702.918,00	660.257,00	0,00	0,00	12.042.661,00	660.257,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit u. ähnliche Maßnahmen	3.887.815,06	716.987,54	-43.102,66	0,00	3.213.930,18	673.884,88
2.1 Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	2.155.251,64	477.318,67	0,00	0,00	1.677.932,97	477.318,67
2.2 Rückstellungen für geleistete Überstunden	1.505.254,57	132.517,13	0,00	0,00	1.372.737,44	132.517,13
2.3 Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	227.308,85	107.151,74	-43.102,66	0,00	163.259,77	64.049,08
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	4.885.948,62	1.751.800,00	-2.321.504,66	-70.000,00	5.525.653,28	-639.704,66
4. Rückstellung f. d. Rekultivierungen und Nachsorge geschl. Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.362.625,30	778.000,00	-1.490.227,07	0,00	2.074.852,37	-712.227,07
6.1 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	528.000,00	528.000,00	0,00	0,00	0,00	528.000,00
6.2 Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	834.625,30	250.000,00	-1.490.227,07	0,00	2.074.852,37	-1.240.227,07
7. Rückstellungen f. droh. Verpflichtungen aus Bürgsch., Gewährleist. u. Gerichtsverfahren	585.703,47	0,00	0,00	0,00	585.703,47	0,00
8. andere Rückstellungen	6.326.031,72	2.786.122,15	-1.876.723,33	-365.000,00	5.781.632,90	544.398,82
Summe	107.683.054,17	11.853.533,69	-7.952.735,72	-1.182.202,00	104.964.458,20	2.718.595,97

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 2021 und Jahresergebnisse aus Vorjahren

Das Jahresergebnis, als Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisse, schließt für das Haushaltsjahr 2021 mit einem Überschuss in Höhe von 9.281.724,45 € 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
2021	9.281.724,45

*2012 unter Saldierung
der Entschuldungshilfe

Darstellung 10: Vergleich Jahresergebnisse 2009-2021

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 2021 schließt erneut wie im Entschuldungsvertrag gefordert mit einem Jahresüberschuss ab. Das ordentliche Ergebnis beträgt 7.422.622,23 €. Die Vorjahre schlossen im ordentlichen Ergebnis jeweils folgendermaßen ab:

Vergleich ordentlicher Jahresergebnisse Beträge in Euro	
2009	-22.790.526,94
2010	-20.170.013,84
2011	-3.996.665,74
2012	-14.260.887,66
2013	195.910,89
2014	774.983,42
2015	549.226,11
2016	1.052.599,13
2017	8.607.162,52
2018	5.038.934,99
2019	5.937.082,43
2020	6.524.800,27
2021	7.422.622,23

*2012 unter Saldierung der Entschuldungshilfe

Darstellung 11: Vergleich ordentlicher Jahresergebnisse 2009-2021

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

7.2.2.1.1 Erträge im Vergleich zum Vorjahr

Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen				
Beträge in Euro	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger
Ertrag				
Steuern				
Grundsteuer A	33.246,76	36.500	37.245,57	745,57
Grundsteuer B	14.191.393,35	15.236.000	14.423.192,00	-812.808,00
Gewerbesteuer	40.258.234,37	46.000.000	60.182.808,56	14.182.808,56
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	33.695.096,00	35.500.000	37.426.912,00	1.926.912,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.915.347,00	9.500.000	9.757.699,40	257.699,40
Vergnügungssteuer	1.314.728,00	1.600.000	822.290,34	-777.709,66
Hundesteuer	250.904,67	250.000	262.332,00	12.332,00
Zweitwohnungssteuer	68.350,80	70.000	67.783,20	-2.216,80
Beherbergungssteuer	605.072,81	550.000	304.700,93	-245.299,07
Zwischensumme Steuern	100.332.373,76	108.742.500	123.284.964,00	14.542.464,00
Zuweisungen				
Schlüsselzuweisungen	25.474.640,00	20.480.000	25.360.632,00	4.880.632,00
Sonstige allg. Zuweisungen	11.678.790,00	3.298.000	3.439.736,00	141.736,00
Verzinsung von Steuernachforderungen	242.658,00	550.000	592.265,00	42.265,00
Zwischensumme Zuweisungen & Sonstiges	37.396.088,00	24.328.000	29.392.633,00	5.064.633,00
Summe Erträge	137.728.461,76	133.070.500	152.677.597,00	19.607.097,00



Aufwand				
Gewerbesteuerumlage allgemein	-3.400.222,00	-4.500.000	-5.004.990,00	-504.990,00
Allgemeine Umlagen	-182.912,00	-190.000	-181.872,00	8.128,00
Kreisumlage	-47.718.256,00	-50.300.000	-53.014.400,00	-2.714.400,00
Verzinsung von Steuererstattungen	-210.840,00	-250.000	-82.448,00	167.552,00
Summe Aufwand	-51.512.230,00	-55.240.000	-58.283.710,00	-3.043.710,00
Nettoaufkommen	86.216.231,76	77.830.500	94.393.887,00	16.563.387,00

Darstellung 12: Gemeindesteuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Die Höhe der Gesamtsteuererträge wird auch 2021 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 40,1 % in 2020 im Jahr 2021 auf 48,8 % gestiegen und liegt damit wieder auf dem Niveau vor der CoViD-19-Pandemie. Monetär ist der Betrag um 19,9 Mio. € auf 60,2 Mio. € gestiegen. Hauptursächlich für diesen starken Anstieg (fast 50 %) ist die Erholung nach der COVID-19-Pandemie. Die pandemische Lage war zwar noch nicht beendet, jedoch haben sich die ortsansässigen gewerblichen Betriebe im Laufe des Jahres 2021 gut bis sehr gut erholt bzw. waren nicht oder kaum von der Pandemie betroffen.

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

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		
Beträge in Euro		
2008	20.532.308	
2009	22.469.588	+ 2 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.
2021	37.426.912	+ 3,7 Mio.

Darstellung 13: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Wirtschaftsboom der vergangenen Jahre wurde durch die COVID-19-Pandemie im Jahr 2020 unterbrochen, mit dem Jahr 2021 konnte diese Entwicklung allerdings fortgeführt werden. Das Niveau von 2019 wurde erreicht bzw. überstiegen. Im Vergleich zum Ergebnis 2020 hat die Hansestadt in 2021 daher einen 3,7 Mio. € höheren **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** erhalten. Diese Erträge, die durch



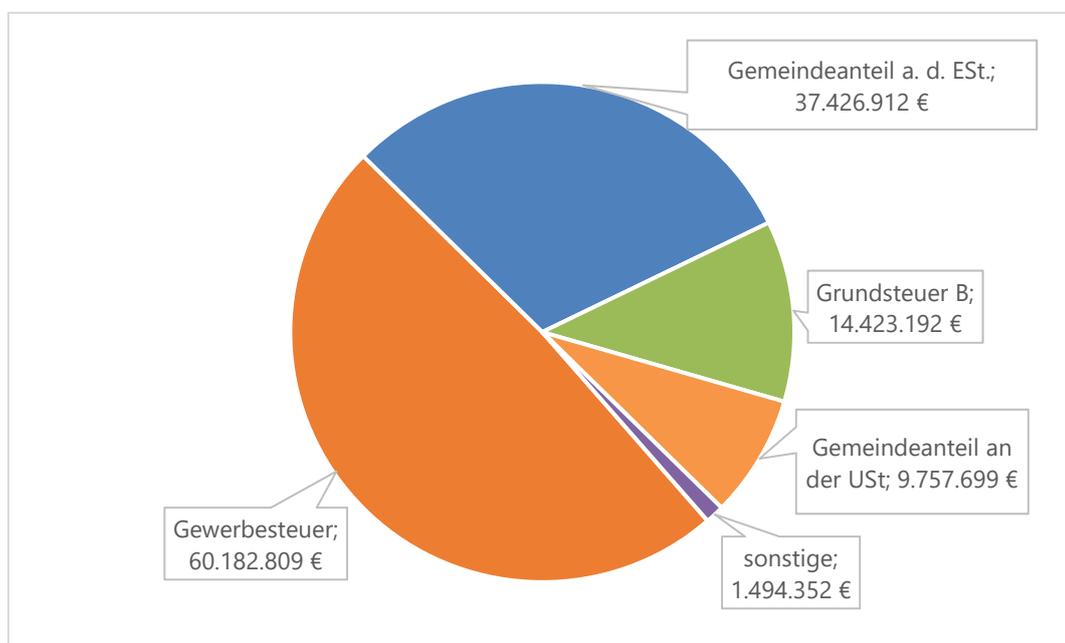
die Hansestadt nicht beeinflussbar sind, erreichen bezogen auf die Gesamtsteuererträge einen Anteil von gut 30,4 %. Aufgrund der gestiegenen Gewerbesteuererträge ist der Anteil im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken.

Die **Vergnügungssteuer** ist gegenüber dem Vorjahr noch einmal um knapp eine halbe Million gesunken, dies ist insbesondere auf die geringeren Besucherfrequenzen in Folge der Schließzeiten der Spielhallen sowie allgemein wegen der Pandemie bedingten Begleitumstände (Abstands- und Hygieneregulungen) zurückzuführen.

Die **Grundsteuer B** ist 2021 um rund 232 T€ auf 14,4 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Der Prognosewert wurde um 813 T€ verfehlt.

Bezogen auf alle Steuerertragsarten konnte im Vergleich von 2020 nach 2021 ein Plus von 22,9 % bzw. 22,9 Mio. € verzeichnet werden. Im Wesentlichen ist dies auf die gestiegenen Erträge aus den **Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer** und der **Gewerbesteuer** zurückzuführen. Die **Beherbergungssteuer** ist gut um die Hälfte gesunken. Dies liegt im Wesentlichen daran, dass im Vorjahr für das Jahr 2019 eingenommene Erträge enthalten waren und an der CoViD-19-Pandemie.

Nachfolgender Darstellung kann die Verteilung der städtischen Erträge durch Gemeindesteuern und Steuerbeteiligungen für das Jahr 2021 entnommen werden:



Darstellung 14: Zusammensetzung der kommunalen Steuern bzw. Steuerbeteiligungen 2021



7.2.2.1.2 Ansätze und tatsächliche Entwicklung der Erträge

Für die Planung der **Gesamtsteuerertragssumme** wurde nach dem starken Einbruch in 2020 aufgrund der Pandemie wieder mit steigenden Steuereinnahmen geplant. Die tatsächlichen Einnahmen haben die Planung noch einmal deutlich übertroffen und übersteigen sogar das Vorkrisenniveau in 2019.

In 2021 wurden 14,4 Mio. € Erträge aus der **Grundsteuer B** erzielt, das sind knapp 813 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 2021 noch zu einem großen Teil als unbebaut veranlagt werden.

Die **Schlüsselzuweisungen** wurden aufgrund der vorläufigen Berechnungsgrundlagen des Landesamtes für Statistik berechnet. Zu diesem Zeitpunkt bestanden noch Unklarheiten bezüglich der Kompensationszahlungen zur Gewerbesteuer und der Auswirkungen der Pandemie auf die Entwicklung der Zuweisungsmasse im kommunalen Finanzausgleich. Die für die Schlüsselzuweisungen 2021 zugrundeliegende Steuerkraft basiert auf dem Zeitraum 01.10.2019 bis 30.09.2020, also noch anteilig einen Zeitraum vor der Pandemie. Der Grundbetrag pro Einwohner, der zur Ermittlung der Schlüsselzuweisungen herangezogen wurde, ist in 2021 leicht angestiegen, dies führte zu höheren Einnahmen. Die Zahlungen zur **Kreisumlage** liegt 2021 analog zu den gestiegenen Schlüsselzuweisungen über dem Ansatz und aufgrund eines Anstiegs des Kreisumlagesatzes um 3,5%-Punkte auch über dem Vorjahr.

Die **Gewerbesteuererträge** sind im Vergleich zum Vorjahr um knapp 20 Mio. € gestiegen, sie liegen mit 60,2 Mio. € ca. 14,2 Mio. € über dem nach 2020 wieder leicht erhöhtem Ansatz. Diese Entwicklung ist sehr erfreulich, da das Niveau vor der Pandemie erreicht bzw. übertroffen werden konnte; u.a. der Arbeitskreis Steuerschätzungen erwartet, dass durch die Pandemie keine nachhaltigen negativen Auswirkungen auf die Entwicklung entstanden sind. Die Steigerungen in 2021 sind nicht nur auf einen Nachholeffekt aufgrund herabgesetzter Vorauszahlungen im Jahr 2020 zurückzuführen, sondern tatsächlich auf eine Erholung des wirtschaftlichen Umfeldes und wünschenswerterweise einer Fortführung der guten wirtschaftlichen Entwicklung der Jahre vor der Pandemie.

Die Entwicklung der **Gemeindeanteile an der Einkommensteuer** stellt sich ähnlich dar. Die Zahl der Arbeitnehmer, die in Kurzarbeit waren ist rückläufig und Besteuerung der Einkommen aus 2020 im Rahmen der Jahressteuererklärungen sind neben der positiven wirtschaftlichen Entwicklung ursächlich für den Anstieg der Gemeindeanteile auf rund 37,4 Mio. €, eine Steigerung um 3,7 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Der Planansatz wurde um 1,9 Mio. € überstiegen. Auch hier konnte der Vor-Pandemie-Niveau übertroffen werden (2019: 35,7 Mio. €).



Die **Sonstigen allg. Zuweisungen** sind in 2021 erwartungsgemäß wieder abgesunken. Im Jahr 2020 waren diese einmalig stark angestiegen, da nach den Buchungshinweisen des Landesamtes für Statistik unter dieser Position sowohl die Ausgleichszahlungen für Systembetreuung an Schulen und Aufwendungen im Rahmen der Krisenbewältigung (zusammen 839 T€) sowie ein Ausgleich von Gewerbesteuermindererträgen (7,5 Mio. €) ausgewiesen wurden. 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 ab dem Jahr 2022 mindernd auf die Leistungen im Rahmen des Finanzausgleichs (Schlüsselzuweisungen) auswirken. Aufgrund der Berechnungsgrundlagen des Landesamtes für Statistik wird im Jahr 2022 bereits der Löwenanteil mindernd in der Berechnung zur Zuweisungsmasse im kommunalen Finanzausgleich berücksichtigt.

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. 245 T€ unterschritten. Die Möglichkeiten zur Öffnung von Hotels und anderen Beherbergungsbetrieben waren im vergangenen Jahr aufgrund der Pandemielage eingeschränkt.

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 2021 wurden im Saldo ca. 42 T€ mehr an Erträgen aus der Verzinsung verbucht, als ursprünglich geplant.

Abschließend betrachtet ist hervorzuheben, dass die gesamten **Erträge aus Gemeindesteuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen** im Vergleich zum Vorjahr höher ausgefallen sind (knapp 15 Mio. € bzw. 10,9 %). Vergleicht man den Wert mit dem Jahr 2019, also dem Vor-Pandemie-Niveau, so wurde auch diese um gut 7,3 Mio. € übertroffen. Gegenüber der Planung 2021 liegt das Ergebnis (Summe der Erträge) mit 14,7 % über dem Ansatz.

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 2020 noch mit Aufwendungen aus der **Gewerbsteuerumlage** und der **Kreisumlage** von insgesamt 51.512.230 € abgeschlossen, betragen die Aufwendungen in 2021 58.283.710 €. Dies entspricht einem Anstieg um knapp 6,7 Mio. € (Vorjahr -7 Mio. €) und damit 7,9 %.

Die **allgemeine Gewerbesteuerumlage** ist bedingt durch die stark gestiegenen Gewerbesteuereinnahmen ebenfalls um rund 1,6 Mio. € gestiegen. Die Umlage richtet sich nach dem Ist-Aufkommen des laufenden Jahres.

Die **Kreisumlage** ist um 5,3 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Die Ermittlung erfolgt auf Basis der Steuerkraftzahlen, die sich aus dem Ist-Aufkommen des Referenzzeitraumes (01.10.19 bis 30.09.20) errechnen. Die Steuerkraft ist auch für den Finanzausgleich und damit für die Kreisumlage 2021 angestiegen. Aufgrund eines Anhebens des Hebesatzes von 44%-Punkte auf 47,5%-Punkte und aufgrund der gestiegenen Steuerkraft sowie Schlüsselzuweisungen stieg die Kreisumlage im Jahr 2021 auf 53 Mio. €.

7.2.2.1.4 Ansätze und tatsächliche Entwicklung der Aufwendungen

Für das Jahr 2021 wurden gegenüber 2020 wieder gestiegene Aufwendungen aus der allgemeinen **Gewerbsteuerumlage** und der **Kreisumlage** eingeplant, da u.a. der Anstieg des Hebesatzes zur Kreisumlage bereits bekannt war. Der Ansatz in Höhe von 55,2 Mio. € wurde mit rund 3 Mio. € überschritten, dies entspricht etwa 5,5 %.

Die **Verzinsung von Steuererstattungen** ist gegenüber dem Planansatz um 168 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) konnten ca. 510 T€ mehr Erträge 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 2021 gegenüber dem geplanten Ansatz um 16,6 Mio. € überschritten. Gegenüber dem Vorjahr ist das Nettoaufkommen 2021 um 8,2 Mio. €, d.h. 9,5 %, gestiegen. Auch hier ergibt der Vergleich mit dem Jahr vor dem Beginn der Pandemie (2019: 84.887.435,23 €), dass das Niveau übertroffen werden konnte.

7.2.2.2 Gebühren und Entgelte

Wie der Darstellung 15 zu entnehmen ist, liegen die vereinnahmten **Gebühren und ähnlichen Entgelte** in Summe unter den geplanten Erträgen für das Jahr 2021 (-5,8 %). Insgesamt sind die Mindereinnahmen bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten höher als diejenigen bei den privatrechtlichen Entgelten.



Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten ist insbesondere die Minderung bei den Benutzungsgebühren (u.a. öffentliche Parkplätze) und den Schmutzwassergebühren hervorzuheben. Die Benutzungsgebühren konnten den Ansatz im Wesentlichen aufgrund einer geringeren Besucherfrequenz in der Innenstadt in Folge der Schließzeiten im Handel- und Gastronomiebereich sowie allgemein wegen der Pandemie bedingten Begleitumstände nicht erreichen. Den größten Anteil mit über 36 % haben die Schmutzwassergebühren, welche mit 7,33 Mio. € niedriger als im Vorjahr (-730 T€) und stark unter dem Ansatz lagen.

Der Bereich Bürger- und Migrationsservice (ca. 1,2 Mio. €), der Bereich Ordnung (ca. 533 T€) und der Baubereich (ca. 1,4 Mio. €) machen zusammen knapp 99 % 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 Ausländer sind im Vergleich zum Vorjahr um nochmals um 68 T€ gesunken, während die Benutzungsgebühren für die Unterbringung von Wohnungslosen im Vergleich zum Vorjahr um rund 4 T€ anstiegen, so dass die **sonstigen öffentlichen Leistungsentgelte** rund 64 T€ unter dem Vorjahreswert liegen, der Ansatz wurde um gut 434 T€ unterschritten.

Die Erträge aus **Schmutzwassergebühren** sind gegenüber 2020 gesunken. Die Abweichung ergibt sich größtenteils aufgrund von Rückerstattungen der bereits geleisteten Vorauszahlungen an die angeschlossenen Samtgemeinden und Gemeinden für die Abwasserübernahme. Grund dafür sind geringe Kosten bei der Abwasserreinigung auf der Kläranlage.

Die Erträge aus den **Tageseinrichtungen für Kinder** in Höhe von rund 1,4 Mio. € sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies ist im Wesentlichen auf die Aussetzung der Beitragspflicht im Rahmen der COVID-19-Pandemie im Vorjahr zurückzuführen.

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

Im Bereich der privat-rechtlichen Entgelte konnten im Vergleich zum Vorjahr bis auf bei den Gebühren für Parkhäuser bei allen Positionen Steigerungen verzeichnet werden.

Die **Erträge aus den Parkhäusern (privat-rechtlich)** konnten den reduzierten Ansatz nicht erreichen. Grund war hier ebenfalls eine gesunkene Besucherfrequenz aufgrund der Pandemie (s.o.).

Die **privatrechtlichen Gebühren und Entgelte** liegen im Jahr 2021 insgesamt um ca. 341 T€ unter dem Ansatz.



Insgesamt betrachtet wurden ca. 1,5 Mio. € weniger Erträge aus Gebühren und Entgelten erzielt als gemäß Haushaltssatzung geplant (- 5,8 %).

Gebühren und Entgelte

Beträge in Euro	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte/ Benutzungsgebühren				
Verwaltungsgebühren	2.270.867,19	2.736.500	3.216.653,92	480.153,92
Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	3.710.232,43	4.274.800	3.646.017,32	-628.782,68
Niederschlagswassergebühr	1.906.221,04	1.919.700	1.912.237,67	-7.462,33
Gebühren für Gräber und Bestattungen	1.104.077,41	1.137.900	1.178.515,64	40.615,64
Gebühren Parkhäuser (öffentlich-rechtlich)	368.308,38	506.500	371.190,25	-135.309,75
Tageseinrichtungen für Kinder	1.242.790,79	1.326.000	1.401.718,64	75.718,64
Schmutzwassergebühren	8.057.028,58	7.919.000	7.326.777,96	-592.222,04
Abfallbeseitigungsgebühren	25.347,80	0	22.271,10	22.271,10
sonstige öffentliche Leistungsentgelte	1.089.659,97	1.460.000	1.025.800,69	-434.199,31
Summe öffentlich-rechtlich	19.774.533,59	21.280.400	20.101.183,19	-1.179.216,81
privatrechtliche Entgelte				
Erträge aus Vermietung und Verpachtung	1.328.986,98	1.539.300	1.442.710,14	-96.589,86
Gebühren Parkhäuser (privat-rechtlich)	780.315,60	1.140.000	770.626,24	-369.373,76
Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	1.027.088,37	1.025.500	1.063.057,36	37.557,36
Erträge aus Verkauf	300.338,03	368.200	388.579,13	20.379,13
Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	792.366,57	878.500	944.905,06	66.405,06
Summe privatrechtlich	4.229.095,55	4.951.500	4.609.877,93	-341.622,07
Gesamtsumme	24.003.629,14	26.231.900	24.711.061,12	-1.520.838,88

Darstellung 15: Gebühren und Entgelte

7.2.2.3 Zinserträge und Zinsaufwendungen

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

Finanzerträge/-aufwendungen				
Beträge in Euro	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger
Zinserträge				
Zinserträge vom Bund	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge vom Land	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverb.	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von verb.Untern.,Bet.u.S-Vermögen	0,00	0	0,00	0,00
Zinsen f. Darlehen GWK	0,00	0	0,00	0,00
Sonst. Zinseinnahmen v. öffentl. wirtschaft. Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
Zinseinnahmen v. priv. Unternehmen	6.472,12	7.500	5.705,80	-1.794,20
Zinserträge von sonstigen öffentl. Sonderrechnung	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von Kreditinstituten	17.766,43	13.800	16.438,86	2.638,86
Erträge aus Zinsinstrumenten	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	0,00	0	0,00	0,00

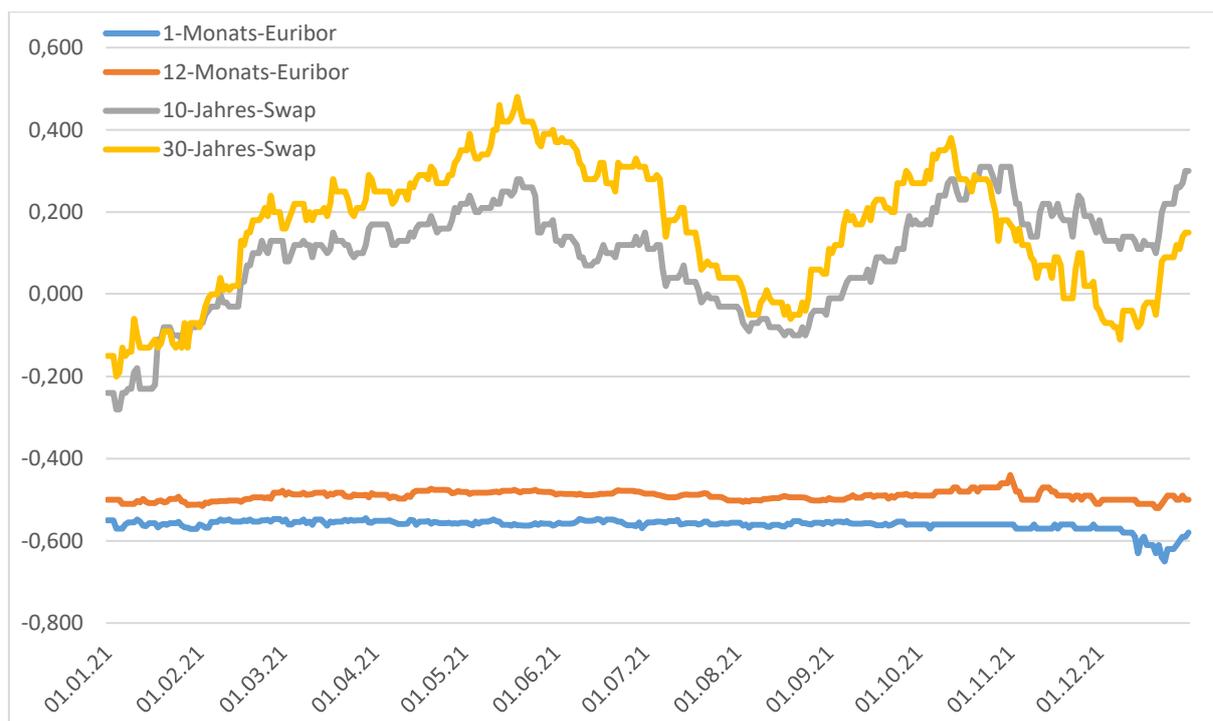


Gewerbesteuer Vollverzinsung	132.935,89	133.000	132.935,89	-64,11
Sonst. Zinseinnahmen v. übr. Bereich	0,00	0	0,00	0,00
Zinserträge von ausländischen Bereichen	0,00	0	80,65	80,65
Summe Zinserträge	157.174,44	154.300	155.161,20	861,20
Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen				
Dividende Wohnungsbauförderung	0,00	0	0,00	0,00
Sonst. Erträge a. Beteiligung, Gewinnabführungen	375.114,64	1.537.700	1.657.461,31	119.761,31
Sonst. Erträge aus verb. Unternehmen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	375.114,64	1.537.700	1.657.461,31	119.761,31
Sonstige Finanzerträge				
Verzinsung v. Steuernachforderungen u. -erstattungen	242.658,00	550.000	592.265,00	42.265,00
Weitere sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,35	0,35
Summe Sonstige Finanzerträge	242.658,00	550.000	592.265,35	42.265,35
Summe Finanzerträge	774.947,08	2.242.000	2.404.887,86	162.887,86
Zinsaufwendungen				
Zinsaufwendungen an Bund	0,00	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an Land	-87,00	0	-65.071,47	-65.071,47
Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an Zweckverbänden und dergl.	0,00	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an sonst. öffentlichen Bereich	0,00	0	0,00	0,00
Zinsaufw. a. verbund. Untern., Beteil. u. Sondervermögen	0,00	0	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Zinsaufwendungen öffentlicher Bereich	-87,00	0	-65.071,47	-65.071,47
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute				
Zinsen an den allg. Kreditmarkt	-2.937.969,21	-3.680.000	-2.770.562,89	909.437,11
Zinsen kreditähnliche Rechtsgeschäfte	-409.385,96	-380.000	-379.174,04	825,96
Zinscapprämien	0,00	0	0,00	0,00
Summe Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-3.347.355,17	-4.060.000	-3.149.736,93	910.263,07
Zinsaufwendungen an sonstigen inländ. Bereichen	0,00	0	-85,71	-85,71
Zinsaufwendungen an sonstigen ausländ. Bereichen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Zinsaufwendungen sonst. Bereich	0,00	0	-85,71	-85,71
Zinsaufwendungen für äußere Liquiditätskredite	-347.443,12	-500.000	-462.042,70	37.957,30
Zinsen für innere Darlehen u. innere Liquiditätskredite	0,00	0	0,00	0,00
Summe Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	-347.443,12	-500.000	-462.042,70	37.957,30
Sonstige Finanzaufwendungen				
Kreditbeschaffungskosten	-8.091,77	-3.500	-2.556,18	943,82
Verzinsung von Steuernachzahlungen	-210.840,00	-250.000	-82.448,00	167.552,00
Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
Verzinsung von Zuschüssen, überzahlten Beiträgen	0,00	0	0,00	0,00
Vollverzinsung Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00
Summe sonstige Finanzaufwendungen	-218.931,77	-253.500	-85.004,18	168.495,82
Summe Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	-3.913.817,06	-4.813.500	-3.761.940,99	1.051.559,01

Darstellung 16: Finanzerträge und -aufwendungen



Die Zinsentwicklung im letzten Jahr setzte die Tendenz des Jahres 2020 weitgehend fort. Auch 2021 haben sich die Zinsen sowohl bei den kurz- als auch bei den langfristigen Laufzeiten auf sehr niedrigem Niveau bewegt. Die kurzfristigen Zinssätze sind nahezu konstant geblieben, wo es bei den langfristigen Schwankungen im Jahresverlauf gab (siehe Darstellung 17). Diese Tendenz setzt sich 2022 voraussichtlich nicht fort. Durch die Inflation und den Krieg in der Ukraine sind die langfristigen Zinssätze zu Jahresbeginn deutlich angestiegen und die Zinswende deutet sich an.

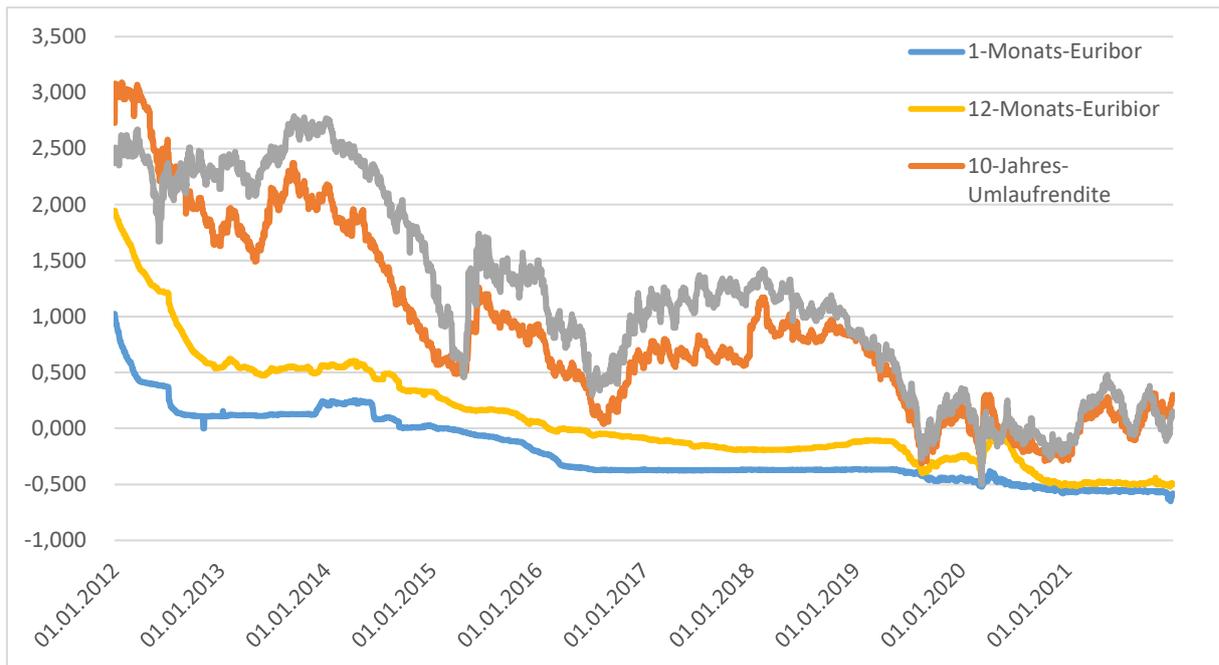


Darstellung 17: Zinsentwicklung 2021

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 und der gewichtete Durchschnittzinssatz ist auf unter 2 % gesunken.

Die **Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite** sind rd. 37,96 T€ geringer als der Planansatz ausgefallen. Der Gesamtbetrag beträgt 2021 rd. 462,04 T€ an Zinsaufwendungen für kurzfristige Schulden. In 2021 gab es keine Veränderungen bei den Liquiditätskrediten, da es keinen neuen Bedarf gab, sondern die liquide Lage sich durchaus verbessert hat.

Des Weiteren konnten die Bedingungen für die Kontokorrentgewährung beibehalten und zinsgünstige Abschlüsse erzielt werden. Die durchschnittlich in Anspruch genommenen Liquiditätskredite betragen in 2021 72,8 Mio. € (Vorjahr 86,3 Mio. €).



Darstellung 18: Zinsentwicklung 2011-2021

Das Ergebnis der „**Zinsaufwendungen an Kreditinstitute**“ ist um rund 909 T€ geringer ausgefallen als der Planansatz und im Vergleich zum Vorjahr konnte eine Reduzierung um rd. 167 T€ erzielt werden. Diese positive Entwicklung resultiert auch aus den nur zum Teil ausgeschöpften Kreditermächtigungen aus den Jahren 2019 und 2020 für Investitionskredite, aber auch aus dem anhaltend geringem Zinsniveau.

Bei den neu aufgenommenen Darlehen für Investitionen in Höhe von ca. 11,55 Mio. € konnten Zinsabschlüsse deutlich 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 +3,73 % vom Planansatz ab. Die ordentlichen Aufwendungen für aktives Personal (ohne Versorgungsaufwand) fallen mit ca. 82,5 Mio. € um 1,5 Mio. € höher aus als geplant.



Die **Zuweisungen vom Land** für laufende Zwecke liegen mit über 5,8 Mio. € ca. 84 T€ unter dem Planansatz, diese Unterschreitung konnte durch nicht veranschlagte Erstattungen vom Land mehr als kompensiert werden. Der Planansatz für **Erstattungen vom Bund** wurde um ca. 3 T€ leicht unterschritten.

Die Aufwendungen für **Pensionsrückstellungen** haben mit 6,4 Mio. € den Ansatz um gut 3,3 Mio. € überschritten. Die Bildung erfolgt gem. § 117 Abs. 5 Sätze 1 und 2 NKomVG in Verbindung mit § 45 Abs. 3 KomHKVO auch bei einer Überschreitung der veranschlagten Ansätze ohne dass § 117 Abs. 1 NKomVG Anwendung findet, d.h., dass kein Beschluss zur Verbuchung notwendig ist. Sowohl die Auflösung als auch die Zuführung zur Pensionsrückstellung beruhen auf Vorgaben der Niedersächsischen Versorgungskasse (NVK) und sind durch die Hansestadt aktiv nicht zu beeinflussen. Die Mehraufwendungen die von der NVK errechnet wurden, beruhen im Wesentlichen auf Besoldungserhöhungen und der Berücksichtigung von Vordienstzeiten (Beamte). Diese Mehraufwendungen sind jedoch nicht zahlungswirksam.

Insgesamt ist der ordentliche Personalaufwand 2021 im Vergleich zu 2020 um fast 6 Mio. € angestiegen. Die Überschreitung des Planansatzes entsteht aufgrund der stark angestiegenen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen (s.o.). Der Anstieg bei den Beschäftigten wurde bereits in der Planung berücksichtigt. Ein Teil der Erhöhung ist auf die Tarifierhöhung zum 01.04.2021 in Höhe von 1,4 % zurückzuführen. Daneben konnten bei 114 Abgängen im Jahr 2021 180 Stellen neu besetzt werden, dies entspricht einem Stellenzuwachs von 66 Stellen (Beschäftigte). Den größten Zuwachs hatte das Dezernat V zu verzeichnen. Diese Stellen stehen teilweise mit gestiegenen Zuweisungen vom Land (Kinderbetreuung) im Zusammenhang. Des Weiteren konnten neue Stellen im Rahmen der Digitalisierung besetzt werden.

Der **Personalaufwand netto** hat den Planansatz nahezu erreicht und unterschreitet diesen mit lediglich 147 T€. Im Vergleich zum Ergebnis 2020 ist ein Anstieg von ca. 4,4 Mio. € zu verzeichnen.

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 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger
Ordentliche Erträge				
Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Bund	447.216,05	555.500	478.113,14	-77.386,86
Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Land	5.041.435,00	5.914.200	5.829.921,39	-84.278,61
Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Landkreis	97.061,24	100.000	58.594,00	-41.406,00
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte- Personalaufwand	502.766,38	500.000	537.486,13	37.486,13
Erstattungen vom Bund	180.138,50	68.700	65.098,98	-3.601,02
Erstattungen vom Land	177.950,20	0	141.212,26	141.212,26
Erstattungen vom Landkreis	6.582.163,12	6.901.600	5.728.106,34	-1.173.493,66
Erstattungen v. sonst. öffentlichen Berei- chen, verbundenen Unternehmen etc.	1.389.774,26	1.284.600	990.366,97	-294.233,03
Erstattungen von privaten Unternehmen/ übrige Bereiche	310.388,66	351.900	855.881,54	503.981,54
Erträge aus der Herabsetzung von Pensions- rückstellungen/ Altersteilzeit	1.217.367,06	620.900	2.221.178,00	1.600.278,00
Aktivierbare Eigenleistungen	1.624.150,62	1.612.000	1.948.625,03	336.625,03
Summe ordentliche Erträge	17.570.411,09	17.909.400	18.854.583,78	945.183,78
Außerordentliche Erträge				
Erträge aus der Auflösung von Personalrück- stellungen	499.270,00	0	747.202,00	747.202,00
Summe außerordentliche Erträge	499.270,00	0	747.202,00	747.202,00
Summe Erträge	18.069.681,09	17.909.400	19.601.785,78	1.692.385,78
Ordentliche Aufwendungen				
Aktives Personal				
Beamte	-7.337.573,46	-7.922.200	-7.460.328,17	461.871,83
Beiträge Versorgungskassen Beamte	-3.842.320,60	-3.785.400	-3.761.554,44	23.845,56
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beamte	0,00	-5.000	-2.596,93	2.403,07
Beschäftigte	-46.381.754,54	-50.894.500	-49.665.321,85	1.229.178,15
Beiträge Versorgungskassen Beschäftigte	-3.015.670,55	-3.398.200	-3.288.825,17	109.374,83
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beschäftigte	-9.633.322,85	-10.802.500	-10.611.577,31	190.922,69
Übriger Personalaufwand (für aktives Perso- nal)	-21.153,26	-11.500	-19.460,16	-7.960,16
Umlagen u. Beiträge Versorgungskassen	-1.052.834,39	-1.091.400	-1.309.990,94	-218.590,94
Aufwendungen für ärztliche Gutachten	0,00	0	0,00	0,00
Rückstellungen / Zuführung Versorgungs- rücklage Beamte	-5.353.065,00	-3.097.800	-6.430.459,80	-3.332.659,80
Summe	-76.637.694,65	-81.008.500	-82.550.114,77	-1.541.614,77
Versorgungsaufwand				
Aufwand	0,00	-4.000	-7.512,41	-3.512,41
Summe	0,00	-4.000	-7.512,41	-3.512,41
Summe ordentliche Aufwendungen	-76.637.694,65	-81.012.500	-82.557.627,18	-1.545.127,18
Außerordentliche Aufwendungen				
Nachholung Personalrückstellungen	0,00	0	0,00	0,00
Summe a.o. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	-76.637.694,65	-81.012.500	-82.557.627,18	-1.545.127,18
Personalaufwand netto	58.568.013,56	63.103.100	62.955.841,40	-147.258,60

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 2021 wurden mit rund 28,4 Mio. € ca. 2,8 Mio. € weniger als geplant, aber mehr als 1 Mio. € mehr als 2020 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 78 T€ übertragen wurden, in 2021 verwendet. Diese nach 2021 übertragenen Spenden sind, ebenso wie die Haushaltsreste und Rückstellungen, nicht im Ansatz des Haushaltsjahres enthalten.

7.2.2.6 Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten

Im Ergebnishaushalt des Jahres 2021 ergeben sich für investive Maßnahmen insgesamt folgende Gesamtaufwendungen aus Abschreibungen und Gesamterträge aus der Auflösungen von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen:

Beträge in Euro	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr/weniger
Aufwendungen für Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-11.551.330,06	-13.213.400	-12.905.580,11	1.191.169,94
auf Finanzvermögen	-1.744.606,87	-450.000	-1.465.940,89	-1.294.606,87
Summe Aufwendungen für Abschreibungen	-13.295.936,93	-13.663.400	-14.371.521,00	-103.436,93
Auflösungserträge aus Sonderposten				
aus Zuwendungen	5.714.558,62	6.982.200	5.757.650,76	-690.041,38
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.051.884,40	645.200	619.066,34	229.684,40
Summe Auflösungserträge aus Sonderposten	6.766.443,02	7.627.400	6.376.717,10	-460.356,98

Darstellung 20: Aufwendungen aus Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten

Im Vergleich zum Vorjahr ist die Gesamthöhe der Abschreibungsaufwendungen in 2021 um rund 8 % auf rund 14,4 Mio. € gestiegen, die Auflösungserträge aus Sonderposten sind bei einer Verminderung von 5,8 % bei ca. 6,4 Mio. € auf einem gesunkenen Niveau im Vergleich zu den Vorjahren.

Stellt man die Aufwendungen für Abschreibungen auf Sachanlagen und die Auflösungserträge aus den damit verbundenen Sonderposten gegenüber, kann für das Jahr 2021 festgehalten werden, dass die Aufwendungen aus Abschreibungen zu knapp der Hälfte 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 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger
Sonstige ordentliche Erträge				
Konzessionsabgaben Strom, Gas, Wasser, Fernwärme u. ä.	3.938.494,24	4.386.000	3.915.026,00	-470.974,00
Buß- Verwarn- Zwangsgelder	1.192.668,47	1.164.800	817.116,82	-347.683,18
Erträge aus Beteiligungen und der Inanspruchnahme von Gewährverträgen	626.924,19	1.766.700	1.939.540,70	172.840,70
Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	2.655.667,42	850.900	4.628.913,09	3.778.013,09
übrige	526.536,17	274.300	487.182,29	212.882,29
SUMME	8.940.290,49	8.442.700	11.787.778,90	3.345.078,90

Darstellung 21: Sonstige ordentliche Erträge

In 2021 konnten **sonstige ordentliche Erträge** in Höhe von 11.787.778,90 € erzielt werden, d.h. rund 3,3 Mio. € mehr als laut Ansatz erwartet.

Die Erträge aus **Konzessionsabgaben für Strom, Gas, Wasser und Fernwärme** werden unterjährig per Abschlag entrichtet und am Jahresende im Rahmen einer Jahresrechnung abgerechnet. Die Negativabweichung zum Planansatz beträgt 10,7 %. Die tatsächliche Endabrechnung ist im Vorgriff nur sehr ungenau zu prognostizieren.

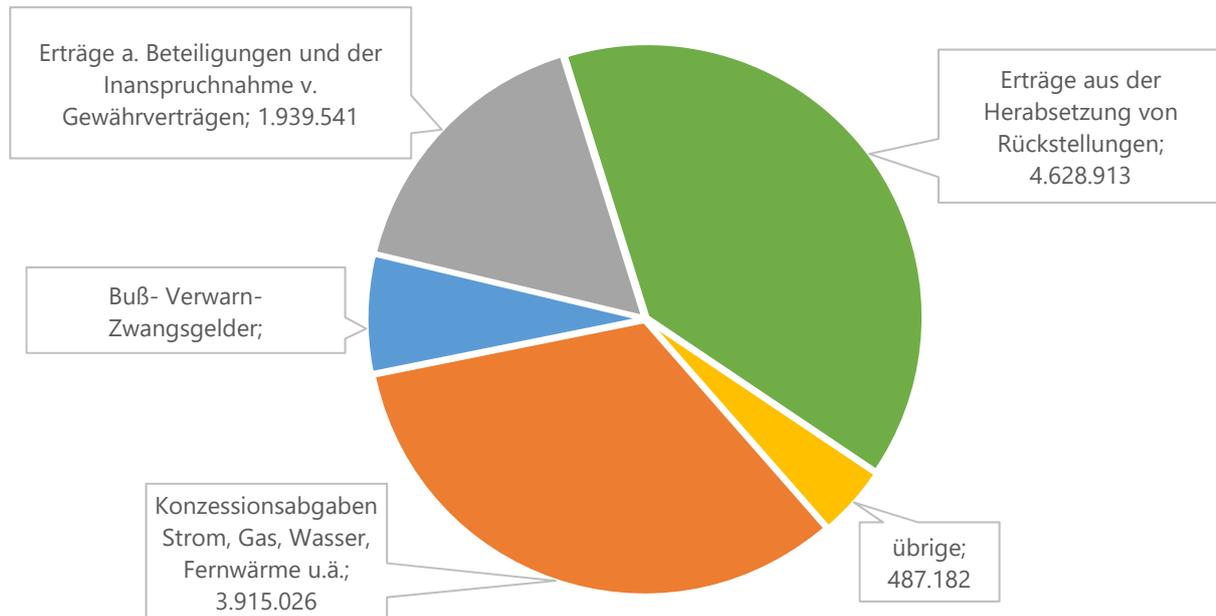
Die **Buß-, Verwarn-, Zwangsgeldern, Säumniszuschlägen** weichen um -29,8 % oder -348 T€ von dem Ansatz ab.

Die **Erträge aus Beteiligungen und der Inanspruchnahme von Gewährverträgen** übertrafen mit einem Ergebnis von rund 1,9 Mio. € den Ansatz um knapp 10 %. Hauptsächlich ist dies auf höhere Gewinnausschüttungen der städtischen Beteiligungen sowie gestiegene Provisionen durch neue Bürgschaften 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 250 T€ veranschlagt, das Ergebnis beläuft sich auf 147 T€. Zusätzlich wurde ein Betrag in Höhe von knapp 284 T€ aus den Rücklagen herabgesetzt, da das betreffende zugewendete Vermögen in die Lüneburger Bürgerstiftung zur Verwendung übergegangen ist.



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 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	HAR aus 2020
Erstattungen an Bund, Land, Gemeinden, Private etc.	-2.563.145,95	-2.952.500	-2.762.048,01	190.451,99	-40.000,00
Erstattungen an sonstige verb. Untern., S-Verm. und Beteiligungen	-12.075.345,63	-13.865.900	-13.678.276,62	187.623,38	0,00
Geschäftsaufwendungen	-2.668.357,27	-3.694.400	-3.541.087,52	153.312,48	-324.432,00
sonstige Steuern	-1.125.971,51	-988.300	-1.041.235,78	-52.935,78	-70.000,00
sonstiges (u.a. KSA und GUV)	-966.152,42	-1.246.000	-987.030,05	258.969,95	-167.000,00
Summe sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.398.972,78	-22.747.100	-22.009.677,98	737.422,02	-601.432,00

Darstellung 23: Sonstige ordentliche Aufwendungen

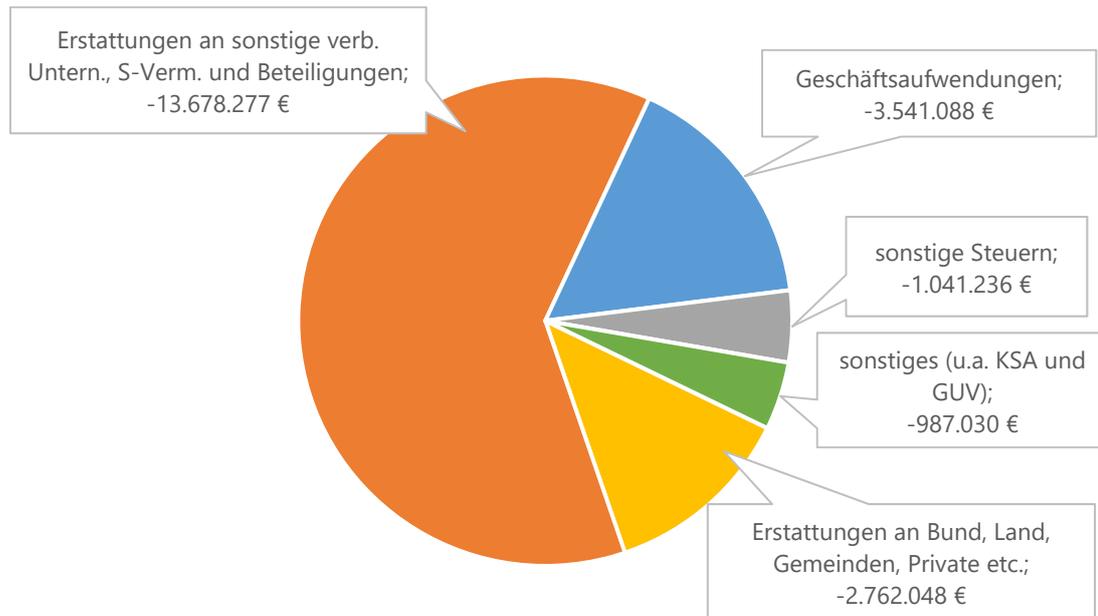
Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** sind im Vergleich zum Vorjahr um 13,5 %, d.h. knapp 2,6 Mio. €, gestiegen, auf nunmehr 22 Mio. €. Die Abweichung des Ergebnisses der sonstigen ordentlichen Aufwendungen von der Planung beträgt rund -737 T€, d.h. ca. 3 %.

Die **Erstattungen an sonstige verbundene Unternehmen** haben den Ansatz um 190 T€ unterschritten und damit den angehobenen Planansatz nahezu erreicht.



Die **Geschäftsaufwendungen** unterschreiten leicht den Ansatz im Jahr 2021. Ein Teil der Ansätze wurde aus Haushaltsausgaberesten aus dem 2020 finanziert (324 T€), da im Vorjahr die Geschäftsaufwendungen weit unter dem Ansatz lagen und Fortbildungen u. ä. zum Teil im Jahr 2021 nachgeholt wurden.

Die Unterschreitung des Planansatzes beruht auch auf Minderaufwendungen bei der Position „**sonstiges**“. Die Abweichung ergibt sich u.a. aus gesunkenen Umlagen zur KSA und einer geringeren (erfolgsabhängigen) Zahlung an die Lüneburger Parkhaus und Parkraum Verwaltungs-GmbH.



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 7,2 Mio. € wurde um rund 5,4 T€ unterschritten.

Das Ergebnis der sonstigen **außergewöhnlichen Erträge**, liegt rd. 5,3 Mio. € unter dem Ansatz. Hauptursache hierfür ist, dass geplanten **Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken / Gebäuden** aufgrund von Verzögerungen beim Baugebiet Wienebütteler Weg nicht realisiert werden konnten. Die



Mindereinnahmen konnten zum Teil aufgrund von Wertanpassungen auf Grund von Erbbaurechts- oder Bewertungsschlüsselanpassungen und unentgeltlichen Grundstückszugängen entsprechend der Empfehlungen der AG Doppik, die unter **Sonstige außergewöhnliche Erträge** ausgewiesen werden, sowie den **Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen** kompensiert werden. Die genannten Positionen werden bzw. können nicht geplant werden.

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.

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

Beträge in Euro	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger
Außerordentliche Erträge				
Empf. Schadensersatzleistungen für Vermögensschäden	53.000,00	600	12.646,50	12.046,50
Sonstige außergewöhnliche Erträge	1.971.714,85	0	267.371,89	267.371,89
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.342.270,00	0	1.182.302,00	1.182.302,00
Erträge aus der Veräuß. von Grundstücken und Gebäuden	155.612,79	7.230.700	505.589,37	-6.725.110,63
Erträge aus der Veräuß. v. bewegl. Vermögensgegst. > 1000 € Anschaffungskoste/Herstellungswert	18.647,00	0	7.230,37	7.230,37
Summe außerordentliche Erträge	4.541.244,64	7.231.300	1.975.140,13	-5.256.159,87
Außerordentliche Aufwendungen				
Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	-197.129,58	0	-56.745,63	-56.745,63
Außerplanmäßige Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände / Sachanlagen	-858.697,96	0	-59.292,28	-59.292,28
Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	837.503,00	0	0,00	0,00
Summe außerordentliche Aufwendungen	-218.324,54	0	-116.037,91	-116.037,91
Saldo aus außerordentlichen Aufwendungen und Erträgen (Außerordentliches Ergebnis)	4.322.920,10	7.231.300	1.859.102,22	-5.372.197,78

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 2021 hat mit einem Gesamtüberschuss an Finanzmitteln von 3.505.194,27 € abgeschlossen. Verglichen mit dem Resultat aus 2020 schloss das Jahr 2021 mit einem erhöhten Finanzergebnis ab. Das Ergebnis liegt mit ca. 21,6 Mio. € über dem prognostizierten Wert von -18,1 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 und sonstige haushaltswirksame Einzahlungen.

Die Planzahl 2021 für die Summe aller Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 270.832.000 € wurde mit 298.405.314,04 € um ca. 27,6 Mio. € überschritten, die Abweichung zum Vorjahr liegt bei +15,22 %. Im letztjährigen Rechenschaftsbericht wurde bereits darauf hingewiesen, dass die Einzahlungen aufgrund der erhöhten Abrechnung des Lüneburg-Vertrages für das Jahr 2020 erst im Jahr 2021 erfolgen würde. Die Position „1.02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ weicht u.a. aus diesem Grund um über 25 Mio. € vom Planansatz ab. Zudem wurden die Abschlagszahlungen für das Jahr 2021 entsprechend nach oben angepasst. Daneben weichen die Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Einnahmen um ca. +12,1 Mio. € vom Planansatz ab. Hierzu wird auf die Ausführungen im Kapitel 7.2.2.12 zur Gewerbesteuer verwiesen.

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 2021 wurden weniger Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit geleistet als geplant; der Ansatz für 2021 betrug ca. 279,6 Mio. €, gezahlt wurden 276,7 Mio. €. Die geringe Abweichung von ca. 1 % verteilt sich sehr unterschiedlich. Während Minderauszahlungen bei den Personalauszahlungen und den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen entstanden, mussten Mehrauszahlungen im Bereich der Transferzahlungen geleistet werden.

Insgesamt liegt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mit 21,7 Mio. € rund 30,4 Mio. € über dem Planansatz. Der Vorjahreswert wurde um fast 20 Mio. € überschritten.



7.3.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Der Saldo aus Investitionstätigkeit wurde ursprünglich mit -14 Mio. € geplant, diese Planung wurde mit einem Ergebnis in Höhe von -21.291.074,78 € um ca. 7,3 Mio. € überschritten. Neben den Planansätzen standen im Jahr 2021 die Haushaltsausgabereste aus dem Jahr 2020 (und Vorjahre) in Höhe von 60,1 Mio. € zur Verfügung.

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 22 Mio. € geplant. Realisiert werden konnten in 2021 gut 15 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 6,8 Mio. € sind im Wesentlichen für folgende Maßnahmen geflossen:

Investitionszuweisungen (Auswahl)		
Beträge in Euro		
1.655.100,00	01-365-019	KiTa Awo
1.015.130,00	01-218-002	Sporthalle Kaltenmoor
541.500,00	01-315-021	Second Stage (Frauenhaus)
425.768,26	01-252-004	Krügerbau - Museum
388.430,40	01-523-001	Restaurierung Altes Rathaus
312.808,72	01-216-003	Oberschule Am Wasserturm
299.198,82	01-217-002	Johanneum

Darstellung 26: Investitionszuweisungen

Zudem wurden bereits Abschlagszahlungen für den Digitalpakt in Höhe von rund 215 T€ vereinnahmt.

Beträge in Euro	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.115.910	13.947.600	9.589.698	-4.357.902
Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	216.000	42.249	-173.751
Veräußerung von Sachanlagen	277.696	7.385.000	4.957.450	-2.427.550
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	417.854	467.800	467.654	-146
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.811.459	22.016.400	15.057.050	-6.959.350

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 zeitlichen Verzögerung bei der rechtlichen Abwicklung 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

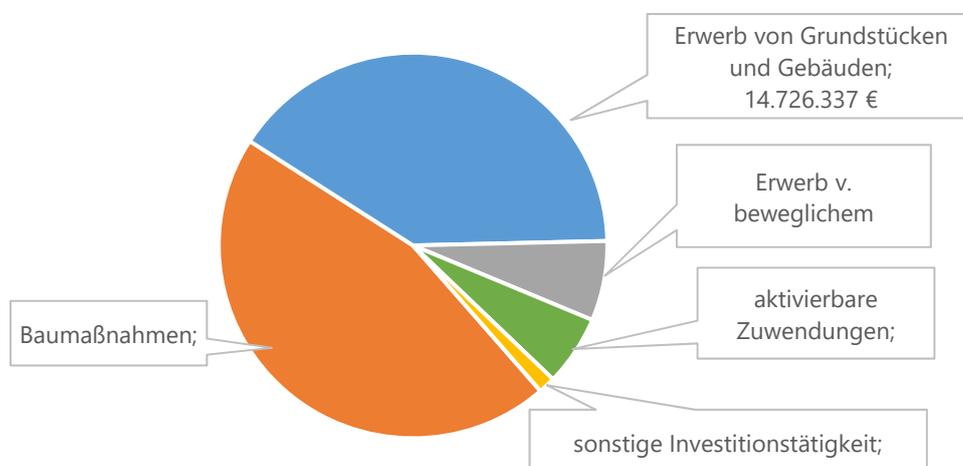
In 2021 wurden Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen in Höhe von 7,3 Mio. € und Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögensanlagen in Höhe von 468 T€ geplant. Durch die **Veräußerung von Sachanlagen** konnten in 2021 Einzahlungen in Höhe von knapp 5 Mio. € gebucht werden.

Die **Einzahlungen aus dem Verkauf von bebauten Grundstücken** (Ansatz 455 T€) bzw. **Einzahlungen aus dem Verkauf von unbebauten Grundstücken** (Ansatz 6,9 Mio. €) betragen insgesamt knapp 5 Mio. €, da z.T. geplante Veräußerungen für das Gebiet Wienebütteler Weg noch nicht umgesetzt werden konnten. Die Veräußerungen von Flächen im genannten Gebiet an die Hospitäler St. Nikolaihof und Zum Großen Heiligen Geist sind im Jahr 2021 erfolgt.

Die Erlöse aus den **Veräußerungen von Finanzvermögensanlagen** sind mit rund 468 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 36,3 Mio. € setzen sich wie folgt zusammen:



Darstellung 28: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



Die Leistung **aktivierbarer Zuwendungen** beträgt für 2021 rund 2,4 Mio. €. Die Mittel wurden insbesondere für die Kreisschulbaukasse und das Wohnungsbauprogramm zur Verfügung gestellt. **Der Erwerb von Grundstücken und Gebäuden** beinhaltet im Wesentlichen den Ankauf von Flächen am Bilmer Berg.

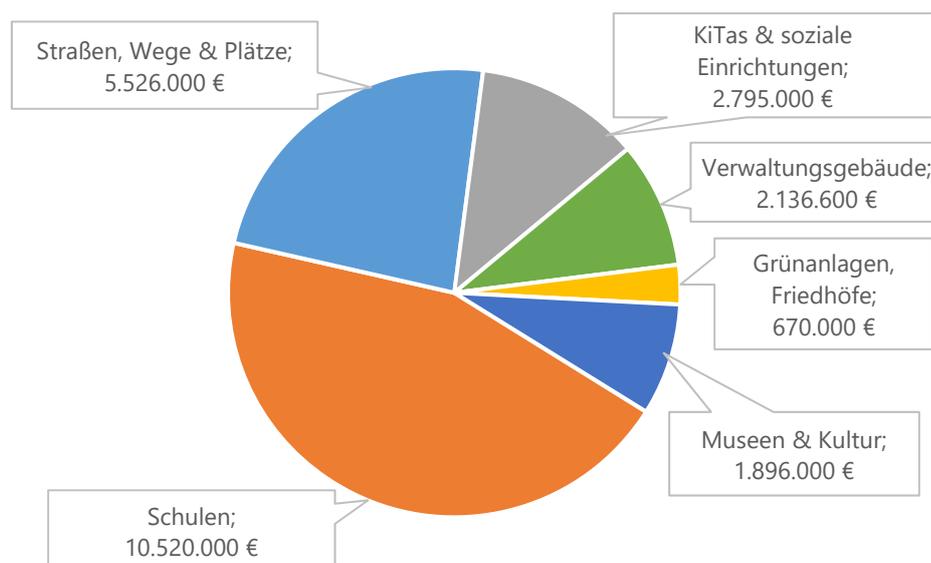
7.3.3.2.1 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Zu den Auszahlungen zum Erwerb von Grundstücken und Gebäuden zählen auch die Nebenkosten für den Grunderwerb (beispielsweise Vermessung, Grunderwerbssteuer, Beurkundungen und Grundbucheintragungen). Für Grunderwerb sind in 2021 Auszahlungen in Höhe von 1,3 Mio. € geplant gewesen zzgl. Haushaltsresten in Höhe von rund 17,8 Mio. €, welche im Wesentlichen aus der Nachtragshaushaltssatzung 2020 resultieren. Aufgrund von Verzögerungen, hauptsächlich beim Ankauf von Flächen am Bilmer Berg wurden diese erst in 2021 realisiert.

7.3.3.2.2 Baumaßnahmen

In 2021 wurden für **Baumaßnahmen** nach § 60 Nr. 10 KomHKVO, die nicht der Unterhaltung einer baulichen Anlage dienen, Auszahlungen in Höhe von ca. 16,5 Mio. € getätigt. Für 2021 wurde der Ansatz mit 23,5 Mio. € geplant, daneben standen noch 33,7 Mio. € aus Haushaltsresten aus Vorjahren zur Verfügung.

Die wesentlichen für 2021 geplanten Baumaßnahmen sind wie aus dem folgenden Diagramm zu ersehen ist, auf die Schulen (ca. 10,5 Mio. €), Kitas und soziale Einrichtungen (ca. 2,8 Mio. €), Verwaltungsgebäude (2,1 Mio. €), Museen und Kultur (1,9 Mio. €), Straßen, Wege & Plätze (inkl. Brücken; ca. 5,5 Mio. €) sowie Grünanlagen, Friedhöfe und ähnliches (0,7 Mio. €) verteilt.

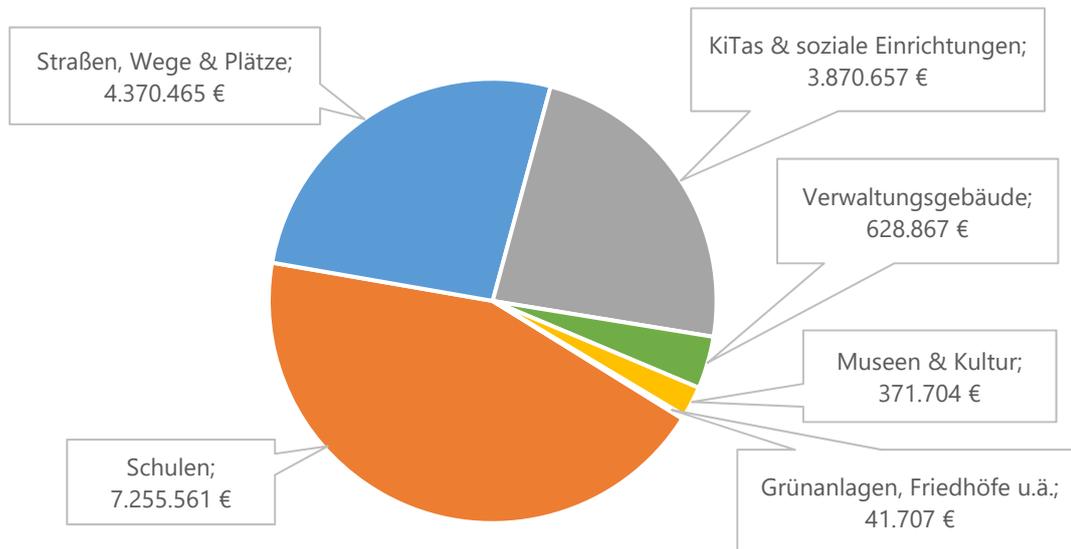


Darstellung 29: geplante Baumaßnahmen



Zur Durchführung von Baumaßnahmen in 2021 wurden übertragene Haushaltsausgabereste, die nicht im Ansatz 2021 enthalten sind, in Höhe von gut 15 Mio. € in Anspruch genommen und ausgezahlt.

Die Umsetzung sämtlicher Baumaßnahmen in 2021 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 2021 Auszahlungen in Höhe von 2,4 Mio. € geleistet, damit wurde der Ansatz um rund 3,4 Mio. € unterschritten, zusätzlich standen Haushaltsreste in Höhe von ca. 2,5 Mio. € zur Verfügung. Im Wesentlichen handelt es sich bei der Unterschreitung um verzögerte Beschaffung von IT-Ausstattung im Rahmen des Digitalpaktes.

7.3.3.2.4 Sonstige Investitionstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2021 fielen sonstige Auszahlungen für den Erwerb immaterieller Vermögensgegenstände in Höhe von rund 513 T€ an. Als immaterielles Vermögen werden Gegenstände bezeichnet, die nicht körperlich fassbar sind, wie z. B. Konzessionen, Lizenzen, geleistete Investitionszuschüsse und -zuweisungen etc. In 2021 wurden im Wesentlichen die zweite Rate des Investitionskostenzuschusses für die Arena Lüneburger Land sowie Zuschüsse (weitergeleitet) für die Errichtung einer Sport-KiTa verbucht.



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 2021 hat die Verschuldung gegenüber 2020 um 3.131.216,38 € zugenommen. In 2021 sind zwei Darlehen abgelaufen, bei einem wurde eine Prolongation durchgeführt und es wurden fünf Investitionsdarlehen aufgenommen. Der Tilgungsbetrag hat sich, aufgrund von neu aufgenommenen Krediten, um circa 846 T€ erhöht.

	Plan	Haushaltseinnahmerest 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 €
2021	12.756.000 €	33.501.483 €	11.553.900 €	8.422.683,62 €	3.131.216,38 €

Darstellung 31: Netto neuverschuldung 2011 bis 2021

7.3.4.1 Aufnahme von Krediten für Investitionen

Für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden für 2021 insgesamt 12.756.000 € veranschlagt. Zusätzlich standen noch „Haushaltseinnahmereste“ in Höhe von 33.501.483 € aus den Vorjahren 2019/2020 zur Verfügung. Hierin enthalten ist der Nachtragshaushalt in Höhe von 14 Mio. € für den Erwerb des Grundstückes zur Erweiterung des Gewerbegebietes Bilmer Berg. Es wurden aus der übertragenen Kreditermächtigung aus Vorjahren Investitionskredite in Höhe von ca. 11,555 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 8.422.683,62 € gegenüber dem Vorjahr angestiegen, da der deutliche Anstieg der Darlehensaufnahmen nun bemerkbar macht. Die Netto neuverschuldung sinkt im Vergleich zu 2020 um rund 5,0 Mio. € und liegt unter dem Durchschnitt der Vorjahre.



7.3.5 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 und Sporthalle Kaltenmoor, 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 2021 wurden Investitionen des Bildungsfonds mit einem Volumen von 1,4 Mio. € veranschlagt. Insgesamt wurden auch aufgrund von Haushaltsresten rund 4,4 Mio. € umgesetzt. Insbesondere wurden die Baumaßnahmen an den städtischen Gymnasien Johanneum und Wilhelm-Raabe-Schule, der Oberschule am Kreideberg, der Kita AWO und der Sporthalle Kaltenmoor fortgeführt. Eine detaillierte Aufstellung über das jeweilige Umsetzungsvolumen ist der Darstellung 32: Bildungsfonds auf Basis der Investitionsübersicht zu entnehmen.

Zur Finanzierung der Baumaßnahmen (Kreditaufnahmen) im Bildungsfonds wurden bis einschließlich 2021 rund 27,95 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 7,9 Mio. €, 2019 in Höhe von 4,6 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 und führten dort zu einer Kreditaufnahme in Höhe von 3,9 Mio. €

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 2021 eine zusätzliche Einzahlung von rund 1,4 Mio. € erzielen können.



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).

Wie eingangs dargestellt, wurde der Bildungsfonds ursprünglich lediglich bis zum Ende des Jahres 2020 aufgelegt. Aufgrund von zeitlichen Verzögerungen im Bauablauf o. ä. wurden vereinzelt Ansätze auch zum Haushalt 2021 veranschlagt. Um den ursprünglichen zeitlichen Bezug und der damit im Zusammenhang stehenden Kreditermächtigung zu wahren, wird der Bildungsfonds zum Ende des Jahres 2021 schlussgerechnet.

Ungeachtet dessen, wurden vorhandene Ermächtigungen für ursprünglich im Rahmen des Bildungsfonds geplante Baumaßnahmen zum Jahresabschluss 2021 per Haushaltsausgaberest übertragen. Eine Fortsetzung bzw. Abschluss der Baumaßnahmen bleibt somit weiterhin sichergestellt.

Im Ergebnis ist bereits festzuhalten, dass in den vergangenen 7 Jahren für Maßnahmen des Bildungsfonds 35,1 Mio. € investiert wurden.



Investitionsübersicht zum Bildungsfonds										
Hansestadt Lüneburg										
Beträge in Euro		Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	HAR 2022 aus Vorjahren
01-211-003	GS Häcklingen									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-96.251,90	-726.376,06	-1.858.412,73	-881.431,22	-60.232,36	0,00	-2.909,43	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2150210	Zuweisung Landkreis			0,00	0,00	0,00	468.346,00	0,00	0,00	0,00
	Summe:	0,00	96.251,90	726.376,06	1.858.412,73	-881.431,22	408.113,64	0,00	-2.909,43	0,00
01-211-006	Grundschule Hasenburger Berg									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	0,00	-1.429.775,27	-1.273.916,10	-553.680,38	-67.652,42	0,00	-1.812,31	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2150010	Zuweisung Bund	0,00	0,00	0,00	53.422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe:	0,00	0,00	1.429.775,27	1.220.494,10	-553.680,38	-67.652,42	0,00	-1.812,31	0,00
01-211-009	GTS Im Roten Felde									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-309.918,61	-88.674,46	-18.449,71	-11.986,62	-2.503,95	0,00	-10.000,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2150210	Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	0,00	105.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe:	0,00	309.918,61	88.674,46	-86.950,29	-11.986,62	-2.503,95	0,00	-10.000,00	0,00
01-211-014	GS Kreideberg									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-10.102,32	-932,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe:	0,00	10.102,32	932,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01-211-020	GS Hagen - Igelschule									
0961030	Hochbaumaßnahme	0,00	-30.330,42	-61.231,49	-84.706,76	-99.659,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2111260	Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe:	0,00	30.330,42	61.231,49	84.706,76	-99.659,37	0,00	0,00	0,00	0,00



Beträge in Euro	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	HAR 2022 aus Vorjahren
01-211-022 GTS-Programm Grundschulen									
0961030 Hochbaumaßnahme	-434.994,86	-1.965.192,10	-1.862.748,90	-129.983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111260 Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2150010 Zuweisung Bund	22.145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	412.849,86	1.965.192,10	1.862.748,90	129.983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01-216-002 Oberschule Kreideberg									
0961030 Hochbaumaßnahme	0,00	-2.031,72	-416.189,04	-418.493,24	-227.804,91	-65.647,75	0,00	-59.440,67	0,00
2111210 Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	185.062,35	0,00	111.054,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2111260 Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	0,00	2.031,72	231.126,69	418.493,24	-116.750,02	-65.647,75	0,00	-59.440,67	0,00
01-216-003 Oberschule Am Wasserturm									
0961030 Hochbaumaßnahme	-57.312,23	-185.935,32	-43.410,21	-59.360,06	-185.528,36	-6.004,29	0,00	0,00	0,00
2111110 Zuweisung Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111210 Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	42.230,01	0,00	90.445,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2111260 Zuweisung Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	57.312,23	185.935,32	1.180,20	59.360,06	-95.083,28	-6.004,29	0,00	0,00	0,00
01-217-002 Johanneum									
0961030 Hochbaumaßnahme	-515.649,95	-2.593.100,74	-3.126.500,20	-343.857,06	-285.343,78	-123.996,63	0,00	-300.538,82	0,00
2111110 Zuweisung Land	0,00	0,00	0,00	1.584,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111210 Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	112.926,54	974,47	1.403.507,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2111260 Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2150010 Zuweisung Bund	115.503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	400.146,95	2.593.100,74	3.013.573,66	341.297,89	1.118.164,01	-123.996,63	0,00	-300.538,82	0,00
01-217-003 Wilhelm-Raabe-Schule									
0961030 Hochbaumaßnahme	0,00	-224.918,90	-1.547.411,78	-1.033.083,49	-223.523,42	-642.436,27	0,00	-36.960,74	0,00
2111010 Zuweisung Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111210 Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	32.279,23	3.147,91	405.522,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2111260 Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	0,00	224.918,90	1.515.132,55	1.029.935,58	181.999,19	-642.436,27	0,00	-36.960,74	0,00



Beträge in Euro	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	HAR 2022 aus Vorjahren
01-217-006 Gymnasien - Herderschule									
0961030 Hochbaumaßnahme	0,00	-232.255,44	-504.580,96	-1.353.081,23	-276.928,50	-26.804,20	0,00	-4.844,00	0,00
2111210 Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	80.960,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111260 Zuweisung Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	0,00	232.255,44	423.620,57	1.353.081,23	-276.928,50	-26.804,20	0,00	-4.844,00	0,00
01-218-002 Sporthalle Kaltenmoor									
0961030 Hochbaumaßnahme	0,00	-461.062,37	-2.339.719,36	-2.864.611,87	-2.264.501,37	-2.646.814,65	-240.000,00	-695.112,91	0,00
2111010 Zuweisung Bund	0,00	0,00	639.463,00	0,00	0,00	1.904.008,50	0,00	0,00	0,00
2111210 Zuweisung Landkreis	0,00	0,00	0,00	0,00	2.306.502,64	472.125,29	0,00	0,00	0,00
2111610 Tilgungszuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	0,00	461.062,37	1.700.256,36	2.864.611,87	42.001,27	-270.680,86	-240.000,00	-695.112,91	0,00
01-243-001 Schulen PCB									
2150210 Zuweisung Landkreis	276.651,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2150810 Zuweisung übriger Bereich	7.432,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	-284.083,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01-243-010 GTS Programm									
0961030 Hochbaumaßnahme	-27.788,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	27.788,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01-365-006 Kita Heidkamp									
0961050 Hochbaumaßnahme	0,00	-3.985,18	-6.240,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	0,00	3.985,18	6.240,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01-365-019 Kita AWO									
0961020 Hochbaumaßnahme	0,00	0,00	-8.086,11	-78.417,22	-459.291,51	-1.473.229,08	-1.230.000,00	-3.483.135,92	0,00
2111810 Zuweisung übriger Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698.000,00	0,00	0,00
2111110 Zuweisung Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2112110 Zuweisung SoPo Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.261.800,00	360.000,00	0,00	0,00
Summe:	0,00	0,00	8.086,11	78.417,22	-459.291,51	-211.429,08	-172.000,00	-3.483.135,92	0,00



Beträge in Euro	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	HAR 2022 aus Vorjahren
01-365-024 Kita Sporthalle Kaltenmoor									
0961050 Hochbaumaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	-413.472,85	-375.256,35	0,00	-11.270,00	0,00
Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	-413.472,85	-375.256,35	0,00	-11.270,00	0,00
Auszahlungen	-1.035.745,38	-6.115.085,02	-12.161.876,00	-9.516.372,47	-5.883.152,29	-5.490.577,95	-1.470.000,00	-4.606.024,80	0,00
Einzahlungen	421.731,94	0,00	1.092.921,52	164.529,08	4.317.033,01	4.106.279,79	1.058.000,00	0,00	0,00
Eigenanteil:	-614.013,44	-6.115.085,02	-11.068.954,48	-9.351.843,39	-1.566.119,28	-1.384.298,16	-412.000,00	-4.606.024,80	0,00

Darstellung 32: Bildungsfonds auf Basis der Investitionsübersicht



Finanzhaushalt - Übersicht Bildungsfonds										
Hansestadt Lüneburg										
	Beträge in Euro	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr/weniger
00.	Finanzplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.381.506,12	1.400.168,32	1.426.552,32	1.481.416,56	1.448.101,36	1.554.100,00	1.471.754,29	-82.345,71
01.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.181,00	191.804,00	194.573,00	193.179,00	231.031,00	237.370,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
01.03	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	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	0,00
01.05	privatrechtliche Entgelte	0,00	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	0,00
01.07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	136.181,00	1.573.310,12	1.594.741,32	1.619.731,32	1.712.447,56	1.685.471,36	1.754.100,00	1.471.754,29	-282.345,71
02.	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	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	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	0,00
02.04	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	-61.572,42	-88.804,02	-167.131,62	-216.058,49	-312.000,00	-209.452,55	102.547,45
02.05	Transferzahlungen	0,00	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	0,00
02.07	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-185.492,69	-61.572,42	-88.804,02	-181.942,92	-216.058,49	-312.000,00	-209.452,55	102.547,45
03.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	136.181,00	1.387.817,43	1.533.168,90	1.530.927,30	1.530.504,64	1.469.412,87	1.442.100,00	1.262.301,74	-179.798,26



	Beträge in Euro	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr/weniger
04.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	421.731,94	117.877,02	1.092.921,52	164.529,08	4.317.033,01	4.106.279,79	1.058.000,00	0,00	-1.058.000,00
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	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	0,00
04.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	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	0,00
04.06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	421.731,94	117.877,02	1.092.921,52	164.529,08	4.317.033,01	4.106.279,79	1.058.000,00	0,00	-1.058.000,00
05.	Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-95.254,46	-116,62	0,00	0,00	0,00	-22.318,29	-22.318,29
05.02	Baumaßnahmen	-1.035.745,38	-5.957.566,48	-11.968.546,64	-9.395.347,29	-5.816.131,86	-5.410.241,96	-1.470.000,00	-4.437.035,17	-2.967.035,17
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-157.518,54	-98.074,90	-120.908,56	-67.020,43	-80.335,99	0,00	-146.671,34	-146.671,34
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	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	0,00
05.06	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.035.745,38	-6.115.085,02	-12.161.876,00	-9.516.372,47	-5.883.152,29	-5.490.577,95	-1.470.000,00	-4.606.024,80	-3.136.024,80
06.	Saldo Investitionstätigkeit	-614.013,44	-5.997.208,00	-11.068.954,48	-9.351.843,39	-1.566.119,28	-1.384.298,16	-412.000,00	-4.606.024,80	-4.194.024,80
07.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-477.832,44	-4.609.390,57	-9.535.785,58	-7.820.916,09	-35.614,64	85.114,71	1.030.100,00	-3.343.723,06	-4.373.823,06
08.	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	5.000.000,00	2.500.000,00	7.893.600,00	4.600.000,00	1.000.000,00	412.000,00	3.953.900,00	3.541.900,00
08.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	-172.413,80	-352.296,52	-688.122,41	-869.447,20	-1.025.000,00	-925.014,24	99.985,76
08.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	5.000.000,00	2.327.586,20	7.541.303,48	3.911.877,59	130.552,80	-613.000,00	3.028.885,76	3.641.885,76
09.	Summe a. Finanzmittelübers. u. Finanzierungstätig.	-477.832,44	390.609,43	-7.208.199,38	-279.612,61	3.876.262,95	215.667,51	417.100,00	-314.837,30	-731.937,30

Darstellung 33: Bildungsfonds auf Grundlage des Finanzhaushaltes



7.4 Zeitliche Übertragung von Haushaltsmitteln

Damit im Folgejahr die bei nicht voll ausgeschöpften Haushaltsansätzen verbliebenen Haushaltsmittel verwendet werden können, wurden auch in 2021 Haushaltsmittel zeitlich übertragen per Rückstellungen, durch Bildung von Haushaltsresten für Kreditermächtigungen sowie für Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen.

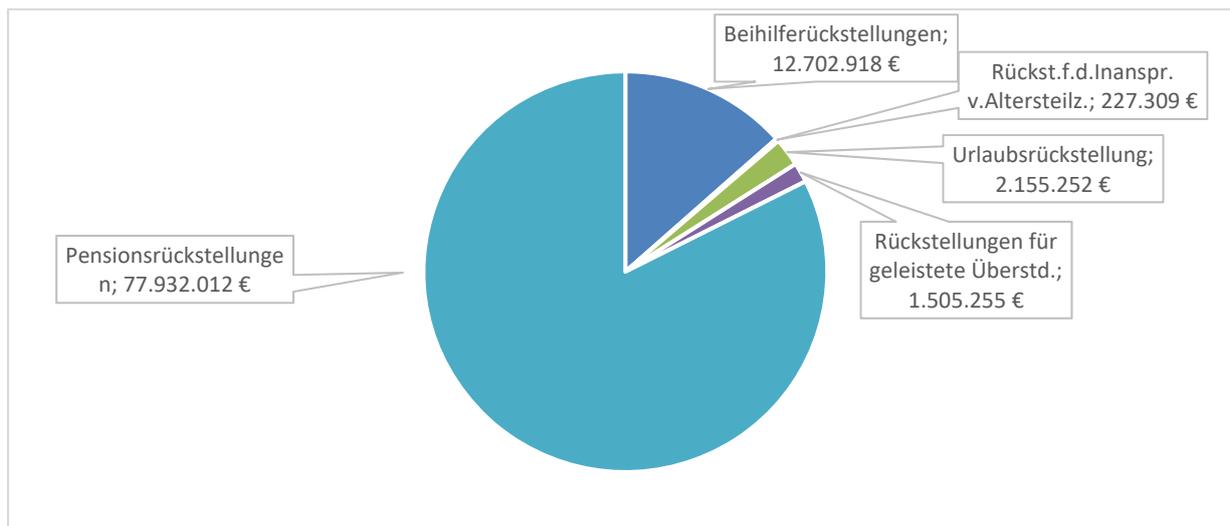
7.4.1 Rückstellungen

Zur Übersicht wird auf die in Kapitel 6.3 dargestellte Rückstellungsübersicht verwiesen. 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.

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 2021 sind im Saldo insgesamt Abgänge zu Rückstellungen in Höhe von 9.134.937,72 € zu vermerken, zugeführt wurden 11.853.533,69 €. Im Saldo sind die Rückstellungen um 2.718.595,97 € angestiegen. Mithin ergibt sich mit Jahresabschluss 2021 eine Gesamtsumme aus Rückstellungen von 107.683.054,17 €.

Hiervon entfallen 90 %, entsprechend 94.522.745,06 €, auf Personalrückstellungen, deren Zusammensetzung nachfolgendem Diagramm zu entnehmen sind:



Darstellung 34: Zusammensetzung der Personalrückstellungen

Für **Instandhaltungen** wurden neben den Schulgebäuden, Kitas, soziale Einrichtungen u. ä. (ca. 1.340.000 €) und Verwaltungsgebäuden (45.000 €) auch für das Museum und andere kulturelle Einrichtungen (123.800 €), für Brücken, Straßen und Radwege sowie Grünflächen und Friedhöfe (243.000 €) Rückstellungen gebildet.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs müssten aufgrund der Erwartung höherer Kreisumlage in zukünftigen Haushaltsjahren (2023) aufgrund gestiegener Steuereinnahmen gebildet werden, soweit die übrigen Parameter (z.B. Grundbetrag, Kreisumlagesatz etc.) gleichbleiben. Für das Jahr 2021 wurde eine Rückstellung in Höhe von 528.000 €, aufgrund hoher Gewerbesteuererinnahmen im vierten Quartal, gebildet.

Bei den **anderen Rückstellungen** handelt es sich z.B. um Zuschüsse an Kitas der freien Träger und andere ausstehende Abrechnungen (ca. 1.407.400 €) und die Sonderzahlung für Beamte aufgrund der CoViD-19-Pandemie (183.800 €). Weitere Rückstellungen wurden für mögliche Verlustübernahmen städtischer Beteiligungen i. H. v. 800.000 € gebildet (s. auch VO/10007/22).

Energierückstellungen für noch ausstehende Abrechnungen für Strom, Gas und Wasser aus 2021 wurden im Jahr 2021 nicht gebildet, da die Abrechnungen überwiegend noch im Rahmen der Abschlussbuchungen verbucht werden konnten.

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

Im städtischen Haushalt wurden **Haushaltsausgabereste des Finanzhaushalts** in Höhe von 45.234.297,74 € und **des Ergebnishaushalts** in Höhe von 2.076.377 €, insgesamt somit Haushaltsmittel von 47.310.674,74 € in das Jahr 2022 übertragen.

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



Be-reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
10	01-111-001	Interner Service	8.000,00 €	Die Mittel werden für die Ausstattung neu angemieteter sowie zur Remöblierung bestehender Büroräume benötigt.
12	01-111-009	Zentrale Datenverarbeitung	31.874,00 €	Die Mittel sind zur Beschaffung eines neuen SQL-Servers vorgesehen, für den die Bestellung bereits im November 2021 ausgelöst wurde.
8	01-111-010	Verwaltungsgebäude	30.000,00 €	Die Mittel werden zur Zahlung eines Baukostenzuschusses für einen Aufzug (Sülztorstraße 2) an den Vermieter übertragen.
8	01-111-011	Gebäudewirtschaft - Anschaffungen im Bereich	57.000,00 €	Der Rest wurde u.a. für die Anschaffung eines Transporters für das Handwerker-team gebildet.
20	01-111-012	Grundvermögen	285.000,00 €	In 2021 nicht realisierte Grundstückskäufe (z.B. Rettmer und Bahnhofsvorplatz) werden vermutlich in 2022f umgesetzt. Zudem wurde ein Haushaltsausgaberest für eine vertraglich vereinbarte Entschädigungszahlung gebildet.
10	01-111-018	Fuhrpark	20.000,00 €	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. Für zwei E-Frösche wurde bereits eine Anzahlung geleistet. Zusätzlich soll ein Spezialschrank zur Lagerung der Akkus beschafft werden.
8	01-111-023	Sanierung städtischer Liegenschaften	2.381.064,00 €	Die Mittel werden für eine Vielzahl von Maßnahmen verwendet, z.B. Mehrkosten bei der Restaurierung des Alten Rathauses und des Klosterhofs, Brandmeldeanlage Rathaus, Dachsanierung Rathaus.
8	01-111-028	Glockenhaus	12.000,00 €	Die Bereitstellung der Mittel erfolgte im Rahmen des Projektes "Perspektive Innenstadt" (s. VO/09648/21). Die übertragenen Mittel stellen den Eigenanteil dar. Nach Erhalt des Förderbescheides werden die zugesagten Drittmittel die vorhandenen Eigenmittel ergänzen. Eine Umsetzung beginnt erst nach Erhalt eines entsprechenden Förderbescheides.



Be-reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-111-030	Öffentliche Toiletten	50.000,00 €	Die Bereitstellung der Mittel erfolgte im Rahmen des Projektes "Perspektive Innenstadt" (s. VO/09648/21). Die übertragenen Mittel stellen den Eigenanteil dar. Nach Erhalt des Förderbescheides werden die zugesagten Drittmittel die vorhandenen Eigenmittel ergänzen. Eine Umsetzung beginnt erst nach Erhalt eines entsprechenden Förderbescheides.
32	01-126-001	Feuerwehr - Fahrzeuge, Geräte, Schutzausrüstung	748.757,00 €	Die Mittelverwendung erfolgt im Rahmen verschiedener Maßnahmen, u.a. soll ein neuer Mannschaftstransporter mit erweiterter Funkausrüstung, ein Hilfeleistungslöschfahrzeug sowie Werkzeugeinrichtung beschafft werden.
32 / 8	01-126-003	Feuerwachen	54.592,00 €	Die Mittel wurden zur Erweiterung der Ausrüstung der Feuerwachen (z.B. Beleuchtung und Alarmierungsanlagen) übertragen.
32 / 8	01-126-004	Neubau Feuerwache Ost PPP	300.000,00 €	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 Herstellung einer Signalanlage im Bereich der Feuerwache in Rettmer.
8	01-211-003	GTS Häcklingen	146.197,00 €	Es erfolgte 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	Grundschule Lüne	2.307.659,00 €	Bei dieser Maßnahme wird die Schule für eine 5-Zügigkeit und den GTS-Betrieb erweitert. Im Sommer 2021 erfolgte der Abriss des Mitteltraktes, der Neubau soll im Frühjahr 2022 fertiggestellt werden. In einem ersten Bauabschnitt wurden im Altbau bereits die Sicherheitsbeleuchtung und die Hausalarmanlage erneuert. Die Gesamtmaßnahme wird voraussichtlich 2024 fertiggestellt.



Be-reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-211-006	GTS Hasenburger Berg	17.342,00 €	Im Jahr 2021 wurde eine neuen Maßnahme zur Erneuerung der Außenanlage (inkl. Spielgeräten) begonnen, z.T. gegenfinanziert aus einem Landesförderprogramm zum beschleunigten GTS-Ausbau.
8	01-211-011	Anne-Frank-Schule	304.138,00 €	Neben dem Umbau und Erweiterung der Mensa werden die Außenanlagen umgestaltet. Die Außenanlagen werden z.T. gegenfinanziert aus einem Landesförderprogramm zum beschleunigten GTS-Ausbau.
8	01-211-014	GTS GS Kreideberg	29.075,00 €	Die Mittel werden zum Einbau einer Brandmeldeanlage übertragen.
8	01-211-016	GS Heiliger Geist	2.000.694,00 €	Die Schule wird für den GTS-Betrieb umgebaut. Anstelle der zurückgebauten Turnhalle und des Nebengebäudes werden neue Unterrichtsräume und eine Mensa gebaut. Zudem wird die Außenanlage neu hergerichtet.
5	01-211-019	Grundschulen - allgemeine Unterrichtsräume	10.000,00 €	Die Verwendung erfolgt zur Anschaffung von Ersatzmöbeln (GS Hasenburger Berg).
8	01-211-020	GTS GS Hagen (Igelschule) 2. BA	338.844,00 €	Diese Maßnahme betrifft die Erweiterung der GTS (4-Zügigkeit), die weitestgehend abgeschlossen ist. Es stehen noch Schlussrechnungen aus.
5 / 8	01-211-023	Erweiterung der Nachmittagsbetreuung	480.000,00 €	Die Mittel werden für den Ersatz einer Containeranlage an der GS Sandberg (Ochtmissen) benötigt.
8	01-211-024	Sporthalle GS Kreideberg	24.348,00 €	Die Mittel werden zum Einbau einer Brandmeldeanlage übertragen.
5	01-216-001	Oberschulen	8.260,00 €	Die Verwendung erfolgt zur Ausstattung eines Differenzierungsraumes (OS Am Wasserturm).
8	01-216-003	Oberschule Stadtmitte	673.824,00 €	Diese Maßnahme betrifft im Wesentlichen die Erweiterung der Schule im Hauptgebäude der Johannes-Rabeler-Schule, die Umsetzung wird in 2022 fortgeführt. Zudem wird in der Schule neue Sicherheitsbeleuchtung im Rahmen des Brandschutzes eingebaut.
5	01-217-001	Gymnasien	12.640,00 €	Die Mittel werden für den Ersatz eines Experimentiertisches übertragen (Wilhelm-Raabe-Schule) benötigt.



Be- reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-217-002	Johanneum	3.597.249,00 €	Das Johanneum wird einen Neubau für Fachunterrichtsräume (Naturwissenschaften, Kunst), die Bibliothek, ein Selbstlernzentrum und einen Raum der Stille erhalten. Ein Erweiterungsbau ist im Rahmen der Erweiterung um den 6. Zug notwendig. Zudem ist der letzte Erweiterungsbau (2017) mit einer Lüftungsanlage auszustatten.
8	01-217-003	GTS Wilhelm-Raabe-Schule	223.440,00 €	Diese Maßnahme wird in 2022 fortgeführt, es erfolgen umfangreiche Brandschutz- und Akustikmaßnahmen.
8	01-217-006	Gymnasium Herderschule	1.695.000,00 €	Die Mittel stehen für die Erweiterung für den 13. Jahrgang und der Neugestaltung des Vorplatzes bereit, nachdem die Architektenauswahl bereits erfolgte.
8	01-218-002	Sporthalle Kaltenmoor	1.204.498,00 €	Die Maßnahme ist baulich beendet. Es stehen noch Schlussrechnungen aus. Nachträglich erfolgt der Einbau einer Tribüne. Zusätzlich soll die bereits errichtete Fahrradabstellanlage eine Überdachung erhalten.
8	01-218-004	IGS Lüneburg	195.245,00 €	Die Maßnahme (Brandschutz) wird in 2022 fortgeführt. Zudem wird der Vorplatz neu gestaltet.
05S	01-218-005	Schulsportplatz Kaltenmoor	1.087.531,00 €	Die Mittel werden für die Sanierung und den Umbau der Laufbahn auf wett-kampfkongforme 400m übertragen. Die Umsetzung beginnt erst nach Klärung der Förderungen. Im Dezember 2020 ist ein vorläufiger Förderbescheid eingegangen. Die Umsetzung wird in 2022 fortgeführt.
8	01-218-006	IGS Kreideberg	1.155.600,00 €	Die aus der Oberschule hervorgegangene IGS Kreideberg hat einen stark ansteigenden Raumbedarf. Zur Deckung des Bedarfes sollen neue Räume in Holzmodulbauweise entstehen. Zusätzlich wird ein Spülcontainer errichtet.
5	01-218-007	IGS Kreideberg - Unterrichtsräume	57.503,00 €	Die Mittel wurden für die Bestellung von Möbeln für die Klassenräume sowie des Rektorenzimmers übertragen.
501	01-221-001	Förderschule	362.295,00 €	Die Fertigstellung des Nebengebäudes zur vollständigen Nutzung als Förderschule ist für Frühjahr 2022 geplant.



Be-reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-243-002	Schulen Investitionsprogramm	150.000,00 €	Die Auftragsvergabe (u.a. Kühlgerät für Kühlzelle, Spielzeugcontainer, Spiegelwand Sporthalle) ist bereits zum Großteil erfolgt, die Umsetzung erfolgt in 2022.
8	01-243-008	Schulen Einrichtung	80.000,00 €	Die Mittel werden u.a. für eine mobile Bühne, einen Kletterturm und Außenmarkisen sowie für Trinkwasserspender an den Schulen übertragen, geplante Umsetzung in 2022.
501	01-243-015	Projekt DigitalPakt#D	1.212.174,00 €	Die Mittel sollen zur Fortführung der Maßnahmen im Rahmen des Digitalpaktes in 2022 verwendet werden. In den ersten Schulen haben die erforderlichen Umbaumaßnahmen sowie Elektroinstallationen für das flächendeckende W-LAN begonnen. Dieser Teil des Digitalpaktes ist vollständig gegenfinanziert.
501	01-243-019	Projekt DigitalPakt#HLG	1.443.939,00 €	Da die bereitgestellten Fördermittel (01-243-015) nicht ausreichen wurden im Laufe des Jahres 2021 weitere (Eigen-) Mittel zur Verfügung gestellt (VO/9522/21). Aus diesem Anteil werden überwiegend Präsentationsmedien beschafft.
8	01-243-021	Lüftungstechnik in Schulen	211.671,00 €	Die Mittel wurden außerplanmäßig zur Verfügung gestellt (VO/09641/21). Die Maßnahmen werden in 2022 fortgeführt.
45	01-251-001	Stadtarchiv	7.500,00 €	Aufgrund einer verspäteten Lieferung eines Stapelschneiders wurden die Mittel übertragen.
8	01-252-001	Museumslandschaft	30.000,00 €	Die Mittel werden u.a. für die Be- und Entlüftungsanlage im Neuen Museum verwendet. Die Schlussrechnungen stehen noch aus.
8	01-252-005	Salzmuseum	1.546.000,00 €	Die anteilig aus Fördermitteln finanzierte Gesamtsanierung wurde in 2021 mit der Architektenauswahl und der Vergabe bzw. Ausschreibung der Planungsleistungen begonnen.
401	01-262-001	Neue Musik	25.000,00 €	Die Mittel werden für die Herrichtung neuer Räumlichkeiten für das Fortbildungszentrum übertragen.
44	01-272-001	Ratsbücherei	65.976,00 €	Die Mittel wurden zum Abschluss des Projektes "Buchsicherungsanlage" in der Hauptstelle der Ratsbücherei übertragen.



Be-reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-272-001	Ratsbücherei - Brandmeldeanlage	45.000,00 €	Die Mittel werden für die Installation einer neuen Brandmeldeanlage übertragen, die Planungen sind abgeschlossen. Die Ausführungsarbeiten wurden beauftragt.
401	01-281-004	Untere Gerichtslaube	10.000,00 €	Die Maßnahme beinhaltet die Auftragsvergabe für ein Ausstellungskonzept in der unteren Gerichtslaube nach erfolgtem Umbau.
8	01-315-018	Stadtteilhaus Oedeme	728.404,00 €	Die Mittel werden für den Neubau des Stadtteilhauses benötigt. Der Rohbauarbeiten haben im November begonnen.
8	01-315-020	Notschlafstätte Goseburg	24.000,00 €	Die Maßnahme zur Schaffung einer Notschlafstätte sind baulich abgeschlossen. Es steht noch die Neugestaltung der Außenanlagen aus.
50	01-315-020	Second Stage (Frauenhaus)	44.304,00 €	Die über die Vorlage VO/9218/20 außerplanmäßig bereitgestellten Mittel wurden durch Drittmittel (Landkreis, Bundesprogramm "Gemeinsam gegen Gewalt an Frauen") erhöht und eine entsprechende Immobilie wurde angekauft. Die Restmittel wurden für notwendige Umbauten und für die Ausstattung übertragen.
50	01-365-002	Tageseinrichtungen für Kinder	10.710,00 €	Die Mittel werden zur Ausstattung diverser Kindertagesstätten (z.B. Möbel) übertragen.
8	01-365-007	KiTa Lüne	302.666,00 €	Die Mittel sind für eine Sanierung der Außenanlagen geplant. Nach umfangreichen Abstimmungen mit der Leitung wurde die Landschaftsplanung abgeschlossen, die Ausschreibung der Landschaftsarbeiten erfolgt im Januar 2022. Zudem wird die KiTa erweitert; die Fachplanungen sind erfolgt, die Tragwerksplanung befindet sich in der Ausschreibung.
8	01-365-012	KiTa Stadtmitte	140.000,00 €	Die Mittel sind für die Erneuerung der Hausalarmanlage vorgesehen.
8	01-365-016	KiTa Häcklingen	98.480,00 €	Die Mittel werden zur Umgestaltung der Außenanlagen und zur Erneuerung der Spielgeräte übertragen.
8	01-365-019	KiTa AWO	1.174.197,00 €	Der Bau wurde im November fertiggestellt. Es stehen noch Schlussrechnungen und die Überarbeitung der Außenanlagen aus.
8	01-365-020	KiTa Schützenstr.	12.000,00 €	Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen. Ausstehend ist die Errichtung von Müllboxen nach einem Brandschaden.



Be-reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-365-027	KiTa Brandheider Weg	399.729,00 €	Die KiTa erhält eine neue Kochküche, sowie eine Erweiterung für zwei neue Gruppen und damit zusammenhängend neue Außenanlagen. Die Ausschreibung der Tragwerksplanung sowie die Beauftragung der Fachplaner und des Architekten sind in 2021 erfolgt. Die Fertigstellung erfolgt voraussichtlich 2025.
8	01-365-028	Hort Anne-Frank-Schule	142.437,00 €	Für den Neubau eines Horts mit fünf Gruppen wurden die Fachplaner beauftragt. Die voraussichtliche Fertigstellung ist in 2024.
8	01-365-050	Kita- und Krippeninvestitionsprogramm	95.846,00 €	Beauftragung zum Teil erfolgt, weitere Aufträge in Bearbeitung (z.B. Groß- und Außenspielgeräte, Fahrrad-Abstellflächen, Gartenhaus).
5	01-365-052	KiTa's freier Träger - Investitionskosten-zuschüsse	60.000,00 €	Die Mittel werden zur Zahlung eines Zuschusses für einen Bauwagen übertragen.
8	01-365-053	Lüftungs- und Hygienesysteme in Kita	79.961,00 €	Die Ausschreibung für die Beschaffung von 33 Luftreinigern für städtische KiTas ist erfolgt.
5	01-366-001	Einrichtungen der Jugendarbeit	3.810,00 €	Die Mittel wurden aufgrund einer verzögerten Lieferung für den Aktivspielplatz übertragen.
53	01-366-003	ehem. Jugendwerkstatt Kaltenmoor	25.000,00 €	Für den Erwerb und den Einbau einer Küche wurden die Mittel übertragen.
53	01-366-004	Jugendzentrum Goseburg	38.136,00 €	Die Container des Jugendzentrums sollen vollständig saniert und modernisiert werden. Die Arbeiten werden Anfang 2021 starten.
05S	01-421-001	Maßnahmen zur Förderung des Sports	50.000,00 €	Die Übertragung erfolgt für die Zahlung eines Investitionskostenzuschusses
05S	01-421-002	Sporthalle Lünepark	210.000,00 €	Die Mittelübertragung erfolgte für die Herstellung eines Parkplatzes sowie für notwendige Maßnahmen im Rahmen des Brandschutzes.
05S / 8	01-421-006	MTV Treubund	800.000,00 €	Die Mittel wurden zur Errichtung eines neuen Vereinsheims übertragen.
05S	01-421-014	Bewässerungsanlage Süzwiesen	40.000,00 €	Die Umsetzung durch den ansässigen Verein wurde im Jahr 2021 begonnen und soll im Jahr 2022 abgeschlossen werden.



Be- reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-424-003	Sporthallen PPP, u.a. Hanseviertel	287.476,00 €	Die Mittel werden zur beratenden Begleitung durch "Partnerschaft Deutschland - Berater der öffentlichen Hand GmbH" der laufenden ppp-Projekte Sporthallen übertragen. Das Bieterverfahren wurde in 2021 abgeschlossen. Die Mittel werden zudem für Versorgungsleitungen bzw. den Anschluss an ein vorhandenes Blockheizkraftwerk übertragen.
05S	01-424-006	Calisthenics Anlage	90.000,00 €	Die Maßnahme im Clamartpark soll im Jahr 2022 begonnen werden.
05S	01-424-007	Skateanlage Sülzwiesen	182.320,00 €	Die Mittel wurden in 2019 außerplanmäßig zur Verfügung gestellt (VO/8749/19). Die Skateanlage soll aufgrund einer nicht mehr vorhandenen Verkehrssicherheit saniert werden. Die Beauftragung der Architektenleistung ist erfolgt.
06	01-511-001	Sanierungsgebiet Kaltenmoor	2.526.443,00 €	Die Verwendung der Mittel soll für Restarbeiten im Rahmen der Sanierung des Jugendzentrums, der Herstellung der Außenanlagen am Familienzentrum sowie für private Modernisierungsmaßnahme und die Sanierung von Geschossbauten erfolgen.
06	01-511-005	Sanierungsgebiet Westl. Wasserviertel	1.030.000,00 €	Die Mittel werden u.a. für die Grundsanierung der Salzstraße am Wasser sowie für private Modernisierungsmaßnahmen übertragen.
06	01-511-015	Sanierungsgebiet Am Weißen Turm	1.060.000,00 €	Die Übertragung erfolgt u.a. für folgende geplante Maßnahmen: Herstellung eines Multifunktionsfeldes, Fahrradwege (z.B. Am Bargenturm, Am Weißen Turm) und damit in Zusammenhang stehendem Grunderwerb, Förderung für einen Spielplatz.
06	01-511-019	Sanierungsgebiet Grünband Innenstadt	537.487,00 €	Die Übertragung erfolgt u.a. für folgende geplante Maßnahmen: Spielplatz Kreidebergsee, Geländer Bezirksregierung, Wegesanierung im Scunthorpe-Park.
20	01-522-003	Wohnungsbauprogramm	150.000,00 €	Die Verträge zur Wohnraumförderung sind z.T. bereits in Vorjahren geschlossen.
22	01-522-004	Wohnraum in der Innenstadt	100.000,00 €	Mit der Mittelübertragung sollen anhand der aktualisierten Richtlinie (s. auch VO/9489/21) Fördermittel für die Umnutzung von Nutzraum in Wohnraum vergeben werden.



Be-reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
8	01-523-001	Restaurierung Altes Rathaus	633.104,00 €	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 März 2022 andauern. Im Anschluss erfolgen Anschlussarbeiten für die museale Nutzung. Zudem werden Mittel für die Deckenertüchtigung für die öffentliche WC-Anlage benötigt.
8	01-523-010	Toilettenanlage Altes Rathaus	297.160,00 €	Nach Verzögerungen aufgrund von statischen Problemen, wurde die Planung in 2020 fortgesetzt, die Arbeiten sollen im 3. Quartal 2022 ausgeführt werden.
72	01-541-002	Straßen und Wege - Grundsanie rung	110.000,00 €	Die Mittel werden u.a. für einen Auftrag zum Ausbau des Gehwegs "Kloster-kamp" übertragen. Nachfolgend soll der getrennte Geh- und Radweg "Boecklerstraße" (Ostseite) saniert und in einen gemeinsamen Geh- und Radweg umgebaut werden.
72 / 35	01-541-029	Lichtsignalanlagen (LSA)	52.360,00 €	Der Bereich wird aufgrund einer Umstrukturierung dem Bereich 35 - Mobili-tät zugewiesen. Die Mittelübertragung erfolgt u.a. für eine Maßnahme zur Schulwegsicherung an der Willy-Brandt-Straße sowie zur Installation von Blindensignalisierungen. Zusätzlich wurden die Mittel, die im Rahmen des Sofortprogramms "Perspektive Innenstadt!" für die Radfrequenzmessung an den Hauptverkehrsknotenpunkten bereitgestellt wurden (s. VO/09648/21) übertragen.
72	01-541-057	Erschließung Baugebiet Wienebütteler Weg	740.526,00 €	Die ersten Planungsleistungen sind bereits vergeben. Durch Verzögerung beim zugehörigen Baugebiet verzögert sich die Umsetzung. Die Ansätze für die Umsetzung wurden im Finanzplanungszeitraum 2022 neu angemeldet.
72	01-541-060	Dahlenburger Landstr.	1.588.355,00 €	Die Mittel wurden für Schlussrechnungen des ersten Bauabschnittes sowie zur Ausschreibung des nächsten Bauabschnittes (voraussichtlich 1. Quartal 2022) übertragen.



Be- reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
72	01-541-078	DB Brücken Bleckeder Landstr.	230.000,00 €	Die Übertragung erfolgt u.a. für Planungskosten und Baugrunduntersuchungen.
72	01-541-120	Bardowicker Straße	20.000,00 €	Die Maßnahme ist bautechnisch abgeschlossen. Die umfangreiche Schlussrechnung wird derzeit geprüft.
72	01-541-126	Uelzener Straße	991.685,00 €	Die Ausschreibung und Vergabe des ersten Bauabschnittes erfolgte im 3. Quartal 2021. Beginn der Baumaßnahme ist für das Frühjahr 2022 geplant.
72	01-541-127	Radwegbrücke Lüner Rennbahn / Arena	189.946,00 €	Die Mittel wurden für bestehende Aufträge (Entwurfsplanung, landschaftspflegerischer Begleitplan, Brutplan und Biotoptypenkartierung) übertragen.
72	01-541-131	Gehweg "Vor dem Neuen Tore"	150.000,00 €	Aufgrund von ausstehenden Abstimmungen wurde die Maßnahme um ein weiteres Jahr verschoben.
72	01-541-132	Bahnübergang Auf der Hude	78.160,00 €	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. Die Fertigstellung ist für das zweite Quartal 2022 geplant.
72	01-541-133	Bahnübergang Elso-Klöver-Straße	48.110,00 €	Die Neugestaltung des Bahnübergangs wird durch die Hafen Lüneburg GmbH durchgeführt (s. VO/8873/20). Die Mittel stellen den Anteil der Hansestadt Lüneburg dar, die als Baulastträger der Gemeindestraßen ein Drittel der Kosten zu tragen hat. Die Fertigstellung ist für das zweite Quartal 2022 geplant.
72	01-541-136	Trinkwasserspender im Lüneburger Stadtgebiet	7.500,00 €	Die Mittel wurden für die Herstellung von Fundamenten für drei weitere Trinkwasserspender übertragen. Aufgestellt und betrieben werden diese von der Purena.
72	01-541-138	Gehweg Ochtmissers Kirchsteig	54.960,00 €	Die Ausschreibung und Vergabe erfolgte im 4. Quartal 2021. Beginn der Baumaßnahme ist für das Frühjahr 2022 geplant.



Be- reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
72	01-541-139	Parkplatz Kurpark	75.000,00 €	Die Umsetzung der Maßnahme hat sich analog der Maßnahme 01-541-126 verschoben. Die Konzepterstellung ist erfolgt.
72	01-541-501	Radwege	405.403,00 €	Die Übertragung erfolgt für bereits erteilte Aufträge für diverse Maßnahmen (u.a. Imkerstieg, Nachbesserungen Wallstraße, Erbstorfer Landstraße/ Lüner Weg).
72	01-541-508	Radweg Soltauer Straße	200.000,00 €	Der erste Bauabschnitt der Maßnahme wurde baulich fertig gestellt. Die Übertragung der Mittel erfolgt für die Schlussrechnung sowie zur Einleitung des nächsten Bauabschnittes.
72	01-541-524	Digitales Wege- und Beschilderungssystem	80.000,00 €	Die Bereitstellung der Mittel erfolgte im Rahmen des Projektes "Perspektive Innenstadt" (s. VO/09648/21). Die übertragenen Mittel stellen den Eigenanteil dar. Die Gesamtmaßnahme beläuft sich auf voraussichtlich 350.000 €. Nach Erhalt des Förderbescheides werden die zugesagten Drittmittel die vorhandenen Eigenmittel ergänzen. Eine Umsetzung beginnt erst nach Erhalt eines entsprechenden Förderbescheides.
72	01-545-001	Straßenbeleuchtung	115.454,00 €	Die Übertragung erfolgt für ausstehende Schlussrechnung bereits umgesetzter Maßnahmen (u.a. Bernsteinbrücke Ochtmissen, Ziegelkamp, Hasenburger Berg). Ausstehend ist noch die Umsetzung einer Maßnahme zur Beleuchtung eines Schulweges (Teufelsküche).
72	01-545-002	Straßenbeleuchtung LED Umstellung	200.000,00 €	Die Maßnahme wurde in das Jahr 2022 verschoben.
8	01-546-004	Parkhäuser/Parkflächen	926.403,74 €	Die Mittelbereitstellung erfolgte aus der steuerlichen Rücklage für die Stahl- und Fahrbahnsanierung Parkhaus Graalwall. Die Fortführung der Maßnahme erfolgt in 2022.
8	01-546-007	Ladesäulen in städt. Liegenschaften	116.341,00 €	Die Mittel werden für die derzeit in der Installation befindlichen Ladesäulen in den städtischen Liegenschaften (u.a. Parkhaus Graalwall, Parkhaus Bahnhof) übertragen.
03	01-547-301	Grunderneuerung Bushaltestellen	282.625,00 €	



Be-reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
03	01-547-311	Einzelmaßnahmen Bushaltestellen	170.000,00 €	Die vorgesehenen Umbauten (Barrierefreiheit, Wartehallen) aus dem Haltestellenprogramm wurden noch nicht beendet, es stehen z.B. noch die Haltestellen Eintracht-Sportplatz, Blücherstraße, Ginsterweg und Johanna-Stegen-Straße aus.
03	01-547-321	Rad- und Busbeschleunigung	60.000,00 €	Zur Anpassung der Lichtsignalanlagen zur Beschleunigung des Busverkehrs werden die Mittel übertragen. Die Aufträge wurden bereits im Jahr 2021 vergeben.
03	01-547-401	Micro-Depot	16.000,00 €	Die Mittel wurden zur Sicherstellung des Eigenanteils für das Projekt zur Einrichtung eines mobilen Micro-Depots (Containerlösung) übertragen. Die Gesamtkosten belaufen sich voraussichtlich auf TEUR 80, der Differenzbetrag wird als Drittmittelförderung aus dem Bundesförderprogramm "Städtische Logistik" finanziert.
74G	01-551-005	Grünanlagen-Spielplätze	108.798,00 €	Die Umsetzung beauftragter Maßnahmen, u.a. Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten erfolgt in 2022.
74G	01-551-006	Ausbau Spielplätze	146.169,00 €	Die Umsetzung beauftragter Maßnahmen, u.a. Sanierung Spielplatz Klosterkamp und Hans-Tönjes-Ring erfolgt in 2022.
74 G	01-551-011	Grünanlage Kurpark	37.788,00 €	Die Umsetzung beauftragter Maßnahmen, Weiterführung Wegebau nach gartenhistorischem Gutachten, erfolgt in 2022.
74 G	01-551-027	Clamartpark	140.000,00 €	Die Bereitstellung der Mittel erfolgte im Rahmen des Projektes "Perspektive Innenstadt" (s. VO/09648/21). Die übertragenen Mittel stellen den Eigenanteil dar. Die Gesamtmaßnahme beläuft sich auf voraussichtlich 485.000 €. Nach Erhalt des Förderbescheides werden die zugesagten Drittmittel die vorhandenen Eigenmittel ergänzen. Eine Umsetzung beginnt erst nach Erhalt eines entsprechenden Förderbescheides.



Be-reich	Invest-Nr.	Beschreibung	gebildeter Rest Beträge in Euro	Begründung
74 G	01-551-029	Glockenhof	100.000,00 €	Die Bereitstellung der Mittel erfolgte im Rahmen des Projektes "Perspektive Innenstadt" (s. VO/09648/21). Die übertragenen Mittel stellen den Eigenanteil dar. Die Gesamtmaßnahme beläuft sich auf voraussichtlich 405.000 €. Nach Erhalt des Förderbescheides werden die zugesagten Drittmittel die vorhandenen Eigenmittel ergänzen. Eine Umsetzung beginnt erst nach Erhalt eines entsprechenden Förderbescheides.
74 G	01-551-030	Stadtmobilien	5.000,00 €	Die Bereitstellung der Mittel erfolgte im Rahmen des Projektes "Perspektive Innenstadt" (s. VO/09648/21). Die übertragenen Mittel stellen den Eigenanteil dar. Die Gesamtmaßnahme beläuft sich auf voraussichtlich 50.000 €. Nach Erhalt des Förderbescheides werden die zugesagten Drittmittel die vorhandenen Eigenmittel ergänzen. Eine Umsetzung beginnt erst nach Erhalt eines entsprechenden Förderbescheides.
72	01-552-001	Lösegrabenwehr	640.312,00 €	Die Mittel wurden für die bauliche Fortsetzung im Jahr 2022 übertragen.
74G	01-553-001	Friedhöfe - Wegebau, Anschaffung Geräte	351.766,00 €	Im Jahr 2022 sollen weitere Fahrzeuge (u.a. Friedhofs-bagger, E-Transporter) beschafft werden. Zudem soll ein muslimisches Grabfeld hergestellt werden.
74F / 8	01-553-005	Verwaltungsgebäude - Friedhof	56.542,00 €	Neben einer Sanierung des Verwaltungsgebäudes am Waldfriedhof sollen alle Friedhofsangelegenheiten in einem Verwaltungsgebäude zusammengelegt werden. Die Planungen hierfür haben erst begonnen.
03b	01-561-001	Umweltschutz	38.495,00 €	Die Mittel werden für die Fortführung der Förderprogramme "Regenerative Energien" und "Regenwassernutzung" übertragen.
12 02	01-571-002	Digitale Infrastruktur	200.000,00 €	Die Verhandlungen zur Umsetzung des Konzeptes sind noch nicht abgeschlossen, aus diesem Grund wurden die Mittel zur Umsetzung übertragen.
22	01-573-004	Arena Lüneburger Land	350.000,00 €	Es handelt sich um die Mittel für den letzten investiven Baukostenzuschuss für den Landkreis. Die Auszahlung erfolgt im Rahmen der Finanzierungs- und Nutzungsvereinbarung.
Summe			45.234.297,74 €	

Darstellung 35: Haushaltsreste des städt. Finanzhaushaltes



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

Fachbereich	Beschreibung	Begründung	zu bildender Rest
01	Büro der Oberbürgermeisterin	Die Mittel wurden für die Zahlung eines Zuschusses im Rahmen der kommunalen Entwicklungsarbeit (Pflege von Paten-/Partner- und Städtefreundschaften) an die Pongolo Valley Primary School in Lüneburg, Südafrika übertragen. Zum Sachverhalt s. auch VO/9206/20. *	10.000,00 €
05S	Stabstelle Entwicklung und strategische Steuerung	Die Mittel wurden zur Bezahlung eines Auftrages zur Begutachtung der Sportstätten übertragen.	16.500,00 €
05S	Stabstelle Entwicklung und strategische Steuerung	CORONA-Sofortprogramm - Die Bildung des Haushaltsausgaberestes erfolgt zur Fortführung des Projektes "Angebot für Bewegung für Erstklässler". *	5.000,00 €
06	Bauverwaltung	Der Rest wird u.a. für ein Gutachten Bodenrichtwerte im Rahmen des städtebaulichen Denkmalschutzes übertragen. Diese Maßnahmen werden teilweise mit bis zu 65% mit Drittmitteln finanziert.	4.366,00 €
09	Gleichstellungsbeauftragte	Für Veranstaltungen zum Weltfrauentag im März 2022 wurden die Mittel übertragen. *	1.497,00 €
10	Interner Service	Für die Schulung neuer MitarbeiterInnen sollen die übertragenen Mittel verwendet werden.	7.000,00 €
10	Interner Service	Für die Fortsetzung von Digitalisierungsprozessen werden die Mittel übertragen.	95.000,00 €
10	Interner Service	Es erfolgt die Übertragung von Restmitteln für Hygiene- und Schutzausrüstung in Folge der CoViD-19-Pandemie.	38.000,00 €
10	Interner Service	Die Mittel wurden zur Durchführung einer Organisationsuntersuchung im Dezernat I übertragen.	49.500,00 €
11	Personalservice	Die Mittelübertragung erfolgt aufgrund eines erhöhten Bedarfes an Aufwendungen im Bereich der Personalgewinnung, u.a. aufgrund des Auswahlverfahrens zur Nachbesetzung der Dezernatsleitung im Dezernat V (s. auch VO/09976/22).	50.000,00 €
11	Personalservice	Die übertragenen Mittel werden zur Fortführung einer Fortbildungsreihe zur Vermittlung digitaler Kompetenzen verwendet.	5.000,00 €
12	EDV	Die Mittel werden für die Ausstattung mit diverser Hardware, im Rahmen der Digitalisierung der Verwaltung (u.a. Tischscanner, Headsets u. ä.) und der Erweiterung der digitalen Archivierung, der Anbindung und Ausstattung neuer Liegenschaften mit der notwendigen EDV-Infrastruktur sowie für die IT-Sicherheit. Aufgrund diverser Materialknappheiten konnten nicht alle Bestellungen im Jahr 2021 abgeschlossen werden.	305.000,00 €



20	Stadtkasse & Kämmerei	Zur Fortführung der beiden Förderprogramme "Stärkung des stationären Einzelhandels (VO/9515/21)" und "Reduzierung des Gewerbeleerstands (VO/9516/21)" werden die Reste übertragen. *	224.743,00 €
22	Betriebswirtschaft, Controlling & Beteiligungsverwaltung	Die Mittel werden zur Bezuschussung des Förderprogramms "Start-Up-Booster" der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH für Stadt und Landkreis Lüneburg (WLG) übertragen (VO/9449/21). *	100.000,00 €
31	Umwelt	Um das Projekt "Starkregenmanagement" durchzuführen, werden die Mittel übertragen. Zudem soll auf dem zum 31.12.2021 übergebenen ehemaligen Pachtgrundstück des PSSV eine Nachprüfung bezüglich der Schadstoffbelastung erfolgen.	7.900,00 €
34	Klimaschutz und Nachhaltigkeit	Die Mittelübertragung erfolgt für die Förderprogramme "Energetische Sanierung" und "Dach- und Fassadensanierung" sowie für ein für 2021 geplantes, allerdings noch nicht umgesetztes Beratungsangebot von Stadt und Landkreis "Anschubberatung für Klimaschutz daheim".*	42.000,00 €
34	Klimaschutz und Nachhaltigkeit	Zur Re-Zertifizierung des Siegels "Fairtrade-Town" werden die Mittel übertragen.*	4.951,00 €
34	Klimaschutz und Nachhaltigkeit	Die Mittelübertragung erfolgt für das Integrierte Stadtentwicklungskonzept (ISEK) sowie für Aufwendungen für Workshops zum Thema "Resiliente Innenstädte". *	33.485,00 €
34	Klimaschutz und Nachhaltigkeit	Die Mittel werden zur Deckung des Eigenanteils (10%) für das Förderprogramm "Klimaanpassungsmanager" übertragen. *	25.000,00 €
34	Klimaschutz und Nachhaltigkeit	Die Mittel wurden im Rahmen des Beschlusses über das EU-REACT-Programm (VO/9648/21-1) außerplanmäßig zur Verfügung gestellt.*	3.000,00 €
35	Mobilität	Zur Begleitung des Projektes "Innenstadtlogistik - Micro-Depot" durch einen Generalunternehmer wurden die Mittel übertragen. *	3.000,00 €
35	Mobilität	Für die Aufstellung eines nachhaltigen urbanen Mobilitätsplans (NUMP, s. VO/ 9648/21-1 & VO/09838/21) sowie für eine Veranstaltung "Cargobike-Roadshow" werden die Mittel übertragen. *	252.000,00 €
35	Mobilität	Die Mittelübertragung erfolgte für die Herrichtung weiterer Stationen für das Angebot StadtRad in den Randgemeinden. Nach Inbetriebnahme werden die Randgemeinden entsprechende Erstattungen leisten. *	31.047,00 €
401	Kultur	Die Übertragung erfolgt für einen möglichen Verlustausgleich der Museumsstiftung. *	98.000,00 €
401	Kultur	Für Veranstaltungen zum Gedenktag der Opfer des Nationalsozialismus werden die Mittel übertragen. Zudem sollen nicht alle verbrauchten Kulturfördermittel in das Jahr 2022 übertragen werden. *	4.130,00 €



53	Bildung und Betreuung	Für noch nicht abgeschlossene Bestellungen im Bereich Kindertagesstätten wurden die Mittel übertragen.	23.150,00 €
53	Bildung und Betreuung	Die Übertragung der Mittel erfolgt zur Bezuschussung von sozialen Verbänden und Vereinen (s. auch VO/09932/22). *	5.000,00 €
53	Bildung und Betreuung	Die Mittel werden zur Fortführung der kulturellen Jugendarbeit übertragen, zum Sachverhalt und der Bereitstellung der Mittel s. VO/09818/21. *	123.000,00 €
53	Bildung und Betreuung	Für noch nicht abgeschlossene Bestellungen im Bereich Schulen wurden die Mittel übertragen.	21.650,00 €
53	Bildung und Betreuung	CORONA-Sofortprogramm Die Übertragung erfolgt für einen Besuch des Musicals "König der Löwen" (Stadtjugendring). *	1.267,00 €
53	Bildung und Betreuung	CORONA-Sofortprogramm - Die Bildung des Haushaltsausgaberesstes erfolgt zur Zahlung eines Zuschusses an den Allgemeinen Sozialdienst für das Projekt "Gemeinsame Aufstellung zur Bearbeitung und Verhinderung von Schulabwesenheit". *	5.000,00 €
61	Stadtentwicklung	Die Mittelübertragung erfolgt zur Deckung von Mehraufwendungen im Zusammenhang mit der Aufstellung des B-Plans Nr. 177 "Haferkamp/ Theodor-Heuss-Straße" (Feuerwache Ost).	10.000,00 €
72	Straßen- und Ingenieurbau	Für diverse Unterhaltungsmaßnahmen für Straßen, Brücken und Lichtsignalanlagen wurden die Mittel übertragen.	108.000,00 €
74	Grünplanung, Friedhöfe und Forsten	Klimafonds - Die Mittelübertragung erfolgte für Entsiegelungsmaßnahmen und für die Pflanzung von Klimabäumen auf Spielplätzen (s. auch VO/9180/20). *	56.850,00 €
74	Grünplanung, Friedhöfe und Forsten	Die Mittelübertragung erfolgt für die Fortführung von Baumsicherungsmaßnahmen sowie für noch nicht abgeschlossene Beschaffungen im Bereich der Friedhöfe.	36.341,00 €
82	Gebäudewirtschaft	Der Haushaltsausgaberesst wurde für Umbaumaßnahmen zur Herstellung der Mobilitätszentrale übertragen. *	60.000,00 €
82	Gebäudewirtschaft	Die Mittelübertragung erfolgte für Umbauten in neu angemieteten Liegenschaften (VHS, Schießgrabenstraße).	210.000,00 €
Summe			2.076.377,00 €

Darstellung 36: Haushaltsreste des städt. Ergebnishaushaltes

7.4.3 Haushaltsreste für Kreditermächtigungen

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



Da die für das Jahr 2021 ausgesprochene Ermächtigung zur Kreditaufnahme nicht in Anspruch genommen wurde, wurde zur zeitlichen Übertragung der Kreditermächtigung ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 29.532.444,92 € gebildet, um die für die Realisierung der Maßnahmen aus Haushaltsresten notwendigen Mittel sicher zu stellen.

7.4.4 Übertragung von Spenden

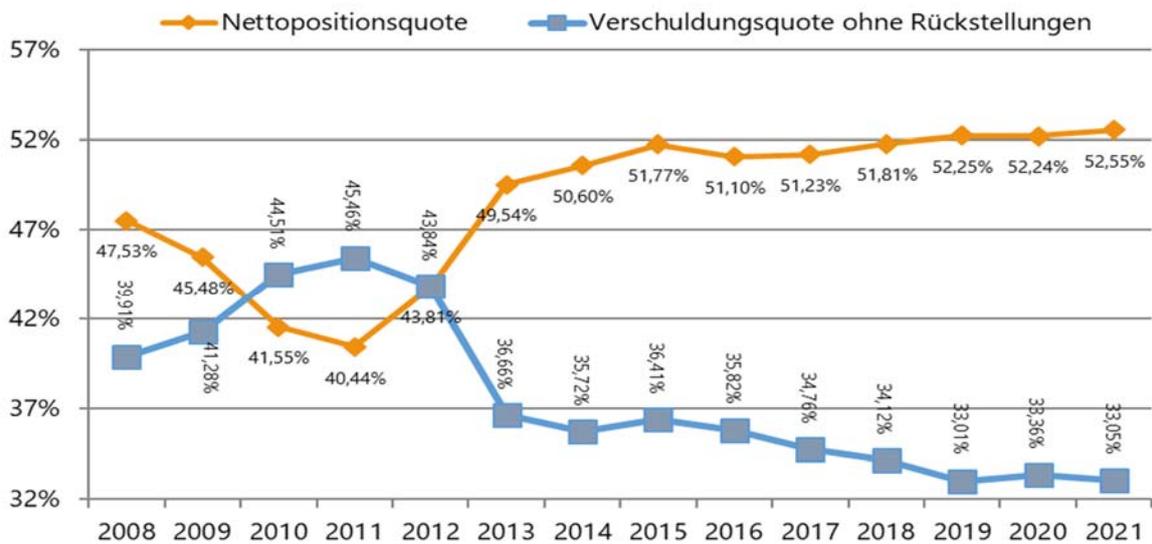
Die von der Hansestadt Lüneburg erhaltenen und nicht verausgabten – zumeist zweckgebundenen – Spenden des Haushaltsjahres 2021 in Höhe von insgesamt 110.643,79 € wurden als zweckgebundene Rücklage in das folgende Haushaltsjahr übertragen, die sodann wieder aufgelöst und den entsprechenden Organisationseinheiten 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 31.12.2021

Eine Darstellung der Bilanz zum 31.12.2021 ist in Kapitel 2 zu finden. Das Bilanzvolumen der Hansestadt Lüneburg beläuft sich zum Jahresabschluss 2021 auf 759.620.379,19 € und hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich um 17,3 Mio. € erhöht. Seit der Eröffnungsbilanz 2008 erfolgte eine Bilanzverlängerung um 216,7 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 179,7 Mio. € angewachsen.

Während sich das Vermögen stetig aufbaut, war in der Schlussbilanz 2020 erstmalig ein geringfügiger Anstieg der Verschuldungsquote um 0,35 % festzustellen. Die aktuelle Schlussbilanz 2021 weist hingegen wieder einen Verschuldungsgrad nahezu auf dem Niveau von 2019 aus. Der Grad der Kreditverschuldung (ohne Rückstellungen und übriger Verbindlichkeiten) liegt damit nun bei rd. 33,05 % während bei der Nettopositionsquote ein leichter Anstieg auf 52,55 % festzustellen ist.

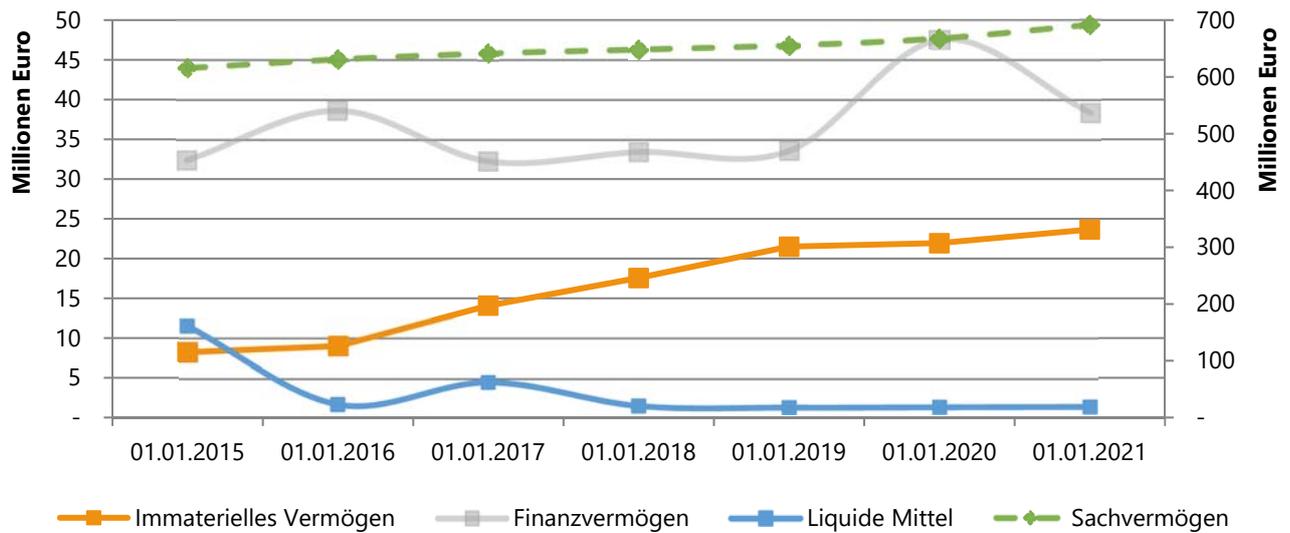


Darstellung 37: Vergleich Entwicklung Nettopositions- und Verschuldungsquote

Wesentliche Änderungen auf der Aktivseite der Bilanz sind im Rahmen der Vermögensschaffung im Jahr 2021 bei den bebauten und unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten festzustellen. Der Anstieg des unbebauten Grundvermögens von 90,4 Mio. € auf 103,6 Mio. € ist überwiegend in dem Ankauf von Flächen am Bilmer Berg für eine spätere Entwicklung zum Gewerbegebiet begründet. Der Anstieg des bebauten Grundvermögens ist auf die weiterhin hohe Bautätigkeit der Hansestadt Lüneburg zurückzuführen. Im Vergleich zur Vorjahresbilanz ist eine Mehrung in Höhe von 13,7 Mio. € eingetreten. Diese resultiert überwiegend aus der Aktivierung der Baumaßnahmen an der GTS Häcklingen (3,5 Mio. €), am AWO Familienzentrum Kaltenmoor (5,2 Mio. €) sowie an der Kita Schützenstraße (1,8 Mio. €).

Nahezu unverändert bleibt das Volumen der Anlagen im Bau mit rund 59,0 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.

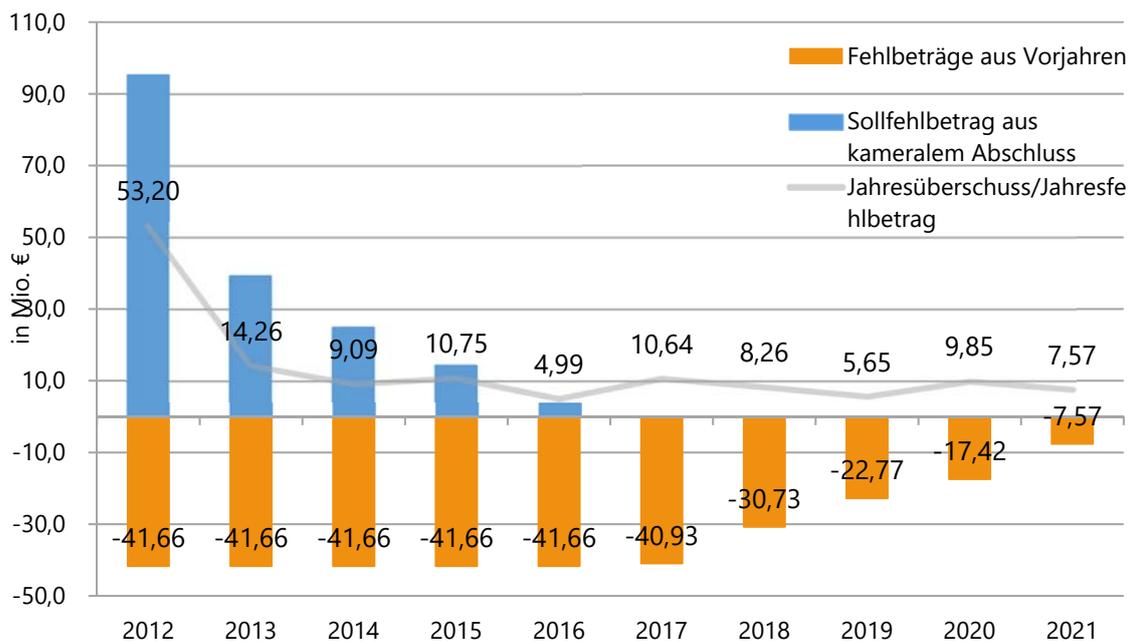
Anhand nachfolgender Darstellung wird ein leichter Abfall des Finanzvermögens zu der Schlussbilanz 2020 erkennbar. Dies liegt im Wesentlichen an einem Rückgang der privatrechtlichen Forderungen um knapp 4,8 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr.



Darstellung 38: Entwicklung ausgewählter Aktiva-Positionen ab 2015

Die Passiva wird in dieser Schlussbilanz durch einen erneuten Anstieg der Nettoposition geprägt (+11,4 Mio. €). Dies gelingt der Hansestadt Lüneburg durch den kontinuierlichen Ausweis von positiven Jahresergebnissen. Bei den Geldschulden ist eine ebenfalls positive Entwicklung erkennbar. Zwar hat sich der langfristige Darlehensbestand auf 147,1 Mio. € erhöht, jedoch wurden zur Schlussbilanz 2021 3,3 Mio. € Liquiditätskredite abgebaut.

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



Darstellung 39: Fehlbetragsabdeckung im Jahresvergleich



Unter Berücksichtigung des vorläufigen Jahresergebnisses 2021 wird die Hansestadt Lüneburg sämtliche Fehlbeträge abgebaut haben und eine geringe Überschussrücklage ausweisen können. Hierfür ist jedoch noch die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 abzuwarten. Ein Ausweis erfolgt dann zur Schlussbilanz 2022.

Die zweckgebundenen Rücklagen wurden bereits in den letzten Jahren maßgeblich durch die Separierung der Haushaltsmittel für die Bildungsfondsfinanzierung angehoben. Auch im Jahresabschluss 2021 musste entsprechend der kommunalrechtlichen Vorgaben 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 2021 war dies unter Saldierung der Schuldendienstanteile ein Betrag von 0,63 Mio. €, welcher in die deklaratorische Rücklage zur Finanzierung des Bildungsfonds zugeführt wurde.

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 2021

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 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erläuterung
Allgemeine Angaben				
Einwohner	75.301	75.330	75.923	Die Ist-Anzahl der Bevölkerung wird gemäß der Datenbank des Landesamtes für Statistik Niedersachsen angegeben. Stand per 30.09.2021
Ergebnishaushalt				
Jahresergebnis - ordentliches Ergebnis	6.524.800	-12.767.300	7.422.622	Das ordentliche Ergebnis ist weitaus besser ausgefallen, als im Haushalt 2021 veranschlagt. Im Wesentlichen maßgebend waren im Vergleich zur Planung die höheren Einnahmen im Bereich der Steuern, Zuwendungen sowie sonstigen Transfererträgen.
Jahresergebnis - Gesamtergebnis	10.847.720	-5.536.000	9.281.724	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, jedoch nicht in dem geplanten Ausmaß.
<u>Steuerquote - ohne Abzug der Gewerbesteuerumlage</u> (Steuern und ähnliche Abgaben / ordentliche Erträge)	35,56%	38,67%	40,21%	
<u>Steuerquote - bereinigt</u> (Steuern abzüglich Gewerbesteuerumlage / ordentliche Erträge)	34,35%	37,07%	38,58%	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)	23,56%	20,73%	25,87%	
Personalaufwendungen	76.637.695	81.012.500	82.557.627	Der Personalaufwand entstammt der Ergebnisrechnung; Position 2.01 & 2.02
Personalaufwendungen pro EW	1.018	1.075	1.087	



Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erläuterung
<u>Personalaufwandsquote</u> (Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen)	27,80%	27,56%	27,60%	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)	23,58%	22,11%	23,74%	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.
<u>Personal-Nettoquote</u> (Personalaufwendungen netto / ordentliche Aufwendungen)	21,25%	21,47%	21,04%	Bereinigt um Personalerstattungen ergibt sich ein ähnliches Ergebnis im Vergleich zur Personalaufwandsquote.
<u>Sachaufwandsquote</u> (Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen)	9,92%	10,64%	9,50%	
<u>Abschreibungsquote</u> (Abschreibungen auf immat. -und Sachvermögen / ordentliche Aufwendungen)	4,19%	4,50%	4,31%	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)	4,82%	4,65%	4,80%	Während die Abschreibungsquote lediglich das Sachanlagevermögen sowie das immaterielle Vermögen einbezieht, wird bei der Ermittlung der Abschreibungsintensität auch das Finanzvermögen einbezogen.



Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erläuterung
<u>Zinslastquote</u> (Zinsaufwendungen / ordentliche Aufwendungen)	1,42%	1,64%	1,26%	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)	1,34%	1,55%	1,23%	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)	3,90%	4,43%	3,05%	
investive Dritt- und Eigenmittelquote	36,19%	61,07%	41,42%	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)	2,32%	-	2,19%	Die Kennzahl gibt an, mit welchem durchschnittlichen Satz die verbliebenen Restschulden verzinst werden bzw. verzinst worden sind.
<u>Transferaufwandsquote</u> (Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen)	48,99%	47,77%	49,49%	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 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erläuterung
<u>Reinvestitionsquote</u> (investive Auszahlungen / Abschreibungen auf immaterielles- und Sachvermögen)	210,76%	272,84%	281,65%	Die Reinvestitionsquote beschreibt, im welchem Umfang die gesamten Investitionen im Haushaltsjahr durch die jährlichen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Liegt die Reinvestitionsquote bei über 100%, so hat sich das Vermögen durch Neuinvestitionen erhöht.
Bilanz				
Gesamtverschuldung	247.604.598	-	249.612.902	Die Gesamtverschuldung entstammt der Schlussbilanz; Position 2. der Passivseite
Gesamtverschuldung pro EW	3.288	-	3.314	
Höhe der Liquiditätskredite	74.108.114	-	70.734.416	Die Höhe der Liquiditätskredite entstammt der Schlussbilanz; Position 2.1.3 der Passivseite
Liquiditätskredite pro EW	984	-	939	
Höhe der Kredite für Investitionen	144.003.405	-	147.134.622	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	1.912	-	1.953	
Höhe der investiven Neuverschuldung	8.135.678	-	3.131.216	
<u>Eigenkapitalquote</u> (Nettoposition / Bilanzsumme)	52,24%	-	70,97%	
<u>Verschuldungsgrad</u> (Fremdkapital [inkl. Rückstellungen] / Bilanzsumme)	47,50%	-	63,52%	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 Entschuldigensfonds 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.
<u>Fremdkapitalquote</u> (Schulden / Bilanzsumme)	33,36%	-	44,38%	Im Gegensatz zum Verschuldungsgrad bezieht die Fremdkapitalquote die Rückstellungen nicht mit ein.



Beschreibung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Erläuterung
<u>Anlagenintensität</u> (Anlagevermögen / Bilanzsumme)	99,24%	-	99,18%	Das Anlagevermögen umfasst das immaterielle sowie das Sach- und Finanzvermögen.
<u>Sachanlagenintensität</u> (Sachanlagevermögen / Bilanzsumme)	89,89%	-	91,20%	
<u>Liquiditätskreditquote</u> (Liquiditätskredite / Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)	28,62%	-	26,12%	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus laufender Verwaltung und die Liquiditätskredite zueinanderstehen. Je niedriger die Kennzahl ist, desto geringer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit.
<u>Kurzfristige Fremdkapitalkredit-quote</u> (Liquiditätskredite / Bilanzsumme)	9,98%	-	12,58%	

Darstellung 40: Kennzahlen 2021



7.7 Fazit des Haushaltsjahres 2021 und Ausblick auf (finanzwirtschaftliche) Entwicklungen, Chancen und Risiken für die Hansestadt Lüneburg

Die CoViD-19-Pandemie hat in 2020 zu einem Einschnitt in der positiven gesamtwirtschaftlichen Entwicklung geführt. Das Jahr 2021 konnte in vielen Bereichen wieder an diese positive Entwicklung der Jahre vor der Pandemie anknüpfen. Steigerungen waren bei den Einnahmen, insbesondere bei der Gewerbesteuer, deutlich zu erkennen und das Vorkrisenjahr 2019 konnte vielfach sogar übertroffen werden.

Nichtdestotrotz waren und werden die Auswirkungen der Pandemie auch in den nächsten Jahren in der Hansestadt Lüneburg noch spürbar sein; die (Wieder-)Belebung der Innenstadt und des kulturellen Lebens in der Hansestadt seien hier nur beispielhaft als Aufgaben mit großer Kraftanstrengung genannt. Die Hansestadt Lüneburg soll auch nach der Pandemie ein Ort mit einem vielfältigen Angebot an Gastronomie, Einzelhandel und Kultur sein. Die vorhandenen Förderprogramme der EU und des Bundes wurden bereits geprüft und entsprechende Anträge wurden gestellt. Im Jahr 2021 wurden bereits kurzfristig ins Leben gerufene Förderprogramme u.a. zur Förderung des stationären Einzelhandels (VO/9515/21-1) und zur Reduzierung des Leerstandes (VO/9515/21-1) umgesetzt und konnten so positive Impulse für die zukünftige Entwicklung geben. Der im Nachtragshaushalts 2020 beschlossene Flächenankauf für ein weiteres Gewerbegebiet im Osten des Stadtgebietes wurde im Jahr 2021 umgesetzt. Damit wird mittel- und langfristig die Entwicklungsmöglichkeit der Hansestadt Lüneburg sichergestellt.

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. Die Nachwirkungen der Pandemie, Fachkräftemangel sowie Lieferengpässe sind weiterhin spürbar. Daher ist es nicht gelungen, im Jahre 2021 die für Investitionen oder bauliche Maßnahmen zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel vollständig zu verausgaben.

Auch im kommunalen Finanzausgleich wird die Pandemie nachwirken. Die im Jahr 2020 bereitgestellten Mittel werden ab dem Jahr 2022 die Finanzausgleichsmasse mindern und damit werden die Schlüsselzuweisungen voraussichtlich geringer ausfallen. Der Landkreis Lüneburg hat für das Jahr 2022 bereits den Hebesatz zur Kreisumlage auf 50 % angehoben. Für die Jahre 2023ff ist eine weitere Steigerung sehr wahrscheinlich. Die im Jahr 2021 wieder angestiegenen Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und die Gewerbesteuereinnahmen werden auch in den Folgejahren nach aktuellen Prognosen ansteigen. Diese positiven Aussichten werden gemindert durch die stark steigende Inflation welche lediglich zu nominellem Wirtschaftswachstum und damit zu steigenden Steuereinnahmen führen wird, auf der anderen Seite allerdings ebenso zu steigenden Ausgaben aufgrund der Preissteigerungen. Für das Jahr



2022 wurden bereits die Planansätze für beispielsweise Energie angehoben um die sich abzeichnenden Preissteigerungen zu berücksichtigen. Der Krieg in der Ukraine wird weiterhin zu Preisanstiegen, besonders im Energiesektor, führen.

Eine besondere Herausforderung wird der Krieg im Bereich der humanitären Hilfe mit sich bringen. Die Versorgung und Unterbringung der aus den Kriegsgebieten Geflohenen wird nur durch einen gemeinsamen Kraftakt aller Beteiligten zu bewältigen sein.

Zusammenfassend konnte das Haushaltsjahr mit einem Plus in Höhe von 9,2 Mio. € abgeschlossen werden. Unter Einbeziehung des Jahresergebnisses 2021 werden die doppischen Fehlbeträge aus Vorjahren vollständig abgebaut werden.

Das Finanzergebnis im Jahr 2022 wird maßgeblich davon abhängen, wie sich die COVID-19-Pandemie und der Krieg in der Ukraine entwickeln. Im Rahmen der Steuerschätzung im Mai 2022 wurde weiterhin festgestellt, dass die Schätzung der wirtschaftlichen Entwicklung hoch volatil und mit massiven Ungewissheiten gekennzeichnet ist. Insofern fällt ein Ausblick schwer, sind doch zahlreiche Unbekannte zu berücksichtigen. Zweifelsfrei wird eine Unterstützung der Kommunen durch die Bundes- und Landesebene erforderlich werden, zur Stärkung der Kommunen in der Bewältigung der inflationsbedingten Mehrausgaben, nicht ausschließlich durch eine mittel- und langfristig wirkende auf Wirtschaftswachstum und Stabilität ausgerichtete Finanzpolitik, sondern auch durch kurzfristige Stützungsmaßnahmen. Denn es werden ebenso 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 25.05.2022

In Vertretung

gez. Lukoschek

HANSESTADT LÜNEBURG

Jahresrechnung 2021

Querschnitte

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Teilhaushalt		= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliches Ergebnis
00010	Verwaltungsvorstand, Stabsst	1.122.654,46	-7.656.370,98	-6.533.716,52	109.495,67	-41.030,42	68.465,25
	Plan	1.697.000,00	-7.550.300,00	-5.853.300,00	0,00	0,00	0,00
10000	Interner Service	245.279,74	-3.302.278,38	-3.056.998,64	51.643,83	0,00	51.643,83
	Plan	128.600,00	-2.879.400,00	-2.750.800,00	0,00	0,00	0,00
11000	Personalservice	678.213,81	-3.098.048,22	-2.419.834,41	112.785,21	0,00	112.785,21
	Plan	569.200,00	-2.812.800,00	-2.243.600,00	0,00	0,00	0,00
12000	EDV	854.442,23	-4.949.980,63	-4.095.538,40	32.895,69	0,00	32.895,69
	Plan	783.400,00	-5.445.300,00	-4.661.900,00	0,00	0,00	0,00
13000	Personalabrechnung	565.425,48	-629.780,03	-64.354,55	9.398,77	0,00	9.398,77
	Plan	542.400,00	-702.800,00	-160.400,00	0,00	0,00	0,00
20000	Kämmerei und Stadtkasse	83.548.797,36	-63.444.037,21	20.104.760,15	699.619,28	-8.035,90	691.583,38
	Plan	75.506.500,00	-61.534.800,00	13.971.700,00	7.230.700,00	0,00	7.230.700,00
21000	Steuern	87.682.476,51	-1.534.872,04	86.147.604,47	14.098,15	-213,59	13.884,56
	Plan	75.998.600,00	-1.035.100,00	74.963.500,00	0,00	0,00	0,00
22000	Betriebswirtschaft, Beteilig	3.248.234,23	-6.273.252,15	-3.025.017,92	429.771,75	0,00	429.771,75
	Plan	2.551.000,00	-5.354.600,00	-2.803.600,00	0,00	0,00	0,00
23000	Forderungsbuchhaltung und Vo	333.672,95	-730.898,39	-397.225,44	4.699,38	0,00	4.699,38
	Plan	353.900,00	-668.000,00	-314.100,00	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	206.620,08	-1.145.323,80	-938.703,72	28.196,30	0,00	28.196,30
	Plan	314.900,00	-1.159.200,00	-844.300,00	0,00	0,00	0,00
31000	Umwelt	2.544.214,63	-14.689.252,38	-12.145.037,75	23.496,93	0,00	23.496,93
	Plan	2.788.700,00	-14.633.200,00	-11.844.500,00	0,00	0,00	0,00
32000	Ordnung und Verkehr	2.556.249,27	-5.722.720,42	-3.166.471,15	30.401,31	0,00	30.401,31
	Plan	3.449.400,00	-5.790.500,00	-2.341.100,00	0,00	0,00	0,00
33000	Bürger- und Migrationsservic	2.157.656,70	-5.213.256,28	-3.055.599,58	79.889,52	0,00	79.889,52
	Plan	1.707.200,00	-4.578.900,00	-2.871.700,00	0,00	0,00	0,00
34000	Klimaschutz und Nachhaltigke	531.312,63	-1.014.355,31	-483.042,68	7.988,95	0,00	7.988,95
	Plan	524.400,00	-1.077.800,00	-553.400,00	0,00	0,00	0,00
35000	Mobilität	52.744,29	-822.470,27	-769.725,98	0,00	-7.679,31	-7.679,31
	Plan	164.400,00	-795.200,00	-630.800,00	0,00	0,00	0,00
40010	Kultur	254.772,05	-2.273.468,88	-2.018.696,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	319.600,00	-2.393.500,00	-2.073.900,00	0,00	0,00	0,00
43000	Musikschule	976.689,94	-1.469.663,37	-492.973,43	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.029.300,00	-1.572.300,00	-543.000,00	0,00	0,00	0,00
44000	Ratsbücherei	281.106,15	-1.271.028,44	-989.922,29	2.349,69	0,00	2.349,69
	Plan	151.200,00	-1.055.100,00	-903.900,00	0,00	0,00	0,00
45000	Stadtarchiv	174.688,76	-1.158.909,63	-984.220,87	7.049,08	0,00	7.049,08
	Plan	42.400,00	-1.066.400,00	-1.024.000,00	0,00	0,00	0,00
50010	Service und Finanzen	976.268,92	-2.229.657,72	-1.253.388,80	10.573,61	0,00	10.573,61
	Plan	1.335.400,00	-2.771.700,00	-1.436.300,00	0,00	0,00	0,00
51000	Soziale finanzielle Hilfen	50.739.977,19	-52.620.591,86	-1.880.614,67	46.993,84	0,00	46.993,84
	Plan	46.995.700,00	-48.262.500,00	-1.266.800,00	0,00	0,00	0,00
52000	Soziale Dienste	26.711.208,73	-28.259.447,57	-1.548.238,84	55.693,47	-3,00	55.690,47
	Plan	26.063.000,00	-28.139.100,00	-2.076.100,00	0,00	0,00	0,00
53000	Frühkindliche Bildung und Be	17.053.360,43	-35.951.944,72	-18.898.584,29	16.212,87	0,00	16.212,87
	Plan	15.949.100,00	-37.126.200,00	-21.177.100,00	0,00	0,00	0,00
54000	Integration und Teilhabe	4.800.055,15	-6.124.022,42	-1.323.967,27	4.699,38	0,00	4.699,38
	Plan	5.096.200,00	-6.682.700,00	-1.586.500,00	0,00	0,00	0,00
55000	Schulen	6.858.892,55	-14.148.265,22	-7.289.372,67	95.012,93	-17.440,49	77.572,44
	Plan	6.185.000,00	-13.159.500,00	-6.974.500,00	400,00	0,00	400,00
60010	Stadtplanung	20.675,40	-714.000,47	-693.325,07	0,00	0,00	0,00
	Plan	15.800,00	-740.500,00	-724.700,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Teilhaushalt		= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliches Ergebnis
63000	Bauaufsicht, Denkmalpflege	1.414.168,70	-1.956.244,78	-542.076,08	4.699,38	0,00	4.699,38
	Plan	1.308.900,00	-2.060.200,00	-751.300,00	0,00	0,00	0,00
71000	Controlling und Service	21.158,00	-300.768,74	-279.610,74	0,00	0,00	0,00
	Plan	8.000,00	-406.400,00	-398.400,00	0,00	0,00	0,00
72000	Straßen- und Brückenbau, Geo	3.548.963,84	-9.393.933,49	-5.844.969,65	68.903,47	-40.855,94	28.047,53
	Plan	3.493.500,00	-9.015.300,00	-5.521.800,00	0,00	0,00	0,00
73000	Friedhöfe	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
74000	Grünplanung und Forsten	2.505.038,41	-11.173.270,64	-8.668.232,23	9.774,14	-4,00	9.770,14
	Plan	2.195.300,00	-10.945.600,00	-8.750.300,00	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	3.913.113,66	-9.883.395,58	-5.970.281,92	18.797,53	-775,26	18.022,27
	Plan	3.904.400,00	-12.524.800,00	-8.620.400,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		306.578.132,25	-299.155.510,02	7.422.622,23	1.975.140,13	-116.037,91	1.859.102,22
Plan		281.172.400,00	-293.939.700,00	-12.767.300,00	7.231.300,00	0,00	7.231.300,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Teilhaushalt	Budget	= Summe	= Summe	= Saldo aus	= Sume	Summe	Saldo aus
		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Investitionstätigkeit
00010	Verwaltungsvorstand, Stabsstelle	256.389,63	-6.034.954,37	-5.778.564,74	50.000,00	-771.073,97	-721.073,97
	Plan	401.900,00	-6.600.700,00	-6.198.800,00	1.917.000,00	-3.385.000,00	-1.468.000,00
10000	Interner Service	92.007,03	-2.816.829,41	-2.724.822,38	6.240,08	-91.619,12	-85.379,04
	Plan	92.700,00	-2.824.500,00	-2.731.800,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
11000	Personalservice	262.555,08	-2.183.724,47	-1.921.169,39	0,00	0,00	0,00
	Plan	483.000,00	-2.731.900,00	-2.248.900,00	0,00	0,00	0,00
12000	EDV	823.306,36	-4.954.992,82	-4.131.686,46	0,00	-934.071,16	-934.071,16
	Plan	737.500,00	-5.091.000,00	-4.353.500,00	0,00	-802.000,00	-802.000,00
13000	Personalabrechnung	571.005,98	-593.406,13	-22.400,15	0,00	0,00	0,00
	Plan	500.000,00	-570.600,00	-70.600,00	0,00	0,00	0,00
20000	Kämmerei und Stadtkasse	80.011.785,43	-61.180.380,63	18.831.404,80	5.969.953,56	-13.454.413,48	-7.484.459,92
	Plan	74.467.800,00	-61.008.100,00	13.459.700,00	7.409.000,00	-220.000,00	7.189.000,00
21000	Steuern	88.054.372,46	-704.801,28	87.349.571,18	0,00	0,00	0,00
	Plan	75.737.800,00	-1.024.900,00	74.712.900,00	0,00	0,00	0,00
22000	Betriebswirtschaft, Beteiligunge	1.578.358,11	-5.015.838,66	-3.437.480,55	49.800,00	-351.000,00	-301.200,00
	Plan	2.501.400,00	-5.241.700,00	-2.740.300,00	49.800,00	-450.000,00	-400.200,00
23000	Forderungsbuchhaltung und Vollst	162.713,85	-593.194,79	-430.480,94	0,00	0,00	0,00
	Plan	350.300,00	-664.600,00	-314.300,00	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	127.922,08	-884.416,86	-756.494,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	293.300,00	-1.137.800,00	-844.500,00	0,00	0,00	0,00
31000	Umwelt	2.577.917,92	-13.612.680,60	-11.034.762,68	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.747.100,00	-14.567.700,00	-11.820.600,00	0,00	0,00	0,00
32000	Ordnung und Verkehr	2.543.716,93	-4.978.947,66	-2.435.230,73	56.411,48	-73.760,00	-17.348,52
	Plan	3.362.900,00	-5.351.800,00	-1.988.900,00	55.000,00	-695.500,00	-640.500,00
33000	Bürger- und Migrationservice	1.920.261,66	-4.493.113,09	-2.572.851,43	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.646.200,00	-4.515.200,00	-2.869.000,00	0,00	0,00	0,00
34000	Klimaschutz und Nachhaltigkeit	466.339,66	-924.239,30	-457.899,64	-33.424,00	-27.880,00	-61.304,00
	Plan	518.300,00	-1.072.100,00	-553.800,00	25.000,00	-70.000,00	-45.000,00
35000	Mobilität	34.275,39	-606.886,27	-572.610,88	203.737,65	-307.719,21	-103.981,56
	Plan	110.000,00	-716.600,00	-606.600,00	250.000,00	-450.000,00	-200.000,00
40010	Kultur	54.008,55	-1.562.344,13	-1.508.335,58	499.433,95	-567.972,98	-68.539,03
	Plan	75.600,00	-1.704.200,00	-1.628.600,00	1.496.000,00	-2.276.000,00	-780.000,00
43000	Musikschule	1.224.505,94	-1.372.993,02	-148.487,08	0,00	-5.393,31	-5.393,31
	Plan	1.026.900,00	-1.491.100,00	-464.200,00	0,00	0,00	0,00
44000	Ratsbücherei	151.668,26	-965.150,80	-813.482,54	197.716,14	-49.438,28	148.277,86
	Plan	72.800,00	-915.600,00	-842.800,00	0,00	-116.000,00	-116.000,00
45000	Stadtarchiv	118.278,52	-1.051.805,35	-933.526,83	14.059,85	-14.059,85	0,00
	Plan	33.500,00	-1.028.500,00	-995.000,00	0,00	-8.500,00	-8.500,00
50010	Service und Finanzen	725.244,27	-2.135.736,95	-1.410.492,68	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.300.500,00	-2.763.700,00	-1.463.200,00	0,00	0,00	0,00
51000	Soziale finanzielle Hilfen	54.009.085,60	-51.668.946,55	2.340.139,05	0,00	0,00	0,00
	Plan	46.955.400,00	-48.226.900,00	-1.271.500,00	394.000,00	0,00	394.000,00
52000	Soziale Dienste	29.421.141,75	-27.837.201,95	1.583.939,80	27.000,00	-290.331,41	-263.331,41
	Plan	26.036.800,00	-28.043.200,00	-2.006.400,00	200.000,00	-1.036.500,00	-836.500,00
53000	Frühkindliche Bildung und Betreu	15.332.108,91	-36.978.709,86	-21.646.600,95	3.427.947,00	-4.763.503,00	-1.335.556,00
	Plan	15.717.100,00	-36.449.800,00	-20.732.700,00	1.678.000,00	-1.800.000,00	-122.000,00
54000	Integration und Teilhabe	4.803.415,47	-5.857.622,30	-1.054.206,83	541.500,00	-564.472,82	-22.972,82
	Plan	5.092.400,00	-6.645.000,00	-1.552.600,00	0,00	0,00	0,00
55000	Schulen	7.407.174,30	-10.232.095,92	-2.824.921,62	2.847.137,66	-9.909.091,51	-7.061.953,85
	Plan	4.673.600,00	-9.567.000,00	-4.893.400,00	6.915.000,00	-17.046.800,00	-10.131.800,00
60010	Stadtplanung	21.305,40	-728.421,26	-707.115,86	0,00	0,00	0,00
	Plan	15.800,00	-735.900,00	-720.100,00	0,00	0,00	0,00
63000	Bauaufsicht, Denkmalpflege	1.358.907,43	-1.902.351,46	-543.444,03	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.294.500,00	-2.052.300,00	-757.800,00	0,00	0,00	0,00
71000	Controlling und Service	16.220,00	-287.765,36	-271.545,36	0,00	0,00	0,00
	Plan	8.000,00	-394.600,00	-386.600,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Teilhaushalt	Budget	= Summe	= Summe	= Saldo aus lfd.	= Sume	Summe	Saldo aus
		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investionstätigkeit	Auszahlungen für Investionstätigkeit	Investionstätigkeit
72000	Straßen- und Brückenbau, Geodate	64.644,00	-4.113.181,85	-4.048.537,85	807.099,30	-3.381.670,47	-2.574.571,17
	Plan	232.300,00	-3.898.800,00	-3.666.500,00	1.154.000,00	-5.236.000,00	-4.082.000,00
73000	Friedhöfe	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
74000	Grünplanung und Forsten	2.177.920,03	-10.704.069,55	-8.526.149,52	4.007,37	-151.398,13	-147.390,76
	Plan	2.098.400,00	-10.643.200,00	-8.544.800,00	0,00	-506.000,00	-506.000,00
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	2.036.758,04	-9.763.458,72	-7.726.700,68	388.430,40	-639.256,52	-250.826,12
	Plan	2.248.200,00	-11.942.900,00	-9.694.700,00	473.600,00	-1.933.600,00	-1.460.000,00
Gesamtsumme		298.405.314,04	-	21.665.052,67	15.057.050,44	-36.348.125,22	-21.291.074,78
	Plan	270.832.000,00	-	-8.789.900,00	22.016.400,00	-36.051.900,00	-14.035.500,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produktgruppe		= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliche s Ergebnis
111	Verwaltungssteuerung und Plan	8.057.214,77 6.545.200,00	-30.453.583,27 -32.435.400,00	-22.396.368,50 -25.890.200,00	1.119.224,89 7.230.700,00	-9.024,75 0,00	1.110.200,14 7.230.700,00
121	Statistik und Wahlen Plan	90.700,94 111.800,00	-404.299,82 -243.400,00	-313.598,88 -131.600,00	2.349,69 0,00	0,00 0,00	2.349,69 0,00
122	Ordnungsangelegenheiten Plan	3.320.022,77 3.125.300,00	-7.732.859,01 -7.281.300,00	-4.412.836,24 -4.156.000,00	117.484,59 0,00	0,00 0,00	117.484,59 0,00
126	Brandschutz Plan	292.650,19 272.900,00	-2.832.137,27 -2.925.300,00	-2.539.487,08 -2.652.400,00	3.614,82 0,00	0,00 0,00	3.614,82 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	Schulträgartypen 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	683.489,21 542.600,00	-5.852.048,97 -5.715.500,00	-5.168.559,76 -5.172.900,00	75.686,25 100,00	-15.043,77 0,00	60.642,48 100,00
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	1.333.301,66 1.238.200,00	-1.894.731,06 -1.814.000,00	-561.429,40 -575.800,00	2.943,00 100,00	-1.924,96 0,00	1.018,04 100,00
217	Gymnasien, Kollegs Plan	2.939.016,23 2.475.300,00	-3.797.509,98 -2.976.000,00	-858.493,75 -500.700,00	15.067,86 100,00	-471,76 0,00	14.596,10 100,00
218	Gesamtschulen Plan	1.424.882,85 1.125.900,00	-2.079.790,92 -1.636.100,00	-654.908,07 -510.200,00	657,91 0,00	0,00 0,00	657,91 0,00
221	Förderschulen Plan	346.629,40 215.100,00	-518.926,96 -632.400,00	-172.297,56 -417.300,00	657,91 100,00	0,00 0,00	657,91 100,00
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	143.166,38 656.700,00	-804.118,55 -1.155.700,00	-660.952,17 -499.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
244	Kreisschulbaukasse Plan	8.437,55 7.300,00	-204.155,52 -198.600,00	-195.717,97 -191.300,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
251	Wissenschaft und Forschun Plan	188.658,43 46.000,00	-1.282.742,02 -1.183.900,00	-1.094.083,59 -1.137.900,00	11.748,46 0,00	0,00 0,00	11.748,46 0,00
252	Nichtwissenschaftliche Mu Plan	134.603,13 148.400,00	-1.461.455,49 -1.627.000,00	-1.326.852,36 -1.478.600,00	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	125.431,01 77.800,00	-2.280.232,51 -1.839.700,00	-2.154.801,50 -1.761.900,00	294.699,38 0,00	0,00 0,00	294.699,38 0,00
262	Musikpflege Plan	15.000,00 600,00	-75.650,09 -77.200,00	-60.650,09 -76.600,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
263	Musikschulen Plan	976.689,94 1.029.300,00	-1.468.547,53 -1.572.300,00	-491.857,59 -543.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
271	Volkshochschulen	101.536,00	-659.989,48	-558.453,48	3.679,77	0,00	3.679,77

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produktgruppe		= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliche s Ergebnis
	Plan	101.800,00	-261.600,00	-159.800,00	0,00	0,00	0,00
272	Büchereien	281.106,15	-1.271.022,28	-989.916,13	2.349,69	0,00	2.349,69
	Plan	151.200,00	-1.055.100,00	-903.900,00	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	47.630,74	-524.286,08	-476.655,34	0,00	0,00	0,00
	Plan	70.300,00	-555.700,00	-485.400,00	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	24.754.749,53	-25.230.896,55	-476.147,02	40.532,17	0,00	40.532,17
	Plan	25.591.600,00	-26.110.200,00	-518.600,00	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	76.611,87	-76.611,87	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	83.800,00	-83.600,00	200,00	0,00	0,00	0,00
313	Hilfen für Asylbewerber	1.732.521,44	-1.988.679,01	-256.157,57	704,91	0,00	704,91
	Plan	2.164.700,00	-2.364.100,00	-199.400,00	0,00	0,00	0,00
314	Eingliederungshilfe nach	24.351.779,14	-25.669.661,22	-1.317.882,08	18.680,05	0,00	18.680,05
	Plan	19.412.800,00	-20.301.000,00	-888.200,00	0,00	0,00	0,00
315	Soziale Einrichtungen	4.133.475,60	-5.150.918,44	-1.017.442,84	0,00	0,00	0,00
	Plan	4.841.800,00	-5.859.800,00	-1.018.000,00	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	4.545.499,70	-3.752.843,70	792.656,00	9.398,77	0,00	9.398,77
	Plan	3.547.200,00	-3.754.800,00	-207.600,00	0,00	0,00	0,00
343	Betreuungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
344	Hilfen für Heimkehrer und	52.800,00	-48.510,00	4.290,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	68.400,00	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
345	Landesblindengeld	325.000,00	-326.962,50	-1.962,50	0,00	0,00	0,00
	Plan	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346	Wohngeld	6.312,61	-356.539,49	-350.226,88	469,94	0,00	469,94
	Plan	400,00	-449.600,00	-449.200,00	0,00	0,00	0,00
351	Sonst. soziale Hilfen und	910.641,88	-1.438.913,03	-528.271,15	1.174,85	0,00	1.174,85
	Plan	1.296.400,00	-1.535.100,00	-238.700,00	0,00	0,00	0,00
361	Förderung von Kinder in T	3.126.955,74	-2.508.503,26	618.452,48	5.169,32	0,00	5.169,32
	Plan	2.779.600,00	-2.875.800,00	-96.200,00	0,00	0,00	0,00
362	Jugendarbeit	20.255,30	-219.094,10	-198.838,80	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.200,00	-189.300,00	-142.100,00	0,00	0,00	0,00
363	Sonst. Leistungen der Kin	21.449.904,25	-23.235.022,72	-1.785.118,47	22.892,00	0,00	22.892,00
	Plan	21.626.300,00	-22.443.100,00	-816.800,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produktgruppe		= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliche s Ergebnis
365	Tageseinrichtungen für Ki	13.775.154,32	-33.404.629,98	-19.629.475,66	7.519,02	0,00	7.519,02
	Plan	13.129.800,00	-34.193.600,00	-21.063.800,00	0,00	0,00	0,00
366	Einrichtungen der Jugenda	67.578,37	-763.819,14	-696.240,77	27.397,17	-3,00	27.394,17
	Plan	7.600,00	-857.500,00	-849.900,00	0,00	0,00	0,00
367	Sonst. Einrichtungen der	1.306.940,48	-1.896.703,35	-589.762,87	4.934,35	0,00	4.934,35
	Plan	944.500,00	-2.101.900,00	-1.157.400,00	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	-22.727,82	-22.727,82	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
418	Kur- und Badeeinrichtunge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	Förderung des Sports	15.929,65	-442.339,68	-426.410,03	0,00	0,00	0,00
	Plan	32.100,00	-579.300,00	-547.200,00	0,00	0,00	0,00
424	Sportstätten und Bäder	4.664,22	-208.560,69	-203.896,47	0,00	0,00	0,00
	Plan	11.200,00	-269.800,00	-258.600,00	0,00	0,00	0,00
511	Räumliche Planungs- und E	882.425,79	-3.110.853,41	-2.228.427,62	13.628,21	-41.030,42	-27.402,21
	Plan	1.726.000,00	-3.759.700,00	-2.033.700,00	0,00	0,00	0,00
521	Bau- und Grundstücksordnu	1.388.434,19	-1.797.594,75	-409.160,56	4.699,38	0,00	4.699,38
	Plan	1.298.100,00	-1.849.500,00	-551.400,00	0,00	0,00	0,00
522	Wohnbauförderung	67.441,19	-77.388,28	-9.947,09	0,00	0,00	0,00
	Plan	62.500,00	-111.200,00	-48.700,00	0,00	0,00	0,00
5221	Aufstellung und Durchführ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5222	Grunderwerb zur Weiterver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523	Denkmalschutz und -pflege	92.663,89	-319.080,89	-226.417,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	120.700,00	-248.500,00	-127.800,00	0,00	0,00	0,00
531	Elektrizitätsversorgung	2.262.805,22	0,00	2.262.805,22	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.550.000,00	0,00	2.550.000,00	0,00	0,00	0,00
532	Gasversorgung	335.255,83	-3.570,00	331.685,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	450.000,00	-5.100,00	444.900,00	0,00	0,00	0,00
533	Wasserversorgung	1.109.641,32	-21,45	1.109.619,87	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	370.000,00	0,00	370.000,00	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	2.185,71	-31.525,23	-29.339,52	469,94	0,00	469,94
	Plan	115.400,00	-32.500,00	82.900,00	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	11.634.524,41	-13.511.922,16	-1.877.397,75	8.928,83	0,00	8.928,83
	Plan	12.391.300,00	-13.544.100,00	-1.152.800,00	0,00	0,00	0,00
5381	Bau, Unterhaltung und Bet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5382	Ordnungsaufgaben nach Abf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
541	Gemeindestraßen	4.942.033,00	-7.801.967,29	-2.859.934,29	71.723,10	-28.985,99	42.737,11
	Plan	3.630.700,00	-7.346.800,00	-3.716.100,00	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
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

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produktgruppe		= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliche s Ergebnis
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Straßenreinigung	1.882.232,91	-2.741.782,45	-859.549,54	234,97	-11.869,95	-11.634,98
	Plan	1.816.500,00	-2.872.000,00	-1.055.500,00	0,00	0,00	0,00
546	Parkeinrichtungen	2.420.257,12	-1.605.287,16	814.969,96	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.399.100,00	-1.747.200,00	1.651.900,00	0,00	0,00	0,00
547	ÖPNV	53.852,33	-812.972,21	-759.119,88	0,00	-7.679,31	-7.679,31
	Plan	90.500,00	-795.200,00	-704.700,00	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	-17.400,00	-14.200,00	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	150.891,10	-1.870.645,25	-1.719.754,15	0,00	-4,00	-4,00
	Plan	109.800,00	-1.827.300,00	-1.717.500,00	0,00	0,00	0,00
552	Öffentliche Gewässer / Wa	87.090,46	-350.921,02	-263.830,56	1.174,85	0,00	1.174,85
	Plan	21.700,00	-319.800,00	-298.100,00	0,00	0,00	0,00
553	Friedhofs- und Bestattung	1.361.870,57	-1.612.722,95	-250.852,38	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.230.800,00	-1.519.500,00	-288.700,00	0,00	0,00	0,00
554	Naturschutz und Landschaf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Land- und Forstwirtschaft	960.206,27	-953.826,88	6.379,39	9.769,14	0,00	9.769,14
	Plan	811.700,00	-871.300,00	-59.600,00	0,00	0,00	0,00
561	Umweltschutzmaßnahmen	66.652,82	-126.210,48	-59.557,66	234,97	0,00	234,97
	Plan	60.900,00	-120.800,00	-59.900,00	0,00	0,00	0,00
571	Wirtschaftsförderung	39.243,75	-595.090,10	-555.846,35	0,00	0,00	0,00
	Plan	15.600,00	-375.400,00	-359.800,00	0,00	0,00	0,00
573	Allgemeine Einrichtungen	1.797.090,96	-6.708.466,11	-4.911.375,15	75.239,97	0,00	75.239,97
	Plan	1.797.800,00	-6.955.500,00	-5.157.700,00	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	153.513.288,48	-59.127.217,87	94.386.070,61	0,00	0,00	0,00
	Plan	134.110.500,00	-55.506.700,00	78.603.800,00	0,00	0,00	0,00
612	Sonst. allgemeine Finanzw	19.225,80	-3.615.882,88	-3.596.657,08	0,00	0,00	0,00
	Plan	29.500,00	-4.563.600,00	-4.534.100,00	0,00	0,00	0,00
613	Abwicklung der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		306.578.132,25	-299.155.510,02	7.422.622,23	1.975.140,13	-116.037,91	1.859.102,22
Plan		281.172.400,00	-293.939.700,00	-12.767.300,00	7.231.300,00	0,00	7.231.300,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produktgruppe		= Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Sume Einzahlungen aus Investionstätigk eit	Summe Auszahlungen für Investionstätigk eit	Saldo aus Investionstätigkeit
111	Verwaltungssteuerung und Plan	4.529.425,03 4.529.900,00	-26.330.590,25 -30.909.900,00	-21.801.165,22 -26.380.000,00	5.317.890,48 7.658.600,00	-13.958.713,67 -2.085.600,00	-8.640.823,19 5.573.000,00
121	Statistik und Wahlen Plan	80.044,85 110.000,00	-383.116,15 -241.600,00	-303.071,30 -131.600,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
122	Ordnungsangelegenheiten Plan	3.052.870,88 3.035.000,00	-6.677.616,05 -7.183.000,00	-3.624.745,17 -4.148.000,00	0,00 0,00	-5.918,69 -6.000,00	-5.918,69 -6.000,00
126	Brandschutz Plan	235.130,32 212.500,00	-2.397.890,29 -2.541.000,00	-2.162.759,97 -2.328.500,00	56.411,48 55.000,00	-67.841,31 -689.500,00	-11.429,83 -634.500,00
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	631.529,89 318.200,00	-4.684.728,19 -4.656.200,00	-4.053.198,30 -4.338.000,00	1.039.598,25 2.348.000,00	-4.485.372,64 -4.015.000,00	-3.445.774,39 -1.667.000,00
212	Hauptschulen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
213	Komb. Grund- und Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
214	Schulformunabhängige Orie Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
215	Realschulen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
216	Kombinierte Haupt- und Re Plan	1.399.307,89 962.700,00	-1.225.302,44 -1.348.900,00	174.005,45 -386.200,00	464.743,92 151.600,00	-303.901,22 -252.000,00	160.842,70 -100.400,00
217	Gymnasien, Kollegs Plan	2.792.423,57 2.063.900,00	-2.824.973,76 -2.043.200,00	-32.550,19 20.700,00	529.631,59 1.819.800,00	-1.096.880,53 -5.662.000,00	-567.248,94 -3.842.200,00
218	Gesamtschulen Plan	2.182.357,41 911.000,00	-1.432.989,58 -1.148.500,00	749.367,83 -237.500,00	677.600,53 1.060.000,00	-1.199.899,08 -3.305.000,00	-522.298,55 -2.245.000,00
221	Förderschulen Plan	305.581,72 185.200,00	-386.366,79 -599.900,00	-80.785,07 -414.700,00	27.273,37 150.800,00	-687.828,75 -51.000,00	-660.555,38 99.800,00
231	Berufliche Schulen Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
241	Schülerförderung Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
242	Fördermaßnahmen für Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
243	Sonst. schulische Aufgabe Plan	125.873,82 318.600,00	-735.652,03 -791.500,00	-609.778,21 -472.900,00	108.290,00 1.304.800,00	-109.757,19 -1.447.800,00	-1.467,19 -143.000,00
244	Kreisschulbaukasse Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-908.962,00 -959.000,00	-908.962,00 -959.000,00
251	Wissenschaft und Forschun Plan	118.278,52 33.500,00	-1.134.210,08 -1.142.700,00	-1.015.931,56 -1.109.200,00	14.059,85 0,00	-14.059,85 -8.500,00	0,00 -8.500,00
252	Nichtwissenschaftliche Mu Plan	2.000,00 10.000,00	-1.089.807,75 -1.194.100,00	-1.087.807,75 -1.184.100,00	499.433,95 1.346.000,00	-283.053,83 -1.646.000,00	216.380,12 -300.000,00
253	Zoologische und Botanisch Plan	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
261	Theater Plan	82.700,00 74.200,00	-1.818.445,95 -1.817.200,00	-1.735.745,95 -1.743.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
262	Musikpflege	15.000,00	-75.550,09	-60.550,09	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produktgruppe		= Summe Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätig keit	= Summe Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus Ifd. Verwaltungstätig keit	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätig keit	= Summe Auszahlungen für Investitionstätig keit	Saldo aus Investitionstätigkeit
	Plan	0,00	-76.200,00	-76.200,00	0,00	0,00	0,00
263	Musikschulen	1.224.505,94	-1.371.877,18	-147.371,24	0,00	-5.393,31	-5.393,31
	Plan	1.026.900,00	-1.491.100,00	-464.200,00	0,00	0,00	0,00
271	Volkshochschulen	0,00	-407.056,89	-407.056,89	49.800,00	0,00	49.800,00
	Plan	101.800,00	-261.600,00	-159.800,00	49.800,00	0,00	49.800,00
272	Büchereien	151.668,26	-965.144,64	-813.476,38	197.716,14	-49.438,28	148.277,86
	Plan	72.800,00	-915.600,00	-842.800,00	0,00	-116.000,00	-116.000,00
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	37.088,55	-329.261,06	-292.172,51	0,00	-30.000,00	-30.000,00
	Plan	65.600,00	-368.000,00	-302.400,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00
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	24.527.697,17	-24.633.291,13	-105.593,96	0,00	0,00	0,00
	Plan	25.532.700,00	-26.075.900,00	-543.200,00	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	67.121,63	-76.611,87	-9.490,24	0,00	0,00	0,00
	Plan	83.800,00	-83.600,00	200,00	0,00	0,00	0,00
313	Hilfen für Asylbewerber	1.729.623,94	-1.945.125,77	-215.501,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.164.200,00	-2.363.600,00	-199.400,00	0,00	0,00	0,00
314	Eingliederungshilfe nach	27.778.884,64	-25.272.148,66	2.506.735,98	0,00	0,00	0,00
	Plan	19.398.500,00	-20.287.800,00	-889.300,00	0,00	0,00	0,00
315	Soziale Einrichtungen	3.981.764,26	-5.076.254,72	-1.094.490,46	990.951,28	-843.609,91	147.341,37
	Plan	4.835.100,00	-5.821.500,00	-986.400,00	594.000,00	-1.035.000,00	-441.000,00
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	2.947.319,31	-3.317.452,38	-370.133,07	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.540.000,00	-3.748.100,00	-208.100,00	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	56.760,00	-47.850,00	8.910,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	68.400,00	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
345	Landesblindengeld	347.956,50	-327.467,50	20.489,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346	Wohngeld	4.915,64	-349.710,26	-344.794,62	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-449.200,00	-449.200,00	0,00	0,00	0,00
351	Sonst. soziale Hilfen und	717.668,31	-1.353.859,46	-636.191,15	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produktgruppe		= Summe	= Summe	= Saldo aus lfd.	= Sume	= Summe	Saldo aus
		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	
	Plan	1.295.500,00	-1.534.300,00	-238.800,00	0,00	0,00	0,00
361	Förderung von Kinder in T	2.361.397,17	-2.417.777,10	-56.379,93	16.548,09	-16.548,09	0,00
	Plan	2.770.000,00	-2.866.500,00	-96.500,00	0,00	0,00	0,00
362	Jugendarbeit	20.255,30	-214.412,19	-194.156,89	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.200,00	-188.600,00	-141.400,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00
363	Sonst. Leistungen der Kin	25.938.847,32	-23.212.133,29	2.726.714,03	0,00	0,00	0,00
	Plan	21.608.500,00	-22.422.000,00	-813.500,00	0,00	0,00	0,00
365	Tageseinrichtungen für Ki	12.884.382,09	-34.557.946,12	-21.673.564,03	3.355.998,91	-4.746.954,91	-1.390.956,00
	Plan	12.910.100,00	-33.532.600,00	-20.622.500,00	980.000,00	-570.000,00	410.000,00
366	Einrichtungen der Jugenda	7.800,00	-722.691,56	-714.891,56	27.000,00	-4.952,26	22.047,74
	Plan	1.600,00	-813.100,00	-811.500,00	0,00	0,00	0,00
367	Sonst. Einrichtungen der	1.271.009,56	-1.726.229,42	-455.219,86	0,00	-6.242,06	-6.242,06
	Plan	940.700,00	-2.070.000,00	-1.129.300,00	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	-19.726,01	-19.726,01	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	4.153,00	-336.006,58	-331.853,58	0,00	-45.000,00	-45.000,00
	Plan	8.900,00	-501.000,00	-492.100,00	280.000,00	-930.000,00	-650.000,00
424	Sportstätten und Bäder	0,00	-221.792,61	-221.792,61	0,00	-1.139.773,12	-1.139.773,12
	Plan	7.400,00	-268.100,00	-260.700,00	150.000,00	-1.485.000,00	-1.335.000,00
511	Räumliche Planungs- und E	529.982,79	-2.451.833,89	-1.921.851,10	50.000,00	-702.509,86	-652.509,86
	Plan	780.900,00	-2.913.300,00	-2.132.400,00	2.415.000,00	-3.805.000,00	-1.390.000,00
521	Bau- und	1.340.709,50	-1.746.145,91	-405.436,41	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.294.500,00	-1.845.700,00	-551.200,00	0,00	0,00	0,00
522	Wohnbauförderung	67.098,19	-49.857,61	17.240,58	0,00	-5.200,00	-5.200,00
	Plan	62.500,00	-51.400,00	11.100,00	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	22.600,43	-162.719,93	-140.119,50	0,00	-254.919,15	-254.919,15
	Plan	4.600,00	-170.900,00	-166.300,00	150.000,00	-590.000,00	-440.000,00
531	Elektrizitätsversorgung	2.270.705,22	0,00	2.270.705,22	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.550.000,00	0,00	2.550.000,00	0,00	0,00	0,00
532	Gasversorgung	332.725,83	-3.570,00	329.155,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	450.000,00	-5.100,00	444.900,00	0,00	0,00	0,00
533	Wasserversorgung	1.109.641,32	0,00	1.109.641,32	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	370.000,00	0,00	370.000,00	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	128.004,17	-26.572,10	101.432,07	0,00	0,00	0,00
	Plan	115.000,00	-31.400,00	83.600,00	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	12.151.766,04	-13.373.118,14	-1.221.352,10	0,00	0,00	0,00
	Plan	12.379.900,00	-13.530.400,00	-1.150.500,00	0,00	0,00	0,00
5381	Bau, Unterhaltung und Bet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produktgruppe	= Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Summe Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo aus Investitionstätigkeit
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	70.031,50	-2.713.740,19	-2.643.708,69	807.099,30	-2.111.461,47	-1.304.362,17
Plan	133.800,00	-2.453.200,00	-2.319.400,00	1.114.000,00	-4.616.000,00	-3.502.000,00
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	1.674.303,03	-2.506.189,44	-831.886,41	0,00	-69.743,20	-69.743,20
Plan	1.808.500,00	-2.651.900,00	-843.400,00	40.000,00	-295.000,00	-255.000,00
546 Parkeinrichtungen	2.418.860,99	-1.643.319,08	775.541,91	0,00	-94.592,05	-94.592,05
Plan	3.172.000,00	-1.450.800,00	1.721.200,00	50.000,00	-440.000,00	-390.000,00
547 ÖPNV	34.275,39	-606.886,27	-572.610,88	203.737,65	-307.719,21	-103.981,56
Plan	35.000,00	-716.600,00	-681.600,00	250.000,00	-450.000,00	-200.000,00
548 Sonst. Personen- und Güte	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
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	76.640,46	-1.620.238,13	-1.543.597,67	3.632,00	-96.513,86	-92.881,86
Plan	52.800,00	-1.663.900,00	-1.611.100,00	0,00	-210.000,00	-210.000,00
552 Öffentliche Gewässer / Wa	0,00	495.519,19	495.519,19	0,00	-1.200.465,80	-1.200.465,80
Plan	2.700,00	-257.800,00	-255.100,00	0,00	-325.000,00	-325.000,00
553 Friedhofs- und Bestattung	1.245.368,87	-1.515.525,08	-270.156,21	0,00	-63.091,14	-63.091,14
Plan	1.195.700,00	-1.394.300,00	-198.600,00	0,00	-293.000,00	-293.000,00
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	824.228,72	-841.944,39	-17.715,67	370,37	-1.400,00	-1.029,63
Plan	804.500,00	-857.500,00	-53.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
561 Umweltschutzmaßnahmen	50.667,25	-105.442,04	-54.774,79	-33.424,00	-27.880,00	-61.304,00
Plan	50.100,00	-110.000,00	-59.900,00	25.000,00	-70.000,00	-45.000,00
571 Wirtschaftsförderung	39.143,75	-795.066,20	-755.922,45	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-368.700,00	-368.700,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
573 Allgemeine Einrichtungen	1.829.106,73	-6.650.197,29	-4.821.090,56	5,00	-351.000,00	-350.995,00
Plan	1.792.100,00	-6.926.700,00	-5.134.600,00	0,00	-350.000,00	-350.000,00
575 Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611 Steuern, allgemeine Zuwei	150.230.405,57	-56.658.112,60	93.572.292,97	0,00	0,00	0,00
Plan	133.070.500,00	-55.506.700,00	77.563.800,00	0,00	0,00	0,00
612 Sonst. allgemeine Finanzw	5.705,80	-3.638.736,47	-3.633.030,67	652.682,28	-1.051.528,78	-398.846,50
Plan	29.500,00	-4.563.600,00	-4.534.100,00	24.000,00	0,00	24.000,00
613 Abwicklung der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	298.405.314,04	-276.740.261,37	21.665.052,67	15.057.050,44	-36.348.125,22	-21.291.074,78
Plan	270.832.000,00	-279.621.900,00	-8.789.900,00	22.016.400,00	-36.051.900,00	-14.035.500,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt		= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliche s Ergebnis
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	851.405,52	-4.971.924,33	-4.120.518,81	32.895,69	0,00	32.895,69
	Plan	678.800,00	-5.497.900,00	-4.819.100,00	0,00	0,00	0,00
111003	Stadtkasse	42.442,61	-892.506,60	-850.063,99	4.699,38	0,00	4.699,38
	Plan	234.000,00	-1.268.600,00	-1.034.600,00	0,00	0,00	0,00
111004	Personalbetreuung	413.273,69	-2.860.913,03	-2.447.639,34	113.960,06	0,00	113.960,06
	Plan	194.500,00	-2.475.200,00	-2.280.700,00	0,00	0,00	0,00
111005	Personalabrechnung	565.425,48	-561.876,09	3.549,39	9.398,77	0,00	9.398,77
	Plan	542.400,00	-639.800,00	-97.400,00	0,00	0,00	0,00
111006	Organisation und Interne	134.592,72	-2.697.093,12	-2.562.500,40	41.070,22	0,00	41.070,22
	Plan	37.800,00	-2.279.600,00	-2.241.800,00	0,00	0,00	0,00
111007	Arbeits- und Gesundheits	15.626,15	-323.419,62	-307.793,47	4.699,38	0,00	4.699,38
	Plan	3.600,00	-323.100,00	-319.500,00	0,00	0,00	0,00
111008	Druck- und Kopiarbeite	72.906,04	-173.873,44	-100.967,40	0,00	0,00	0,00
	Plan	77.500,00	-177.700,00	-100.200,00	0,00	0,00	0,00
111009	Finanzservice	40.512,05	-501.022,14	-460.510,09	13.628,21	0,00	13.628,21
	Plan	10.400,00	-480.300,00	-469.900,00	0,00	0,00	0,00
111010	Steuerverwaltung	44.312,76	-429.939,70	-385.626,94	14.098,15	-213,59	13.884,56
	Plan	17.400,00	-269.100,00	-251.700,00	0,00	0,00	0,00
111011	Erbbaurechtsverwaltung	1.154.712,91	-195.012,57	959.700,34	159.919,32	0,00	159.919,32
	Plan	1.090.200,00	-153.600,00	936.600,00	0,00	0,00	0,00
111012	Betriebswirtschaft und C	2.528.779,54	-2.053.290,84	475.488,70	56.392,60	0,00	56.392,60
	Plan	872.900,00	-1.803.500,00	-930.600,00	0,00	0,00	0,00
111013	Antikorruptionsarbeit	698,48	-4.885,69	-4.187,21	234,97	0,00	234,97
	Plan	200,00	-4.400,00	-4.200,00	0,00	0,00	0,00
111015	Betreuung politischer Gr	34.225,70	-684.089,73	-649.864,03	11.513,52	0,00	11.513,52
	Plan	8.800,00	-595.600,00	-586.800,00	0,00	0,00	0,00
111016	Stadtrepräsentation	30.514,54	-380.604,09	-350.089,55	7.049,08	0,00	7.049,08
	Plan	6.500,00	-359.100,00	-352.600,00	0,00	0,00	0,00
111017	Presse und Öffentlichkei	7.134,19	-279.559,63	-272.425,44	939,88	0,00	939,88
	Plan	3.400,00	-216.400,00	-213.000,00	0,00	0,00	0,00
111018	Städt. Internetauftritt	3.257,08	-256.961,15	-253.704,07	469,94	0,00	469,94
	Plan	400,00	-198.000,00	-197.600,00	0,00	0,00	0,00
111019	Europaangelegenheiten un	6.984,84	-50.433,00	-43.448,16	2.349,69	0,00	2.349,69
	Plan	1.800,00	-46.000,00	-44.200,00	0,00	0,00	0,00
111020	Datenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111021	Gemeinnützige Stiftungen	54.292,85	-73.449,59	-19.156,74	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.800,00	-63.200,00	-15.400,00	0,00	0,00	0,00
111022	Rechnungsprüfung	55.878,69	-571.110,12	-515.231,43	18.797,53	0,00	18.797,53
	Plan	14.400,00	-492.900,00	-478.500,00	0,00	0,00	0,00
111023	Personalrat, Schwerbehin	57,38	-267.840,61	-267.783,23	0,00	0,00	0,00
	Plan	100,00	-275.000,00	-274.900,00	0,00	0,00	0,00
111024	Vergabe	0,00	-63.302,01	-63.302,01	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.000,00	-141.200,00	-139.200,00	0,00	0,00	0,00
111025	Ausschussbetreuung	6.286,35	-53.292,08	-47.005,73	2.114,72	0,00	2.114,72
	Plan	1.600,00	-46.200,00	-44.600,00	0,00	0,00	0,00
111026	Dienstleistungen 06	3.756,18	-258.312,34	-254.556,16	939,88	0,00	939,88
	Plan	700,00	-254.900,00	-254.200,00	0,00	0,00	0,00
111027	Förderung der Gleichstel	0,00	-24.025,15	-24.025,15	0,00	0,00	0,00
	Plan	500,00	-75.200,00	-74.700,00	0,00	0,00	0,00
111028	Verwaltungssteuerung vom	120.199,64	-1.809.272,13	-1.689.072,49	34.305,51	0,00	34.305,51
	Plan	53.800,00	-1.646.000,00	-1.592.200,00	0,00	0,00	0,00
111029	Rechtl. unselbständige S	34.676,03	-39.994,23	-5.318,20	0,00	0,00	0,00
	Plan	50.000,00	-54.200,00	-4.200,00	0,00	0,00	0,00
111030	Beb.u.unbeb. Grundvermö	283.684,33	-24.333,35	259.350,98	521.372,37	-8.035,90	513.336,47

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt		= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliche s Ergebnis
	Plan	1.350.000,00	-34.700,00	1.315.300,00	7.230.700,00	0,00	7.230.700,00
111031	Dienstleistg. d. Rechtsa	118.528,93	-859.383,99	-740.855,06	21.993,12	0,00	21.993,12
	Plan	310.100,00	-1.004.400,00	-694.300,00	0,00	0,00	0,00
111032	Dienstleistungen des Rec	83.147,21	-226.369,33	-143.222,12	4.558,40	0,00	4.558,40
	Plan	3.500,00	-106.100,00	-102.600,00	0,00	0,00	0,00
111033	Steuerungsunterstützung	6.286,35	-44.039,65	-37.753,30	2.114,72	0,00	2.114,72
	Plan	1.600,00	-42.800,00	-41.200,00	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	961.503,35	-7.605.259,39	-6.643.756,04	18.797,53	-775,26	18.022,27
	Plan	562.200,00	-10.213.400,00	-9.651.200,00	0,00	0,00	0,00
111036	Forderungsbuchhaltung	333.709,95	-730.441,87	-396.731,92	4.699,38	0,00	4.699,38
	Plan	353.900,00	-668.000,00	-314.100,00	0,00	0,00	0,00
111037	Steuerungsunterstützung	24.654,79	-314.827,84	-290.173,05	8.223,92	0,00	8.223,92
	Plan	6.300,00	-391.600,00	-385.300,00	0,00	0,00	0,00
111038	Digitalstrategie	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
111039	Internes Nachhaltigkeits	23.748,44	-170.924,82	-147.176,38	7.988,95	0,00	7.988,95
	Plan	6.100,00	-137.700,00	-131.600,00	0,00	0,00	0,00
111040	Bürger:innenbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121001	Wahlen	90.700,94	-404.299,82	-313.598,88	2.349,69	0,00	2.349,69
	Plan	111.800,00	-242.800,00	-131.000,00	0,00	0,00	0,00
121002	Bevölkerungsstatistik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-600,00	-600,00	0,00	0,00	0,00
122001	Umweltbehördliche Ordnun	77.363,11	-746.321,35	-668.958,24	11.748,46	0,00	11.748,46
	Plan	48.400,00	-699.800,00	-651.400,00	0,00	0,00	0,00
122005	Gewerbeangelegenheiten	67.236,82	-178.540,81	-111.303,99	1.174,85	0,00	1.174,85
	Plan	96.400,00	-199.700,00	-103.300,00	0,00	0,00	0,00
122006	Gaststättenangelegenheit	5.226,54	-87.748,65	-82.522,11	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.000,00	-74.200,00	-72.200,00	0,00	0,00	0,00
122007	Straßenverkehr	87.722,96	-343.295,20	-255.572,24	8.928,83	0,00	8.928,83
	Plan	6.800,00	-300.900,00	-294.100,00	0,00	0,00	0,00
122008	Erlaubnisse u. Genehmigu	372.790,35	-385.934,96	-13.144,61	5.639,26	0,00	5.639,26
	Plan	419.700,00	-361.200,00	58.500,00	0,00	0,00	0,00
122009	Sicherheit und Ordnung	127.695,51	-473.070,57	-345.375,06	8.928,83	0,00	8.928,83
	Plan	191.900,00	-585.900,00	-394.000,00	0,00	0,00	0,00
122010	Versammlungen u. Demonst	5.637,87	-64.100,52	-58.462,65	1.879,75	0,00	1.879,75
	Plan	1.400,00	-53.200,00	-51.800,00	0,00	0,00	0,00
122011	Ermittlungsdienst	0,00	-137.292,62	-137.292,62	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-97.600,00	-97.600,00	0,00	0,00	0,00
122012	Meldeangelegenheiten	86.757,80	-665.540,16	-578.782,36	6.344,17	0,00	6.344,17
	Plan	55.800,00	-562.100,00	-506.300,00	0,00	0,00	0,00
122013	Ausweis und sonstige Dok	608.811,45	-700.085,46	-91.274,01	3.054,60	0,00	3.054,60
	Plan	527.300,00	-727.400,00	-200.100,00	0,00	0,00	0,00
122014	Sonst. Bürgerangelegenhe	56.409,30	-433.934,05	-377.524,75	5.874,23	0,00	5.874,23
	Plan	60.500,00	-357.500,00	-297.000,00	0,00	0,00	0,00
122015	Ausländerangelegenheiten	994.339,26	-2.180.394,11	-1.186.054,85	42.764,39	0,00	42.764,39
	Plan	733.400,00	-1.983.500,00	-1.250.100,00	0,00	0,00	0,00
122016	Personenstandsangelegenh	323.715,95	-850.057,20	-526.341,25	19.502,44	0,00	19.502,44
	Plan	220.300,00	-724.400,00	-504.100,00	0,00	0,00	0,00
122017	Kriminalpräventionsrat	0,00	-2.763,93	-2.763,93	0,00	0,00	0,00
	Plan	100,00	-5.000,00	-4.900,00	0,00	0,00	0,00
122018	Verwarnverf.;Verkehrsord	501.371,91	-426.173,24	75.198,67	0,00	0,00	0,00
	Plan	760.000,00	-500.200,00	259.800,00	0,00	0,00	0,00
122019	Sonstige Dienstleistunge	4.943,94	-57.606,18	-52.662,24	1.644,78	0,00	1.644,78
	Plan	1.300,00	-48.700,00	-47.400,00	0,00	0,00	0,00
126001	Feuerwehr und Brandschut	292.650,19	-2.832.137,27	-2.539.487,08	3.614,82	0,00	3.614,82
	Plan	272.900,00	-2.925.300,00	-2.652.400,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt		= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliche s Ergebnis
128001	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
211001	Grundschulen	683.489,21	-5.852.048,97	-5.168.559,76	75.686,25	-15.043,77	60.642,48
	Plan	542.600,00	-5.715.500,00	-5.172.900,00	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	1.333.301,66	-1.894.731,06	-561.429,40	2.943,00	-1.924,96	1.018,04
	Plan	1.238.200,00	-1.814.000,00	-575.800,00	100,00	0,00	100,00
217001	Gymnasien	2.939.016,23	-3.797.509,98	-858.493,75	15.067,86	-471,76	14.596,10
	Plan	2.475.300,00	-2.976.000,00	-500.700,00	100,00	0,00	100,00
218001	Gesamtschulen	1.424.882,85	-2.079.790,92	-654.908,07	657,91	0,00	657,91
	Plan	1.125.900,00	-1.636.100,00	-510.200,00	0,00	0,00	0,00
221001	Förderschulen	346.629,40	-518.926,96	-172.297,56	657,91	0,00	657,91
	Plan	215.100,00	-632.400,00	-417.300,00	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	143.166,38	-804.118,55	-660.952,17	0,00	0,00	0,00
	Plan	656.700,00	-1.155.700,00	-499.000,00	0,00	0,00	0,00
244001	Kreisschulbaukasse	8.437,55	-204.155,52	-195.717,97	0,00	0,00	0,00
	Plan	7.300,00	-198.600,00	-191.300,00	0,00	0,00	0,00
251001	Archivierung und Informa	188.658,43	-1.282.742,02	-1.094.083,59	11.748,46	0,00	11.748,46
	Plan	46.000,00	-1.183.900,00	-1.137.900,00	0,00	0,00	0,00
252001	Museen	131.781,65	-1.425.171,38	-1.293.389,73	0,00	0,00	0,00
	Plan	144.600,00	-1.591.000,00	-1.446.400,00	0,00	0,00	0,00
252002	Bildende Kunst	2.821,48	-36.284,11	-33.462,63	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.800,00	-36.000,00	-32.200,00	0,00	0,00	0,00
261001	Theater	125.431,01	-2.280.232,51	-2.154.801,50	294.699,38	0,00	294.699,38
	Plan	77.800,00	-1.839.700,00	-1.761.900,00	0,00	0,00	0,00
262001	Musikförderung	15.000,00	-75.650,09	-60.650,09	0,00	0,00	0,00
	Plan	600,00	-77.200,00	-76.600,00	0,00	0,00	0,00
263001	Musikschule	976.689,94	-1.468.547,53	-491.857,59	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.029.300,00	-1.572.300,00	-543.000,00	0,00	0,00	0,00
271001	Volkshochschule	101.536,00	-659.989,48	-558.453,48	3.679,77	0,00	3.679,77
	Plan	101.800,00	-261.600,00	-159.800,00	0,00	0,00	0,00
272001	Bibliothekarische Medien	281.106,15	-1.271.022,28	-989.916,13	2.349,69	0,00	2.349,69
	Plan	151.200,00	-1.055.100,00	-903.900,00	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	47.630,74	-496.783,96	-449.153,22	0,00	0,00	0,00
	Plan	70.300,00	-520.300,00	-450.000,00	0,00	0,00	0,00
281002	Literaturförderung	0,00	-27.502,12	-27.502,12	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-35.400,00	-35.400,00	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	870.761,83	-2.185.038,35	-1.314.276,52	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	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
311401	Hilfen zur Gesundheit	647.685,42	-768.322,52	-120.637,10	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	187.126,01	-180.242,23	6.883,78	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	2.395.654,84	-1.125.404,81	1.270.250,03	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.370.600,00	-1.332.000,00	38.600,00	0,00	0,00	0,00
311541	Altenhilfe	17.228,86	-17.532,65	-303,79	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt	= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliche s Ergebnis
Plan	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311601 Grundsicherung im Alter	14.570.201,42	-14.536.164,55	34.036,87	0,00	0,00	0,00
Plan	13.996.500,00	-13.996.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311801 Hilfe zur Pflege (7. Kap	3.404.406,93	-3.479.291,20	-74.884,27	0,00	0,00	0,00
Plan	3.320.000,00	-3.320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311901 Senioren- u. Pflegestütz	386.036,44	-419.323,90	-33.287,46	4.699,38	0,00	4.699,38
Plan	339.300,00	-486.500,00	-147.200,00	0,00	0,00	0,00
311902 Durchführung Heimgesetz	3.777,00	-146.310,42	-142.533,42	0,00	0,00	0,00
Plan	88.200,00	-162.700,00	-74.500,00	0,00	0,00	0,00
311903 Verwaltung der Sozialhil	2.271.870,78	-2.373.265,92	-101.395,14	35.832,79	0,00	35.832,79
Plan	2.079.300,00	-2.408.900,00	-329.600,00	0,00	0,00	0,00
312901 Verw. der Grundsicherung	76.611,87	-76.611,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	83.800,00	-83.600,00	200,00	0,00	0,00	0,00
313001 Leist. an Leistungsberec	1.732.521,44	-1.988.679,01	-256.157,57	704,91	0,00	704,91
Plan	2.164.700,00	-2.364.100,00	-199.400,00	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	5.053.887,75	-5.115.241,78	-61.354,03	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	1.271.745,63	-1.307.774,54	-36.028,91	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	6.621,33	-6.887,18	-265,85	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314500 Assistenzleistungen	12.668.219,85	-12.687.926,60	-19.706,75	0,00	0,00	0,00
Plan	9.810.500,00	-9.810.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314600 Heilpädagogische Leistun	2.387.396,81	-2.749.621,39	-362.224,58	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	2.609.909,58	-2.578.653,08	31.256,50	0,00	0,00	0,00
Plan	2.017.000,00	-2.017.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314800 Sonst./Weitr. Leistungen	298.468,74	-318.427,67	-19.958,93	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	55.529,45	-905.128,98	-849.599,53	18.680,05	0,00	18.680,05
Plan	14.300,00	-902.500,00	-888.200,00	0,00	0,00	0,00
315001 Soziale Einrichtungen	0,03	-0,03	0,00	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	90.500,66	-145.493,86	-54.993,20	0,00	0,00	0,00
Plan	190.000,00	-193.200,00	-3.200,00	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	1.040.131,57	-681.193,26	358.938,31	0,00	0,00	0,00
Plan	1.470.000,00	-664.100,00	805.900,00	0,00	0,00	0,00
315501 Soziale Einrichtungen fü	2.480.491,11	-3.392.933,26	-912.442,15	0,00	0,00	0,00
Plan	2.583.500,00	-3.745.000,00	-1.161.500,00	0,00	0,00	0,00
315601 Andere soziale Einrichtu	521.971,27	-803.958,57	-281.987,30	0,00	0,00	0,00
Plan	598.300,00	-1.073.500,00	-475.200,00	0,00	0,00	0,00
315602 Andere soziale Einrichtu	380,96	-126.339,46	-125.958,50	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-178.000,00	-178.000,00	0,00	0,00	0,00
341001 Unterhaltsvorschussleist	4.545.499,70	-3.752.843,70	792.656,00	9.398,77	0,00	9.398,77
Plan	3.547.200,00	-3.754.800,00	-207.600,00	0,00	0,00	0,00
344001 Durchf.d.HKG u.HHG; Leis	52.800,00	-48.510,00	4.290,00	0,00	0,00	0,00
Plan	68.400,00	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
345001 Landesblindengeld	325.000,00	-326.962,50	-1.962,50	0,00	0,00	0,00
Plan	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346001 Wohngeldleistungen	6.312,61	-356.539,49	-350.226,88	469,94	0,00	469,94
Plan	400,00	-449.600,00	-449.200,00	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 2021

Produkt	= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliche s Ergebnis
351701 Sonstige soziale Angeleg	910.641,88	-1.436.033,03	-525.391,15	1.174,85	0,00	1.174,85
Plan	1.296.400,00	-1.532.200,00	-235.800,00	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	509.530,60	-228.669,35	280.861,25	4.934,35	0,00	4.934,35
Plan	573.800,00	-329.300,00	244.500,00	0,00	0,00	0,00
361201 Förderung von Kindern in	2.617.425,14	-2.279.833,91	337.591,23	234,97	0,00	234,97
Plan	2.205.800,00	-2.546.500,00	-340.700,00	0,00	0,00	0,00
362101 Außerschulische Jugendbi	20.255,30	-219.094,10	-198.838,80	0,00	0,00	0,00
Plan	47.200,00	-189.300,00	-142.100,00	0,00	0,00	0,00
363001 Ambulante u. teilstation	2.633.359,52	-2.578.183,40	55.176,12	0,00	0,00	0,00
Plan	2.755.000,00	-2.811.700,00	-56.700,00	0,00	0,00	0,00
363111 Jugendsozialarbeit	112.057,43	-149.697,27	-37.639,84	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	201.458,47	-195.070,99	6.387,48	100,00	0,00	100,00
Plan	336.400,00	-383.800,00	-47.400,00	0,00	0,00	0,00
363201 Förderung der Erziehung	3.925.219,55	-3.259.977,05	665.242,50	18.092,62	0,00	18.092,62
Plan	3.906.100,00	-3.273.500,00	632.600,00	0,00	0,00	0,00
363231 Gem.Unterbr.v. Müttern o	845.460,58	-824.724,93	20.735,65	0,00	0,00	0,00
Plan	600.000,00	-600.000,00	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	1.114.215,40	-1.554.313,14	-440.097,74	2.349,69	0,00	2.349,69
Plan	1.501.800,00	-1.779.700,00	-277.900,00	0,00	0,00	0,00
363381 Heimerz., Erz. in einer	6.915.973,01	-7.706.351,00	-790.377,99	0,00	0,00	0,00
Plan	7.759.000,00	-7.775.000,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00
363401 Hilfen f. j. Vollj. / I	5.678.770,10	-5.900.535,74	-221.765,64	0,00	0,00	0,00
Plan	4.750.000,00	-4.750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363511 Mitw.i.Verf.v.d.Vormunds	1.923,17	-1.858,85	64,32	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	-15.640,34	-15.640,34	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	-25.100,00	-25.100,00	0,00	0,00	0,00
363531 Mitw. in Verf. nach dem	0,00	-268.882,31	-268.882,31	0,00	0,00	0,00
Plan	3.000,00	-228.000,00	-225.000,00	0,00	0,00	0,00
363541 Amtspflegschaft, Amtsvor	21.467,02	-779.787,70	-758.320,68	2.349,69	0,00	2.349,69
Plan	4.300,00	-760.500,00	-756.200,00	0,00	0,00	0,00
363901 Verwaltung der Jugendhil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365001 Förd. von Kindertagesst.	1.475.648,25	-11.672.762,57	-10.197.114,32	469,94	0,00	469,94
Plan	1.738.800,00	-11.941.200,00	-10.202.400,00	0,00	0,00	0,00
365002 Betreuung v. Kindern in	12.299.506,07	-21.731.867,41	-9.432.361,34	7.049,08	0,00	7.049,08
Plan	11.391.000,00	-22.252.400,00	-10.861.400,00	0,00	0,00	0,00
366001 Einrichtungen der Jugend	67.578,37	-763.819,14	-696.240,77	27.397,17	-3,00	27.394,17
Plan	7.600,00	-857.500,00	-849.900,00	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	125.441,27	-188.823,43	-63.382,16	4.934,35	0,00	4.934,35
Plan	40.800,00	-195.900,00	-155.100,00	0,00	0,00	0,00
367601 Einrichtung f. H.z.E. u.	1.181.499,21	-1.707.879,92	-526.380,71	0,00	0,00	0,00
Plan	903.700,00	-1.906.000,00	-1.002.300,00	0,00	0,00	0,00
411001 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
414001 Maßnahmen der Gesundheit	0,00	-22.727,82	-22.727,82	0,00	0,00	0,00
Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421001 Förderung des Sports	15.929,65	-442.339,68	-426.410,03	0,00	0,00	0,00
Plan	32.100,00	-579.300,00	-547.200,00	0,00	0,00	0,00
424001 Sportstätten und Bäder	4.664,22	-208.560,69	-203.896,47	0,00	0,00	0,00
Plan	11.200,00	-269.800,00	-258.600,00	0,00	0,00	0,00
511001 Stadtplanung	28.757,61	-681.348,96	-652.591,35	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt		= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliche s Ergebnis
	Plan	23.500,00	-744.600,00	-721.100,00	0,00	0,00	0,00
511002	Sanierung	344.264,37	-1.190.665,02	-846.400,65	10.808,58	-41.030,42	-30.221,84
	Plan	1.172.900,00	-1.618.300,00	-445.400,00	0,00	0,00	0,00
511003	Vermessung / Geodaten	21.158,00	-307.732,65	-286.574,65	0,00	0,00	0,00
	Plan	8.000,00	-413.400,00	-405.400,00	0,00	0,00	0,00
511004	Beurteilung v. Verkehrsrl	2.793,93	-129.104,80	-126.310,87	939,88	0,00	939,88
	Plan	700,00	-135.000,00	-134.300,00	0,00	0,00	0,00
511005	Nachhaltige Stadtentwick	472.037,71	-673.599,25	-201.561,54	0,00	0,00	0,00
	Plan	518.300,00	-736.100,00	-217.800,00	0,00	0,00	0,00
511006	Nachhaltigkeit	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
511008	Verträge und Veranlagung	13.414,17	-128.402,73	-114.988,56	1.879,75	0,00	1.879,75
	Plan	2.600,00	-112.300,00	-109.700,00	0,00	0,00	0,00
521001	Bauordnung	1.388.434,19	-1.793.482,89	-405.048,70	4.699,38	0,00	4.699,38
	Plan	1.298.100,00	-1.845.500,00	-547.400,00	0,00	0,00	0,00
521002	Aufgaben n.d. Betriebssi	0,00	-4.111,86	-4.111,86	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
522001	Wohnraumschaffung und Wo	67.441,19	-47.227,41	20.213,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	62.500,00	-48.800,00	13.700,00	0,00	0,00	0,00
522002	Städtische Wohnungsbaufö	0,00	-30.160,87	-30.160,87	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-62.400,00	-62.400,00	0,00	0,00	0,00
523001	Denkmalschutz	92.663,89	-319.080,89	-226.417,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	120.700,00	-248.500,00	-127.800,00	0,00	0,00	0,00
531001	Elektrizitätsversorgung	2.262.805,22	0,00	2.262.805,22	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.550.000,00	0,00	2.550.000,00	0,00	0,00	0,00
532001	Gasversorgung	335.255,83	-3.570,00	331.685,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	450.000,00	-5.100,00	444.900,00	0,00	0,00	0,00
533001	Wasserversorgung	1.109.641,32	-21,45	1.109.619,87	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	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00
537001	Abfallwirtschaft	2.185,71	-31.525,23	-29.339,52	469,94	0,00	469,94
	Plan	115.400,00	-32.500,00	82.900,00	0,00	0,00	0,00
538001	Abwasserbeseitigung im e	11.634.524,41	-13.511.922,16	-1.877.397,75	8.928,83	0,00	8.928,83
	Plan	12.391.300,00	-13.544.100,00	-1.152.800,00	0,00	0,00	0,00
541001	Gemeindestraßen	4.867.699,34	-7.529.071,33	-2.661.371,99	71.723,10	-28.985,99	42.737,11
	Plan	3.504.300,00	-7.029.100,00	-3.524.800,00	0,00	0,00	0,00
541002	Förderung des Radverkehr	74.333,66	-272.895,96	-198.562,30	0,00	0,00	0,00
	Plan	126.400,00	-317.700,00	-191.300,00	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	221.127,79	-1.675.731,00	-1.454.603,21	0,00	-11.869,95	-11.869,95
	Plan	207.800,00	-1.777.300,00	-1.569.500,00	0,00	0,00	0,00
545002	Straßenreinigung	1.661.105,12	-1.066.051,45	595.053,67	234,97	0,00	234,97
	Plan	1.608.700,00	-1.094.700,00	514.000,00	0,00	0,00	0,00
546001	Parkhäuser und öffentlic	2.420.257,12	-1.605.287,16	814.969,96	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.399.100,00	-1.747.200,00	1.651.900,00	0,00	0,00	0,00
547001	Förderung ÖPNV/Mobilität	53.852,33	-812.972,21	-759.119,88	0,00	-7.679,31	-7.679,31
	Plan	90.500,00	-795.200,00	-704.700,00	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	-17.400,00	-14.200,00	0,00	0,00	0,00
551001	Grünanlagen	150.891,10	-1.870.645,25	-1.719.754,15	0,00	-4,00	-4,00
	Plan	109.800,00	-1.827.300,00	-1.717.500,00	0,00	0,00	0,00
552001	Gewässerunterhaltung	84.228,74	-291.854,78	-207.626,04	1.174,85	0,00	1.174,85
	Plan	18.800,00	-260.700,00	-241.900,00	0,00	0,00	0,00
552002	Hafenanlagen	2.861,72	-59.066,24	-56.204,52	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.900,00	-59.100,00	-56.200,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Ergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt		= Summe ordentliche Erträge	= Summe ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	außerordentliche Erträge	außerordentliche Aufwendungen	= außerordentliche s Ergebnis
553001	Friedhofs- und Bestattun	1.361.870,57	-1.612.722,95	-250.852,38	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.230.800,00	-1.519.500,00	-288.700,00	0,00	0,00	0,00
555001	Forsten Hansestadt Lüneb	960.206,27	-953.826,88	6.379,39	9.769,14	0,00	9.769,14
	Plan	811.700,00	-871.300,00	-59.600,00	0,00	0,00	0,00
561001	Energie / Umweltinformat	66.652,82	-126.210,48	-59.557,66	234,97	0,00	234,97
	Plan	60.900,00	-120.800,00	-59.900,00	0,00	0,00	0,00
561002	Klimaschutz	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
571001	Wirtschaftsförderung	1.039,88	-560.279,02	-559.239,14	0,00	0,00	0,00
	Plan	15.600,00	-375.400,00	-359.800,00	0,00	0,00	0,00
571002	Strategische Innenstadte	38.203,87	-34.811,08	3.392,79	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573001	Marktwesen	106.537,85	-194.262,11	-87.724,26	234,97	0,00	234,97
	Plan	245.100,00	-193.900,00	51.200,00	0,00	0,00	0,00
573002	Allg. Einrichtungen u. U	1.661.711,31	-842.206,21	819.505,10	75.000,00	0,00	75.000,00
	Plan	1.542.500,00	-1.048.400,00	494.100,00	0,00	0,00	0,00
573003	Hilfsbetriebe	28.841,80	-5.671.997,79	-5.643.155,99	5,00	0,00	5,00
	Plan	10.200,00	-5.713.200,00	-5.703.000,00	200,00	0,00	200,00
611001	Gemeindesteuern	76.738.353,03	-925.955,87	75.812.397,16	0,00	0,00	0,00
	Plan	64.542.500,00	-516.700,00	64.025.800,00	0,00	0,00	0,00
611002	Allgemeine Zuweisungen u	76.774.935,45	-58.201.262,00	18.573.673,45	0,00	0,00	0,00
	Plan	69.568.000,00	-54.990.000,00	14.578.000,00	0,00	0,00	0,00
612001	Allgemeine Finanzwirtsch	19.225,80	-3.615.882,88	-3.596.657,08	0,00	0,00	0,00
	Plan	29.500,00	-4.563.500,00	-4.534.000,00	0,00	0,00	0,00
612002	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		306.578.132,25	-299.155.510,02	7.422.622,23	1.975.140,13	-116.037,91	1.859.102,22
Plan		281.172.400,00	-293.939.700,00	-12.767.300,00	7.231.300,00	0,00	7.231.300,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt		= Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Sume Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Summe Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo aus Investitionstätigkeit
111001	Telekommunikation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111002	EDV und	823.306,36	-4.985.394,74	-4.162.088,38	0,00	-934.071,16	-934.071,16
	Plan	651.500,00	-5.145.700,00	-4.494.200,00	0,00	-702.000,00	-702.000,00
111003	Stadtkasse	41,17	-645.731,85	-645.690,68	0,00	0,00	0,00
	Plan	400,00	-814.600,00	-814.200,00	0,00	0,00	0,00
111004	Personalbetreuung	79.792,02	-1.860.211,58	-1.780.419,56	0,00	0,00	0,00
	Plan	107.400,00	-2.393.500,00	-2.286.100,00	0,00	0,00	0,00
111005	Personalabrechnung	571.110,32	-600.708,70	-29.598,38	0,00	0,00	0,00
	Plan	500.000,00	-507.600,00	-7.600,00	0,00	0,00	0,00
111006	Organisation und Interner	16.383,71	-2.311.092,45	-2.294.708,74	6.240,08	-91.619,12	-85.379,04
	Plan	10.000,00	-2.232.500,00	-2.222.500,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
111007	Arbeits- und Gesundheits	1.656,48	-277.902,89	-276.246,41	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-319.800,00	-319.800,00	0,00	0,00	0,00
111008	Druck- und Kopierarbeiten	70.210,34	-175.320,92	-105.110,58	0,00	0,00	0,00
	Plan	77.500,00	-177.300,00	-99.800,00	0,00	0,00	0,00
111009	Finanzservice	0,00	-377.941,56	-377.941,56	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-470.100,00	-470.100,00	0,00	0,00	0,00
111010	Steuerverwaltung	1.412,80	-309.883,04	-308.470,24	0,00	0,00	0,00
	Plan	6.600,00	-258.900,00	-252.300,00	0,00	0,00	0,00
111011	Erbbaurechtsverwaltung	1.121.780,25	-124.158,73	997.621,52	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.086.200,00	-149.900,00	936.300,00	0,00	0,00	0,00
111012	Betriebswirtschaft und Co	913.133,36	-1.333.400,94	-420.267,58	0,00	0,00	0,00
	Plan	829.800,00	-1.762.000,00	-932.200,00	0,00	0,00	0,00
111013	Antikorruptionsarbeit	0,00	-2.832,12	-2.832,12	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-4.200,00	-4.200,00	0,00	0,00	0,00
111015	Betreuung politischer Gre	2.051,33	-581.367,10	-579.315,77	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-587.400,00	-587.400,00	0,00	0,00	0,00
111016	Stadtrepräsentation	7.251,72	-316.435,52	-309.183,80	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	4.340,26	-269.034,47	-264.694,21	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.700,00	-213.900,00	-211.200,00	0,00	0,00	0,00
111018	Städt. Internetauftritt	1.860,11	-239.555,39	-237.695,28	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-197.700,00	-197.700,00	0,00	0,00	0,00
111019	Europaangelegenheiten	0,00	-29.897,31	-29.897,31	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-44.300,00	-44.300,00	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	55.116,93	-56.235,88	-1.118,95	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.800,00	-63.200,00	-15.400,00	0,00	0,00	0,00
111022	Rechnungsprüfung	0,00	-430.632,14	-430.632,14	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-479.600,00	-479.600,00	0,00	0,00	0,00
111023	Personalrat, Schwerbehind	0,00	-264.215,79	-264.215,79	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-274.400,00	-274.400,00	0,00	0,00	0,00
111024	Vergabe	0,00	-63.302,01	-63.302,01	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.000,00	-141.200,00	-139.200,00	0,00	0,00	0,00
111025	Ausschussbetreuung	0,00	-33.945,98	-33.945,98	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-44.700,00	-44.700,00	0,00	0,00	0,00
111026	Dienstleistungen 06	962,25	-246.756,20	-245.793,95	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-252.500,00	-252.500,00	0,00	0,00	0,00
111027	Förderung der Gleichstell	0,00	-23.735,80	-23.735,80	0,00	0,00	0,00
	Plan	500,00	-75.200,00	-74.700,00	0,00	0,00	0,00
111028	Verwaltungssteuerung vom	18.221,00	-1.501.248,56	-1.483.027,56	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt		= Summe Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätig keit	= Summe Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus Ifd. Verwaltungstätig keit	= Summe Einzahlungen aus Investionstätigk eit	Summe Auszahlungen für Investionstätigk eit	Saldo aus Investionstätigkeit
	Plan	27.600,00	-1.616.400,00	-1.588.800,00	0,00	0,00	0,00
111029	Rechtl. unselbständige St	32.567,82	-4.749,09	27.818,73	0,00	0,00	0,00
	Plan	49.300,00	-54.200,00	-4.900,00	0,00	0,00	0,00
111030	Beb.u.unbeb.	0,00	-11.683,05	-11.683,05	4.923.220,00	-12.397.684,70	-7.474.464,70
	Plan	0,00	-30.400,00	-30.400,00	7.385.000,00	-177.000,00	7.208.000,00
111031	Dienstleistg. d. Rechtsam	57.413,37	-659.585,59	-602.172,22	0,00	0,00	0,00
	Plan	293.300,00	-987.400,00	-694.100,00	0,00	0,00	0,00
111032	Dienstleistungen des Rech	70.344,16	-181.359,02	-111.014,86	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-102.900,00	-102.900,00	0,00	0,00	0,00
111033	Steuerungsunterstützung f	0,00	-25.557,53	-25.557,53	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-41.300,00	-41.300,00	0,00	0,00	0,00
111034	Verwaltung der Hospitäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111035	DL Gebäudewirtschaft	517.510,56	-7.455.918,66	-6.938.408,10	388.430,40	-535.338,69	-146.908,29
	Plan	486.900,00	-9.931.800,00	-9.444.900,00	273.600,00	-1.186.600,00	-913.000,00
111036	Forderungsbuchhaltung	162.750,85	-593.299,09	-430.548,24	0,00	0,00	0,00
	Plan	350.300,00	-664.600,00	-314.300,00	0,00	0,00	0,00
111037	Steuerungsunterstützung f	207,86	-236.420,65	-236.212,79	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-385.800,00	-385.800,00	0,00	0,00	0,00
111038	Digitalstrategie	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
111039	Internes Nachhaltigkeitsm	0,00	-101.075,90	-101.075,90	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-132.000,00	-132.000,00	0,00	0,00	0,00
111040	Bürger:innenbeteiligung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121001	Wahlen	80.044,85	-383.116,15	-303.071,30	0,00	0,00	0,00
	Plan	110.000,00	-241.000,00	-131.000,00	0,00	0,00	0,00
121002	Bevölkerungsstatistik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-600,00	-600,00	0,00	0,00	0,00
122001	Umweltbehördliche	38.205,12	-637.971,70	-599.766,58	0,00	0,00	0,00
	Plan	38.800,00	-690.300,00	-651.500,00	0,00	0,00	0,00
122005	Gewerbeangelegenheiten	176.505,88	-138.791,87	37.714,01	0,00	0,00	0,00
	Plan	95.500,00	-198.800,00	-103.300,00	0,00	0,00	0,00
122006	Gaststättenangelegenheite	4.580,00	-87.796,46	-83.216,46	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.000,00	-74.200,00	-72.200,00	0,00	0,00	0,00
122007	Straßenverkehr	60.608,37	-257.138,44	-196.530,07	0,00	-5.918,69	-5.918,69
	Plan	0,00	-289.200,00	-289.200,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00
122008	Erlaubnisse u. Genehmigun	336.567,39	-368.923,36	-32.355,97	0,00	0,00	0,00
	Plan	415.400,00	-357.200,00	58.200,00	0,00	0,00	0,00
122009	Sicherheit und Ordnung	91.007,85	-400.062,18	-309.054,33	0,00	0,00	0,00
	Plan	185.100,00	-577.100,00	-392.000,00	0,00	0,00	0,00
122010	Versammlungen u.	50,00	-47.525,59	-47.475,59	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-51.900,00	-51.900,00	0,00	0,00	0,00
122011	Ermittlungsdienst	0,00	-136.723,11	-136.723,11	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-97.600,00	-97.600,00	0,00	0,00	0,00
122012	Meldeangelegenheiten	68.208,54	-628.222,20	-560.013,66	0,00	0,00	0,00
	Plan	51.000,00	-555.100,00	-504.100,00	0,00	0,00	0,00
122013	Ausweis und sonstige Doku	600.374,04	-653.441,24	-53.067,20	0,00	0,00	0,00
	Plan	525.000,00	-725.100,00	-200.100,00	0,00	0,00	0,00
122014	Sonst. Bürgerangelegenhei	38.801,65	-382.402,84	-343.601,19	0,00	0,00	0,00
	Plan	56.000,00	-353.300,00	-297.300,00	0,00	0,00	0,00
122015	Ausländerangelegenheiten	868.888,70	-1.793.760,40	-924.871,70	0,00	0,00	0,00
	Plan	700.700,00	-1.950.000,00	-1.249.300,00	0,00	0,00	0,00
122016	Personenstandsangelegenh	267.381,88	-673.155,57	-405.773,69	0,00	0,00	0,00
	Plan	205.400,00	-710.500,00	-505.100,00	0,00	0,00	0,00
122017	Kriminalpräventionsrat	0,00	-2.763,93	-2.763,93	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt		= Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Einzahlungen aus Investionstätigk eit	Summe Auszahlungen für Investionstätigk eit	Saldo aus Investionstätigkeit
	Plan	100,00	-5.000,00	-4.900,00	0,00	0,00	0,00
122018	Verwarnverf.;Verkehrsordn	501.526,91	-426.182,16	75.344,75	0,00	0,00	0,00
	Plan	760.000,00	-500.200,00	259.800,00	0,00	0,00	0,00
122019	Sonstige Dienstleistungen	164,55	-42.755,00	-42.590,45	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-47.500,00	-47.500,00	0,00	0,00	0,00
126001	Feuerwehr und Brandschutz	235.130,32	-2.397.890,29	-2.162.759,97	56.411,48	-67.841,31	-11.429,83
	Plan	212.500,00	-2.541.000,00	-2.328.500,00	55.000,00	-689.500,00	-634.500,00
128001	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
211001	Grundschulen	631.529,89	-4.684.728,19	-4.053.198,30	1.039.598,25	-4.485.372,64	-3.445.774,39
	Plan	318.200,00	-4.656.200,00	-4.338.000,00	2.348.000,00	-4.015.000,00	-1.667.000,00
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	1.399.307,89	-1.225.302,44	174.005,45	464.743,92	-303.901,22	160.842,70
	Plan	962.700,00	-1.348.900,00	-386.200,00	151.600,00	-252.000,00	-100.400,00
217001	Gymnasien	2.792.423,57	-2.824.973,76	-32.550,19	529.631,59	-1.096.880,53	-567.248,94
	Plan	2.063.900,00	-2.043.200,00	20.700,00	1.819.800,00	-5.662.000,00	-3.842.200,00
218001	Gesamtschulen	2.182.357,41	-1.432.989,58	749.367,83	677.600,53	-1.199.899,08	-522.298,55
	Plan	911.000,00	-1.148.500,00	-237.500,00	1.060.000,00	-3.305.000,00	-2.245.000,00
221001	Förderschulen	305.581,72	-386.366,79	-80.785,07	27.273,37	-687.828,75	-660.555,38
	Plan	185.200,00	-599.900,00	-414.700,00	150.800,00	-51.000,00	99.800,00
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	125.873,82	-735.652,03	-609.778,21	108.290,00	-109.757,19	-1.467,19
	Plan	318.600,00	-791.500,00	-472.900,00	1.304.800,00	-1.447.800,00	-143.000,00
244001	Kreisschulbaukasse	0,00	0,00	0,00	0,00	-908.962,00	-908.962,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	-959.000,00	-959.000,00
251001	Archivierung und Informat	118.278,52	-1.134.210,08	-1.015.931,56	14.059,85	-14.059,85	0,00
	Plan	33.500,00	-1.142.700,00	-1.109.200,00	0,00	-8.500,00	-8.500,00
252001	Museen	0,00	-1.053.006,13	-1.053.006,13	499.433,95	-238.923,89	260.510,06
	Plan	8.000,00	-1.160.700,00	-1.152.700,00	1.346.000,00	-1.646.000,00	-300.000,00
252002	Bildende Kunst	2.000,00	-36.801,62	-34.801,62	0,00	-44.129,94	-44.129,94
	Plan	2.000,00	-33.400,00	-31.400,00	0,00	0,00	0,00
261001	Theater	82.700,00	-1.818.445,95	-1.735.745,95	0,00	0,00	0,00
	Plan	74.200,00	-1.817.200,00	-1.743.000,00	0,00	0,00	0,00
262001	Musikförderung	15.000,00	-75.550,09	-60.550,09	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-76.200,00	-76.200,00	0,00	0,00	0,00
263001	Musikschule	1.224.505,94	-1.371.877,18	-147.371,24	0,00	-5.393,31	-5.393,31
	Plan	1.026.900,00	-1.491.100,00	-464.200,00	0,00	0,00	0,00
271001	Volkshochschule	0,00	-407.056,89	-407.056,89	49.800,00	0,00	49.800,00
	Plan	101.800,00	-261.600,00	-159.800,00	49.800,00	0,00	49.800,00
272001	Bibliothekarische Medien-	151.668,26	-965.144,64	-813.476,38	197.716,14	-49.438,28	148.277,86
	Plan	72.800,00	-915.600,00	-842.800,00	0,00	-116.000,00	-116.000,00
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	37.088,55	-301.739,43	-264.650,88	0,00	-30.000,00	-30.000,00
	Plan	65.600,00	-332.600,00	-267.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00
281002	Literaturförderung	0,00	-27.521,63	-27.521,63	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-35.400,00	-35.400,00	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	888.983,29	-2.159.883,44	-1.270.900,15	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

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt		= Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Summe Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo aus Investitionstätigkeit
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311301	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
311401	Hilfen zur Gesundheit	647.685,42	-647.685,42	0,00	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 Lebensla	186.704,80	-186.704,80	0,00	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.	2.395.654,84	-1.123.262,84	1.272.392,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.370.600,00	-1.332.000,00	38.600,00	0,00	0,00	0,00
311541	Altenhilfe	17.228,86	-17.228,86	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311601	Grundsicherung im Alter u	14.399.382,98	-14.559.940,47	-160.557,49	0,00	0,00	0,00
	Plan	13.996.500,00	-13.996.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311801	Hilfe zur Pflege (7. Kapi	3.402.509,06	-3.402.509,06	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.320.000,00	-3.320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311901	Senioren- u. Pflegestützp	420.891,01	-375.872,56	45.018,45	0,00	0,00	0,00
	Plan	335.700,00	-483.200,00	-147.500,00	0,00	0,00	0,00
311902	Durchführung Heimgesetz	3.577,00	-146.564,55	-142.987,55	0,00	0,00	0,00
	Plan	88.200,00	-162.700,00	-74.500,00	0,00	0,00	0,00
311903	Verwaltung der Sozialhilf	2.165.079,91	-2.013.639,13	151.440,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.024.000,00	-2.377.900,00	-353.900,00	0,00	0,00	0,00
312901	Verw. der Grundsicherung	67.121,63	-76.611,87	-9.490,24	0,00	0,00	0,00
	Plan	83.800,00	-83.600,00	200,00	0,00	0,00	0,00
313001	Leist. an Leistungsberech	1.729.623,94	-1.945.125,77	-215.501,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.164.200,00	-2.363.600,00	-199.400,00	0,00	0,00	0,00
314100	Leistungen zur medizinisc	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 Beschäftig	5.052.636,99	-5.052.636,99	0,00	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 a	1.271.745,63	-1.271.745,63	0,00	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	6.621,33	-6.621,33	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314500	Assistenzleistungen	12.675.124,95	-12.675.124,95	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	9.810.500,00	-9.810.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314600	Heilpädagogische Leistun	4.608.498,68	-2.629.468,55	1.979.030,13	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 Fähigkeiten	3.991.711,77	-2.598.268,74	1.393.443,03	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.017.000,00	-2.017.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314800	Sonst./Weitr. Leistungen	172.545,29	-297.567,74	-125.022,45	0,00	0,00	0,00
	Plan	21.000,00	-21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
314901	Verwaltung der Einglieder	0,00	-740.714,73	-740.714,73	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-889.300,00	-889.300,00	0,00	0,00	0,00
315001	Soziale Einrichtungen	0,03	1.500,00	1.500,03	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
315101	Soziale Einrichtungen für	115.753,09	-145.493,86	-29.740,77	0,00	0,00	0,00
	Plan	190.000,00	-193.200,00	-3.200,00	0,00	0,00	0,00
315201	Soziale Einrichtung für p	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 für	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
315401	Soziale Einrichtungen für	974.164,60	-625.695,00	348.469,60	0,00	-3.723,22	-3.723,22
	Plan	1.470.000,00	-661.600,00	808.400,00	0,00	0,00	0,00
315501	Soziale Einrichtungen für	2.468.523,99	-3.328.194,90	-859.670,91	394.051,28	-33.398,29	360.652,99
	Plan	2.578.300,00	-3.730.500,00	-1.152.200,00	394.000,00	0,00	394.000,00
315601	Andere soziale Einrichtun	422.941,59	-845.476,91	-422.535,32	55.400,00	-285.379,15	-229.979,15

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt		= Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Summe Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo aus Investitionstätigkeit
	Plan	596.800,00	-1.052.200,00	-455.400,00	200.000,00	-1.035.000,00	-835.000,00
315602	Andere soziale Einrichtun	380,96	-130.894,05	-130.513,09	541.500,00	-521.109,25	20.390,75
	Plan	0,00	-178.000,00	-178.000,00	0,00	0,00	0,00
341001	Unterhaltsvorschussleistu	2.947.319,31	-3.317.452,38	-370.133,07	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.540.000,00	-3.748.100,00	-208.100,00	0,00	0,00	0,00
344001	Durchf.d.HkG u.HHG; Leist	56.760,00	-47.850,00	8.910,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	68.400,00	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
345001	Landesblindengeld	347.956,50	-327.467,50	20.489,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346001	Wohngeldleistungen	4.915,64	-349.710,26	-344.794,62	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-449.200,00	-449.200,00	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	717.668,31	-1.350.979,46	-633.311,15	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.295.500,00	-1.531.400,00	-235.900,00	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	498.146,87	-157.837,42	340.309,45	0,00	0,00	0,00
	Plan	570.000,00	-325.800,00	244.200,00	0,00	0,00	0,00
361201	Förderung von Kindern in	1.863.250,30	-2.259.939,68	-396.689,38	16.548,09	-16.548,09	0,00
	Plan	2.200.000,00	-2.540.700,00	-340.700,00	0,00	0,00	0,00
362101	Außerschulische Jugendbil	20.255,30	-214.412,19	-194.156,89	0,00	0,00	0,00
	Plan	47.200,00	-188.600,00	-141.400,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00
363001	Ambulante u. teilstationä	2.606.546,29	-2.606.546,29	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.755.000,00	-2.811.700,00	-56.700,00	0,00	0,00	0,00
363111	Jugendsozialarbeit	111.803,67	-148.416,67	-36.613,00	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	201.458,47	-197.861,96	3.596,51	0,00	0,00	0,00
	Plan	336.400,00	-383.800,00	-47.400,00	0,00	0,00	0,00
363201	Förderung der Erziehung i	3.911.804,23	-3.063.187,76	848.616,47	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.892.200,00	-3.255.800,00	636.400,00	0,00	0,00	0,00
363231	Gem.Unterbr.v. Müttern o.	837.450,55	-838.697,72	-1.247,17	0,00	0,00	0,00
	Plan	600.000,00	-600.000,00	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	1.181.518,31	-1.471.982,70	-290.464,39	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.500.000,00	-1.778.000,00	-278.000,00	0,00	0,00	0,00
363381	Heimerz., Erz. in einer s	7.969.003,64	-7.878.839,62	90.164,02	0,00	0,00	0,00
	Plan	7.759.000,00	-7.775.000,00	-16.000,00	0,00	0,00	0,00
363401	Hilfen f. j. Vollj. / In	9.103.631,07	-5.960.970,72	3.142.660,35	0,00	0,00	0,00
	Plan	4.750.000,00	-4.750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
363511	Mitw.i.Verf.v.d.Vormundsc	4.657,93	-1.923,17	2.734,76	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	-15.606,00	-15.606,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-25.100,00	-25.100,00	0,00	0,00	0,00
363531	Mitw. in Verf. nach dem J	0,00	-268.847,98	-268.847,98	0,00	0,00	0,00
	Plan	3.000,00	-228.000,00	-225.000,00	0,00	0,00	0,00
363541	Amtspflegschaft, Amtsvorm	10.973,16	-759.252,70	-748.279,54	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.500,00	-758.800,00	-756.300,00	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.	1.050.548,74	-13.569.189,12	-12.518.640,38	2.693.008,48	-4.477.225,45	-1.784.216,97
	Plan	1.603.200,00	-11.579.200,00	-9.976.000,00	360.000,00	-230.000,00	130.000,00
365002	Betreuung v. Kindern in s	11.833.833,35	-20.988.757,00	-9.154.923,65	662.990,43	-269.729,46	393.260,97
	Plan	11.306.900,00	-21.953.400,00	-10.646.500,00	620.000,00	-340.000,00	280.000,00
366001	Einrichtungen der Jugenda	7.800,00	-722.691,56	-714.891,56	27.000,00	-4.952,26	22.047,74

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt		= Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätig keit	Summe Auszahlungen für Investitionstätig keit	Saldo aus Investitionstätigkeit
	Plan	1.600,00	-813.100,00	-811.500,00	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	56.373,11	-147.854,32	-91.481,21	0,00	0,00	0,00
	Plan	37.000,00	-188.800,00	-151.800,00	0,00	0,00	0,00
367601	Einrichtung f. H.z.E. u.	1.214.636,45	-1.578.375,10	-363.738,65	0,00	-6.242,06	-6.242,06
	Plan	903.700,00	-1.881.200,00	-977.500,00	0,00	0,00	0,00
411001	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
414001	Maßnahmen der	0,00	-19.726,01	-19.726,01	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421001	Förderung des Sports	4.153,00	-336.006,58	-331.853,58	0,00	-45.000,00	-45.000,00
	Plan	8.900,00	-501.000,00	-492.100,00	280.000,00	-930.000,00	-650.000,00
424001	Sportstätten und Bäder	0,00	-221.792,61	-221.792,61	0,00	-1.139.773,12	-1.139.773,12
	Plan	7.400,00	-268.100,00	-260.700,00	150.000,00	-1.485.000,00	-1.335.000,00
511001	Stadtplanung	28.150,90	-691.707,51	-663.556,61	0,00	9.606,87	9.606,87
	Plan	20.500,00	-735.900,00	-715.400,00	0,00	0,00	0,00
511002	Sanierung	31.490,32	-555.230,92	-523.740,60	50.000,00	-712.116,73	-662.116,73
	Plan	232.900,00	-794.200,00	-561.300,00	2.415.000,00	-3.805.000,00	-1.390.000,00
511003	Vermessung / Geodaten	16.220,00	-295.030,61	-278.810,61	0,00	0,00	0,00
	Plan	8.000,00	-401.800,00	-393.800,00	0,00	0,00	0,00
511004	Beurteilung v. Verkehrslä	0,00	-120.747,40	-120.747,40	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-134.300,00	-134.300,00	0,00	0,00	0,00
511005	Nachhaltige Stadtentwickl	446.100,27	-677.911,27	-231.811,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	518.300,00	-736.100,00	-217.800,00	0,00	0,00	0,00
511006	Nachhaltigkeit	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
511008	Verträge und Veranlagunge	8.021,30	-111.206,18	-103.184,88	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.200,00	-111.000,00	-109.800,00	0,00	0,00	0,00
521001	Bauordnung	1.340.709,50	-1.742.034,05	-401.324,55	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.294.500,00	-1.841.700,00	-547.200,00	0,00	0,00	0,00
521002	Aufgaben n.d. Betriebssic	0,00	-4.111,86	-4.111,86	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
522001	Wohnraumschaffung und	67.098,19	-47.191,41	19.906,78	0,00	0,00	0,00
	Plan	62.500,00	-48.800,00	13.700,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
522002	Städtische	0,00	-2.666,20	-2.666,20	0,00	-5.200,00	-5.200,00
	Plan	0,00	-2.600,00	-2.600,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
523001	Denkmalschutz	22.600,43	-162.719,93	-140.119,50	0,00	-254.919,15	-254.919,15
	Plan	4.600,00	-170.900,00	-166.300,00	150.000,00	-590.000,00	-440.000,00
531001	Elektrizitätsversorgung	2.270.705,22	0,00	2.270.705,22	0,00	0,00	0,00
	Plan	2.550.000,00	0,00	2.550.000,00	0,00	0,00	0,00
532001	Gasversorgung	332.725,83	-3.570,00	329.155,83	0,00	0,00	0,00
	Plan	450.000,00	-5.100,00	444.900,00	0,00	0,00	0,00
533001	Wasserversorgung	1.109.641,32	0,00	1.109.641,32	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	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00
537001	Abfallwirtschaft	128.004,17	-26.572,10	101.432,07	0,00	0,00	0,00
	Plan	115.000,00	-31.400,00	83.600,00	0,00	0,00	0,00
538001	Abwasserbeseitigung im ei	12.151.766,04	-13.373.118,14	-1.221.352,10	0,00	0,00	0,00
	Plan	12.379.900,00	-13.530.400,00	-1.150.500,00	0,00	0,00	0,00
541001	Gemeindestraßen	69.977,52	-2.342.878,02	-2.272.900,50	707.099,30	-1.451.767,98	-744.668,68
	Plan	58.800,00	-2.281.300,00	-2.222.500,00	964.000,00	-4.066.000,00	-3.102.000,00
541002	Förderung des Radverkehrs	53,98	-370.862,17	-370.808,19	100.000,00	-659.693,49	-559.693,49
	Plan	75.000,00	-171.900,00	-96.900,00	150.000,00	-550.000,00	-400.000,00
542001	Kreisstraßen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Hansestadt Lüneburg

Querschnitt Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2021

Produkt		= Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig keit	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigk eit	Summe Auszahlungen für Investitionstätigk eit	Saldo aus Investitionstätigkeit
	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	0,00	-1.453.723,53	-1.453.723,53	0,00	-69.743,20	-69.743,20
	Plan	200.000,00	-1.557.400,00	-1.357.400,00	40.000,00	-295.000,00	-255.000,00
545002	Straßenreinigung	1.674.303,03	-1.052.465,91	621.837,12	0,00	0,00	0,00
	Plan	1.608.500,00	-1.094.500,00	514.000,00	0,00	0,00	0,00
546001	Parkhäuser und öffentlich	2.418.860,99	-1.643.319,08	775.541,91	0,00	-94.592,05	-94.592,05
	Plan	3.172.000,00	-1.450.800,00	1.721.200,00	50.000,00	-440.000,00	-390.000,00
547001	Förderung ÖPNV/Mobilität	34.275,39	-606.886,27	-572.610,88	203.737,65	-307.719,21	-103.981,56
	Plan	35.000,00	-716.600,00	-681.600,00	250.000,00	-450.000,00	-200.000,00
548001	Industriebahn	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
551001	Grünanlagen	76.640,46	-1.620.238,13	-1.543.597,67	3.632,00	-96.513,86	-92.881,86
	Plan	52.800,00	-1.663.900,00	-1.611.100,00	0,00	-210.000,00	-210.000,00
552001	Gewässerunterhaltung	0,00	515.519,19	515.519,19	0,00	-1.200.465,80	-1.200.465,80
	Plan	2.700,00	-237.800,00	-235.100,00	0,00	-325.000,00	-325.000,00
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	1.245.368,87	-1.515.525,08	-270.156,21	0,00	-63.091,14	-63.091,14
	Plan	1.195.700,00	-1.394.300,00	-198.600,00	0,00	-293.000,00	-293.000,00
555001	Forsten Hansestadt Lünebu	824.228,72	-841.944,39	-17.715,67	370,37	-1.400,00	-1.029,63
	Plan	804.500,00	-857.500,00	-53.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
561001	Energie / Umweltinformati	50.667,25	-105.442,04	-54.774,79	-33.424,00	-27.880,00	-61.304,00
	Plan	50.100,00	-110.000,00	-59.900,00	25.000,00	-70.000,00	-45.000,00
561002	Klimaschutz	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
571001	Wirtschaftsförderung	939,88	-758.710,45	-757.770,57	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-368.700,00	-368.700,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
571002	Strategische Innenstadten	38.203,87	-36.355,75	1.848,12	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573001	Marktwesen	141.100,94	-148.633,28	-7.532,34	0,00	0,00	0,00
	Plan	239.200,00	-165.100,00	74.100,00	0,00	0,00	0,00
573002	Allg. Einrichtungen u. Un	1.661.711,31	-829.706,22	832.005,09	0,00	-351.000,00	-351.000,00
	Plan	1.542.500,00	-1.048.400,00	494.100,00	0,00	-350.000,00	-350.000,00
573003	Hilfsbetriebe	26.294,48	-5.671.857,79	-5.645.563,31	5,00	0,00	5,00
	Plan	10.400,00	-5.713.200,00	-5.702.800,00	0,00	0,00	0,00
611001	Gemeindesteuern	76.591.330,57	-222.009,60	76.369.320,97	0,00	0,00	0,00
	Plan	64.292.500,00	-516.700,00	63.775.800,00	0,00	0,00	0,00
611002	Allgemeine Zuweisungen	73.639.075,00	-56.436.103,00	17.202.972,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	68.778.000,00	-54.990.000,00	13.788.000,00	0,00	0,00	0,00
612001	Allgemeine Finanzwirtscha	5.705,80	-3.638.736,47	-3.633.030,67	652.682,28	-1.051.528,78	-398.846,50
	Plan	29.500,00	-4.563.500,00	-4.534.000,00	24.000,00	0,00	24.000,00
612002	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		298.405.314,04	-276.740.261,37	21.665.052,67	15.057.050,44	-36.348.125,22	-21.291.074,78
	Plan	270.832.000,00	-279.621.900,00	-8.789.900,00	22.016.400,00	-36.051.900,00	-14.035.500,00

HANSESTADT LÜNEBURG

Jahresrechnung 2021

Kontenübersichten
Ergebnis- und
Finanzrechnung

Kontenübersicht Ergebnisrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2020
1.	Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	100.332.373,76	108.742.500	123.284.964,00	14.542.464,00	800.000,00	0,00
3011	Grundsteuer A	33.246,76	36.500	37.245,57	745,57	0,00	0,00
3012	Grundsteuer B	14.191.393,35	15.236.000	14.423.192,00	-812.808,00	0,00	0,00
3013	Gewerbesteuer	40.258.234,37	46.000.000	60.182.808,56	14.182.808,56	800.000,00	0,00
3021	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	33.695.096,00	35.500.000	37.426.912,00	1.926.912,00	0,00	0,00
3022	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.915.347,00	9.500.000	9.757.699,40	257.699,40	0,00	0,00
3031	Vergnügungssteuer	1.314.728,00	1.600.000	822.290,34	-777.709,66	0,00	0,00
3032	Hundesteuer	250.904,67	250.000	262.332,00	12.332,00	0,00	0,00
3034	Zweitwohnungssteuer	68.350,80	70.000	67.783,20	-2.216,80	0,00	0,00
3039	Beherbergungssteuer	605.072,81	550.000	304.700,93	-245.299,07	0,00	0,00
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.483.159,80	58.273.800	63.959.856,33	5.686.056,33	0,00	0,00
3111	Schlüsselzuweisungen vom Land	25.474.640,00	20.480.000	25.360.632,00	4.880.632,00	0,00	0,00
3131	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	11.678.790,00	3.298.000	3.439.736,00	141.736,00	0,00	0,00
3140	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	1.164.294,47	1.539.700	1.835.772,97	296.072,97	0,00	0,00
3141	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.995.950,96	9.197.700	9.529.038,51	331.338,51	0,00	0,00
3142	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.904,00	29.000	8.904,00	-20.096,00	0,00	0,00
3142	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	20.334.381,00	23.358.900	23.118.336,22	-240.563,78	0,00	0,00
3143	Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden und dgl.	2.500,00	0	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
3144	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonst. öffentl. Bereich	0,00	10.500	0,00	-10.500,00	0,00	0,00
3145	Zuschüsse für lfd. Zwecke v. verbund. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	665.000,00	355.000	422.190,00	67.190,00	0,00	0,00
3146	Zuschüsse für lfd. Zwecke von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	958,66	958,66	0,00	0,00
3147	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	79.128,00	79.128,00	0,00	0,00
3148	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	158.699,37	5.000	163.659,97	158.659,97	0,00	0,00
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.766.443,02	7.627.400	6.376.717,10	-1.250.682,90	0,00	0,00
3161	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.714.558,62	6.982.200	5.757.650,76	-1.224.549,24	0,00	0,00
3371	Erträge Auflösung Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	1.051.884,40	645.200	619.066,34	-26.133,66	0,00	0,00
1.04	sonstige Transfererträge	4.989.196,40	4.167.700	5.682.377,69	1.514.677,69	0,00	0,00
3210	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	3.038.917,14	2.152.500	4.006.647,51	1.854.147,51	0,00	0,00
3220	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	579.084,35	1.125.200	583.927,79	-541.272,21	0,00	0,00
3291	Andere sonstige Transfererträge	1.371.194,91	890.000	1.091.802,39	201.802,39	0,00	0,00
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	19.774.533,59	21.280.400	20.101.183,19	-1.179.216,81	0,00	0,00
3311	Verwaltungsgebühren	2.270.867,19	2.736.500	3.216.653,92	480.153,92	0,00	0,00
3321	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	6.042.679,31	7.058.200	6.073.534,35	-984.665,65	0,00	0,00
3321	Erträge aus Benutzungsgebühren u.ä. durch FB8	368.312,26	509.100	371.192,55	-137.907,45	0,00	0,00
3321	Niederschlagswassergebühr	1.906.221,04	1.919.700	1.912.237,67	-7.462,33	0,00	0,00
3321	Gebühren für Gräber u.Bestattungen	1.084.855,00	1.100.000	1.153.178,00	53.178,00	0,00	0,00
3321	Engelte für Friedhofsleistungen	19.222,41	37.900	25.337,64	-12.562,36	0,00	0,00
3321	Schmutzwassergebühren	8.057.028,58	7.919.000	7.326.777,96	-592.222,04	0,00	0,00
3321	Abfallbeseitigungsgebühren	25.347,80	0	22.271,10	22.271,10	0,00	0,00
1.06	privatrechtliche Entgelte	4.229.095,55	4.951.500	4.609.877,93	-341.622,07	0,00	0,00
3411	Erträge aus Vermietung und Verpachtung	568.202,31	657.200	524.156,74	-133.043,26	0,00	0,00
3411	Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	1.027.088,37	1.025.500	1.063.057,36	37.557,36	0,00	0,00
3411	Erträge aus Mieten und Pachten durch FB 8	760.784,67	882.100	918.553,40	36.453,40	0,00	0,00
3421	Erträge aus Verkauf	300.338,03	368.200	388.579,13	20.379,13	0,00	0,00
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	702.164,07	825.600	875.766,75	50.166,75	0,00	0,00
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte FB 8	870.518,10	1.192.900	839.764,55	-353.135,45	0,00	0,00

Kontenübersicht Ergebnisrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2020
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	68.625.643,85	65.370.100	68.079.325,53	2.709.225,53	0,00	0,00
3480	Erstattungen vom Bund	173.762,32	68.700	65.728,34	-2.971,66	0,00	0,00
3481	Erstattungen vom Land	2.816.886,86	2.746.900	3.344.576,54	597.676,54	0,00	0,00
3481	Erstattungen vom Land - Sozialleistungen	352.768,40	446.500	377.800,00	-68.700,00	0,00	0,00
3482	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.892.284,15	3.007.500	2.851.307,33	-156.192,67	0,00	0,00
3482	Erstattungen vom LK Lüneburg	55.737.446,63	53.780.600	56.039.975,72	2.259.375,72	0,00	0,00
3482	Erstattungen vom LK Lüneburg FB 8	2.344.380,15	1.792.200	1.952.209,74	160.009,74	0,00	0,00
3484	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	410.365,59	240.700	591.135,04	350.435,04	0,00	0,00
3485	Erstattungen v. verbund. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	439.081,28	423.000	315.112,76	-107.887,24	0,00	0,00
3485	Erstattungen v. verbund. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen FB 8	38.278,46	15.100	114,75	-14.985,25	0,00	0,00
3486	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	773.123,77	1.115.300	212.534,59	-902.765,41	0,00	0,00
3487	Erstattungen von privaten Unternehmen	189.111,17	303.400	309.467,77	6.067,77	0,00	0,00
3488	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.458.155,07	1.430.200	2.019.362,95	589.162,95	0,00	0,00
1.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	399.832,44	704.300	747.426,55	43.126,55	0,00	0,00
3610	Zinserträge	157.174,44	154.300	155.161,20	861,20	0,00	0,00
3691	Verzinsung v.Steuernachforderungen	242.658,00	550.000	592.265,00	42.265,00	0,00	0,00
3699	Weitere sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,35	0,35	0,00	0,00
1.09	aktivierungsfähige Eigenleistungen	1.624.150,62	1.612.000	1.948.625,03	336.625,03	0,00	0,00
3711	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	1.624.150,62	1.612.000	1.948.625,03	336.625,03	0,00	0,00
1.11	sonstige ordentliche Erträge	8.940.290,49	8.442.700	11.787.778,90	3.345.078,90	0,00	0,00
3511	Konzessionsabgaben Strom	2.336.545,14	2.550.000	2.262.663,60	-287.336,40	0,00	0,00
3511	Konzessionsabgaben Gas	387.033,94	450.000	335.183,82	-114.816,18	0,00	0,00
3511	Konzessionsabgaben Wasser	866.304,26	1.000.000	976.519,92	-23.480,08	0,00	0,00
3511	Erträge Leitungsrecht Fernwärme	340.000,00	370.000	340.000,00	-30.000,00	0,00	0,00
3511	Erträge aus Gestattungen FB 8	8.610,90	16.000	658,66	-15.341,34	0,00	0,00
3521	Erstattung von Steuern	0,00	0	1.158,60	1.158,60	0,00	0,00
3541	Erstattung von Körperschaftsteuer	0,00	0	18.031,11	18.031,11	0,00	0,00
3560	Buß-, Verwarn-, Zwangsgelder, Säumniszuschläge etc.	1.444.478,02	1.393.800	1.099.196,21	-294.603,79	0,00	0,00
3582	Ertr.a.d.Aufl.od.Herabsg.v.Wertber. v.Rückstell.	2.655.667,42	850.900	4.628.913,09	3.778.013,09	0,00	0,00
3583	Sonst.nicht zahlungswirksame ordentl.Erträge	526.425,15	250.700	447.804,91	197.104,91	0,00	0,00
3591	Andere sonst. ordentl. Erträge	111,02	23.600	20.187,67	-3.412,33	0,00	0,00
3651	Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	375.114,64	1.537.700	1.657.461,31	119.761,31	0,00	0,00
1.12	= Ordentliche Erträge	282.164.719,52	281.172.400	306.578.132,25	25.405.732,25	800.000,00	0,00
2.	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01	Personalaufwendungen	-76.637.694,65	-81.008.500	-82.550.114,77	-1.541.614,77	0,00	0,00
4010	Dienstaufwend.-Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-53.739.649,95	-58.953.200	-57.754.362,16	1.198.837,84	0,00	0,00
4020	Dienstaufwend.-Beiträge zu Versorgungskassen	-6.857.991,15	-7.183.600	-7.050.379,61	133.220,39	0,00	0,00
4030	Dienstaufwend.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-9.634.154,16	-10.807.500	-10.614.758,06	192.741,94	0,00	0,00
4040	Dienstaufwend.-Beihilfen u.Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-1.052.834,39	-1.091.400	-1.309.990,94	-218.590,94	0,00	0,00
4050	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-4.420.221,00	-2.443.400	-5.160.367,00	-2.716.967,00	0,00	0,00
4060	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-932.844,00	-529.400	-660.257,00	-130.857,00	0,00	0,00
2.02	Versorgungsaufwendungen	0,00	-4.000	-7.512,41	-3.512,41	0,00	0,00
4110	Versorgungsaufwendungen Beamte, Arbeitnehmer, Sonstige Beschäftigte	0,00	-4.000	-7.512,41	-3.512,41	0,00	0,00
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-27.354.453,43	-31.289.600	-28.413.971,50	2.875.628,50	128.038,00	-888.635,00
4211	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude	-191.487,84	-227.100	-281.801,25	-54.701,25	600,00	-60.500,00

Kontenübersicht Ergebnisrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2020
4211	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen durch FB 8	-4.629.562,59	-5.878.900	-4.409.595,43	1.469.304,57	0,00	-116.000,00
4212	Unterhaltung Brücken und sonstige Bauwerke	-324.066,47	-150.000	-255.200,77	-105.200,77	35.000,00	0,00
4212	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-301.432,64	-410.000	-290.787,65	119.212,35	-35.000,00	0,00
4212	Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-269.668,72	-270.000	-271.380,01	-1.380,01	0,00	0,00
4212	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-3.217,84	-10.000	-10.661,72	-661,72	0,00	0,00
4212	Pflege und Unterhaltung Wald	-6.426,00	-27.200	-2.138,77	25.061,23	0,00	0,00
4212	Beseitigung von Schäden	-13.437,97	-10.000	-30.216,13	-20.216,13	0,00	0,00
4212	Unterhaltung sonst.unbewegl.Vermögens	-19.499,60	-9.000	-30.371,01	-21.371,01	900,00	0,00
4212	Straßensanierung	-995.603,62	-200.000	-56.212,80	143.787,20	30.000,00	0,00
4212	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens durch FB 8	-45.328,44	-7.900	-36.142,28	-28.242,28	0,00	0,00
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens	-106.902,72	-169.700	-90.043,73	79.656,27	18.366,05	-20.000,00
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens durch FB 8	-74.497,17	-85.600	-92.515,43	-6.915,43	0,00	0,00
4221	Unterhaltung der Einrichtung 3. K-Klassen	-123,65	-600	-219,94	380,06	0,00	0,00
4221	Unterhaltung hortähnlich, Einrichtung HLS	0,00	-400	0,00	400,00	0,00	0,00
4221	Unterhaltung Einrichtung Ganztagsbetreuung	-2.452,91	-600	-5.023,52	-4.423,52	0,00	0,00
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	-1.036.219,34	-1.494.600	-1.247.974,88	246.625,12	7.145,00	-228.000,00
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände - EDV	0,00	0	-93.090,78	-93.090,78	0,00	0,00
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände durch FB 8	-207.636,43	-138.500	-132.526,72	5.973,28	0,00	0,00
4231	Mieten und Pachten	-310.431,90	-388.400	-618.763,12	-230.363,12	-65.000,00	-115.000,00
4231	Mieten und Pachten durch FB 8	-4.737.496,46	-5.792.700	-4.821.307,08	971.392,92	0,00	-10.000,00
4232	Leasing	-205.222,33	-204.400	-172.191,12	32.208,88	0,00	0,00
4232	Leasing durch FB 8	-217.831,86	-200.000	-217.831,86	-17.831,86	0,00	0,00
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen	-438.160,11	-388.700	-510.263,66	-121.563,66	-30.000,00	0,00
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-6.438.123,31	-6.800.300	-7.995.567,47	-1.195.267,47	0,00	0,00
4251	Haltung von Fahrzeugen	-115.799,41	-213.000	-184.697,65	28.302,35	0,00	0,00
4261	Personalbezogene Sachkosten	-696.321,61	-862.900	-743.577,69	119.322,31	113.400,00	-211.500,00
4261	Personalbezogene Sachkosten FB 8	-10.635,38	-2.100	-7.592,65	-5.492,65	0,00	0,00
4271	Strom, Gas, Wasser etc. für Betriebszwecke	-56.154,50	-85.600	-79.928,59	5.671,41	0,00	0,00
4271	Lehr- und Lernmittel	-221.104,48	-196.100	-242.564,37	-46.464,37	0,00	0,00
4271	Kochunterricht	-2.651,28	-5.000	-1.321,00	3.679,00	0,00	0,00
4271	Verpflegung	-559.322,03	-637.300	-632.463,86	4.836,14	0,00	0,00
4271	Kosten des Schwimmunterrichts	-21.525,82	-58.900	-41.397,48	17.502,52	0,00	0,00
4271	Hausaufgabenhilfe	0,00	-100	0,00	100,00	0,00	0,00
4271	Förderung ausländischer Schüler	0,00	-400	0,00	400,00	0,00	0,00
4271	Kosten der Schülerbeförderung	-51.573,10	-70.000	-17.159,58	52.840,42	0,00	0,00
4271	Bekleidungsgehalt	-1.462,27	-4.000	-1.388,21	2.611,79	0,00	0,00
4271	Spielzeug und sonstiges	-82.155,07	-104.000	-90.819,42	13.180,58	0,00	0,00
4271	Taschengeld	-13.936,93	-14.600	-11.686,46	2.913,54	0,00	0,00
4271	Aufw. im Rahmen der Heimunterbringung	-12.097,83	-29.000	-14.308,63	14.691,37	0,00	0,00
4271	Sprachförderung in Kita's	-449.557,52	-528.000	-260.765,74	267.234,26	0,00	0,00
4271	Sonst. Geräte u. Ausstattungsgegenstände	-69.993,50	-86.100	-60.533,21	25.566,79	6.000,00	0,00
4271	Sonst.Verwaltungs-u.Betriebsaufwendungen	-746.796,82	-963.500	-857.706,75	105.793,25	6.233,00	-20.000,00
4271	Repräsentation und Betreuung von Besuchern	-16.298,78	-51.400	-13.049,19	38.350,81	0,00	0,00
4271	Pflege von Paten/Partner- und Städtefreundschaften	-3.767,46	-11.600	-1.880,82	9.719,18	0,00	0,00
4271	Internationaler Jugendaustausch	0,00	-10.000	0,00	10.000,00	0,00	0,00
4271	Bürgerbeteiligung	0,00	0	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
4271	EDV-Kosten	-1.460.389,47	-1.423.800	-1.199.374,75	224.425,25	0,00	-33.270,00
4271	Kosten Erbbauverträge	0,00	-10.000	0,00	10.000,00	0,00	0,00
4271	Wahlnebenkosten	0,00	0	-634,27	-634,27	0,00	0,00
4271	Buchbinde- u. Restaurierungskosten	-9.765,30	-18.400	-24.594,54	-6.194,54	0,00	0,00

Kontenübersicht Ergebnisrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2020
4271	Ergänzung d. Archiv- u. Büchereibestände	-112.744,89	-99.400	-99.962,46	-562,46	0,00	0,00
4271	Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	-524.708,42	-1.075.600	-801.979,85	273.620,15	39.183,95	-18.000,00
4271	Öffentlichkeitsarbeit	-61.124,61	-111.700	-13.740,75	97.959,25	0,00	-19.275,00
4271	Entschädigungen	-80.150,00	0	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00
4271	Aufwendungen für Veranstaltungen	-75.093,65	-110.700	-10.720,77	99.979,23	8.210,00	-15.000,00
4271	Kleinwerkzeuge u. Ersatzteile < 1000 €	-21.896,83	-19.000	-20.994,48	-1.994,48	3.000,00	0,00
4271	Internetkosten	-54.501,17	-27.700	-45.146,21	-17.446,21	0,00	-15.000,00
4271	Moonlightsport	0,00	-5.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00
4271	Spenden-Verwalt.u.Betriebsaufwendungen	-162.222,88	0	-163.443,98	-163.443,98	0,00	0,00
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen durch FB 8	-62.576,09	-11.700	-76.340,31	-64.640,31	0,00	0,00
4281	Verbrauch von Vorräten	-9,45	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4291	Aufw.f.sonst.Sach- und Dienstleistg.	-1.023.286,96	-1.578.400	-997.370,70	581.029,30	0,00	-7.090,00
2.04	Abschreibungen	-13.295.936,93	-13.663.400	-14.371.521,00	-708.121,00	0,00	0,00
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-11.551.330,06	-13.213.400	-12.905.580,11	307.819,89	0,00	0,00
4721	Abschreibungen auf Finanzvermögen	-1.744.606,87	-450.000	-1.465.940,89	-1.015.940,89	0,00	0,00
2.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.913.817,06	-4.813.500	-3.761.940,99	1.051.559,01	0,00	0,00
4510	Zinsaufwendungen	-3.347.442,17	-4.060.000	-3.214.894,11	845.105,89	0,00	0,00
4520	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	-347.443,12	-500.000	-462.042,70	37.957,30	0,00	0,00
4591	Kreditbeschaffungskosten	-8.091,77	-3.500	-2.556,18	943,82	0,00	0,00
4592	Verzinsung von Steuererstattungen	-210.840,00	-250.000	-82.448,00	167.552,00	0,00	0,00
2.06	Transferaufwendungen	-135.039.044,40	-140.413.600	-148.040.771,37	-7.627.171,37	-902.238,00	-903.609,00
4312	Zuweisungen an Gemeinden und GV	0,00	-75.000	0,00	75.000,00	0,00	0,00
4313	Zuweisungen an Zweckverbände und dgl.	-8.184,07	-8.000	0,00	8.000,00	0,00	0,00
4314	Zuweisg.an den sonst.öffentl.Bereich	0,00	-3.000	0,00	3.000,00	0,00	0,00
4316	Zuschüsse an sonst.öffentl.Sonderrechnungen	-2.554.370,14	-1.997.600	-2.811.157,34	-813.557,34	-800.000,00	0,00
4317	Zuschüsse an private Unternehmen	-1.880.389,44	-955.700	-1.166.862,89	-211.162,89	-453.288,00	-858.294,00
4318	Förderung v.Kindern in Tageseinrichtungen	-11.414.655,23	-11.100.000	-10.707.360,96	392.639,04	300.000,00	0,00
4318	Sonst. Zuschüsse	-1.095.686,19	-1.473.800	-1.048.578,52	425.221,48	200.050,00	-45.315,00
4318	Zuschüsse an Vereine FB 8	-3.000,00	-3.200	-10.000,00	-6.800,00	0,00	0,00
4318	Stadtteilorientierte Arbeit	-213.965,66	-217.500	-183.780,58	33.719,42	0,00	0,00
4318	Förderung des Sports	-192.690,04	-217.400	-179.369,55	38.030,45	-51.000,00	0,00
4318	Förderung des Tierschutzes	-45.220,00	-47.000	-45.220,00	1.780,00	0,00	0,00
4318	Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	-1.124.977,28	-1.067.500	-1.072.544,50	-5.044,50	-98.000,00	0,00
4318	Sonst. Zuschüsse an übrige Bereiche	-2.500,00	-5.200	-238.315,60	-233.115,60	0,00	0,00
4320	Schuldendiensthilfen - Aufwand	0,00	-150.000	0,00	150.000,00	0,00	0,00
4331	Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E.	-20.339.607,69	-22.742.600	-22.328.217,30	414.382,70	0,00	0,00
4332	Soziale Leistungen an natürliche Personen i.E.	-21.838.786,33	-22.593.200	-22.263.853,03	329.346,97	0,00	0,00
4339	Sonstige soziale Leistungen	-23.023.622,33	-22.766.900	-27.784.249,10	-5.017.349,10	0,00	0,00
4341	Gewerbesteuerumlage - allgemein	-3.400.222,00	-4.500.000	-5.004.990,00	-504.990,00	0,00	0,00
4371	Allgemeine Umlagen an das Land	-182.912,00	-190.000	-181.872,00	8.128,00	0,00	0,00
4372	Kreisumlage	-47.718.256,00	-50.300.000	-53.014.400,00	-2.714.400,00	0,00	0,00
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.398.972,78	-22.747.100	-22.009.677,98	737.422,02	-227.550,00	-934.432,00
4411	Sonst. Personal- und Versorgungsaufwendungen	-44.936,57	-50.700	-64.455,04	-13.755,04	0,00	0,00
4421	Aufw.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeit	-340.059,31	-428.600	-368.070,48	60.529,52	0,00	0,00
4429	Verfüungsmittel	-1.942,65	-2.000	-1.967,18	32,82	0,00	0,00
4429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-148.888,61	-164.700	-157.903,24	6.796,76	0,00	0,00
4431	Geschäftsaufwendungen	-1.898.371,06	-2.758.600	-2.429.799,32	328.800,68	-301.550,00	-294.432,00
4431	Geschäftsaufwendungen durch FB 8	-233.297,99	-202.800	-318.794,03	-115.994,03	0,00	0,00
4431	Geschäftsaufwendungen - EDV	-8.461,17	-10.700	-191.780,09	-181.080,09	0,00	-30.000,00
4441	Versicherungen (nicht Gebäude)	-756.772,49	-919.100	-824.661,89	94.438,11	0,00	0,00
4441	Steuern	-1.125.971,51	-988.300	-1.041.235,78	-52.935,78	0,00	-70.000,00

Kontenübersicht Ergebnisrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2020
4441	Schadenersatzleistungen und sonst. Abgaben	-147.846,35	-250.100	-134.291,07	115.808,93	0,00	0,00
4481	Bußgelder/Säumniszuschläge	-6.018,43	0	-415,48	-415,48	0,00	0,00
4450	Erstattungen an den Bund	-28.653,95	-36.100	-31.603,65	4.496,35	0,00	0,00
4451	Erstattungen an das Land	-314.234,56	-452.000	-380.187,84	71.812,16	0,00	0,00
4452	Erstattungen an den LK Lüneburg	-603.922,21	-702.400	-586.667,19	115.732,81	50.000,00	0,00
4452	Erstattungen an Gemeinden und GV	-3.966,96	0	-1.128,94	-1.128,94	0,00	0,00
4454	Erstattungen an den sonst.öffentl.Bereich	-1.352,52	-2.700	-1.374,72	1.325,28	0,00	0,00
4455	Erstattungen an sonst.verb.Untern.,S-Verm.,u.Beteil.	-12.075.345,63	-13.865.900	-13.678.276,62	187.623,38	24.000,00	0,00
4457	Erstattungen an private Unternehmen	-225.393,20	-375.000	-281.686,76	93.313,24	0,00	-40.000,00
4458	Erstattungen an übrige Bereiche	-1.385.622,55	-1.384.300	-1.479.398,91	-95.098,91	0,00	0,00
4491	Weitere sonst.Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	-47.915,06	-53.100	-35.979,75	17.120,25	0,00	-500.000,00
4621	Mittel zur Deckung Abgr. Invest-ErgHH	0,00	-100.000	0,00	100.000,00	0,00	0,00
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-275.639.919,25	-293.939.700	-299.155.510,02	-5.215.810,02	-1.001.750,00	-2.726.676,00
3.	Ordentliches Ergebnis	6.524.800,27	-12.767.300	7.422.622,23	20.189.922,23	-201.750,00	-2.726.676,00
4.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.01	Außerordentliche Erträge	4.541.244,64	7.231.300	1.975.140,13	-5.256.159,87	0,00	0,00
5012	Empf. Schadenersatzleistungen für Vermögensschäden	53.000,00	600	12.646,50	12.046,50	0,00	0,00
5019	Sonst. außergewöhnl. Erträge	1.971.714,85	0	267.371,89	267.371,89	0,00	0,00
5022	Erträge a.d. Aufl. v. Rückstellungen	2.342.270,00	0	1.182.302,00	1.182.302,00	0,00	0,00
5311	Ertr.a.d.Veräuß.v.Grundstücken/Gebäuden	155.612,79	7.230.700	505.589,37	-6.725.110,63	0,00	0,00
5312	Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl. Verm-gegst.> 1000 € Anschaff./Herst.	18.647,00	0	7.230,37	7.230,37	0,00	0,00
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	-218.324,54	0	-116.037,91	-116.037,91	0,00	0,00
5119	Sonst.außergewönl.Aufwend.	-197.129,58	0	-56.745,63	-56.745,63	0,00	0,00
5131	Außerpl.Abschr.a.imma.Vermögensggst./Sachanl.	-858.697,96	0	-59.292,28	-59.292,28	0,00	0,00
5132	Außerpl.Abschr.a.Fin.anlagen	837.503,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05	= Außerordentliches Ergebnis	4.322.920,10	7.231.300	1.859.102,22	-5.372.197,78	0,00	0,00
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	10.847.720,37	-5.536.000	9.281.724,45	14.817.724,45	-201.750,00	-2.726.676,00
8.01	Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	6.948.807,75	7.426.000	6.568.798,85	-857.201,15	0,00	0,00
3811	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.948.807,75	7.426.000	6.568.798,85	-857.201,15	0,00	0,00
8.02	Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	-6.948.807,75	-7.426.000	-6.568.798,85	857.201,15	0,00	0,00
4811	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.948.807,75	-7.426.000	-6.568.798,85	857.201,15	0,00	0,00
8.03	Summe Interne Leistungsbeziehung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	10.847.720,37	-5.536.000	9.281.724,45	14.817.724,45	-201.750,00	-2.726.676,00

Kontenübersicht Finanzrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2020
00.	Finanzplan	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	101.394.544,89	108.742.500	120.849.671,97	12.107.171,97	800.000,00	0,00
6011	Grundsteuer A	32.866,65	36.500	37.108,63	608,63	0,00	0,00
6012	Grundsteuer B	14.675.807,77	15.236.000	14.389.771,87	-846.228,13	0,00	0,00
6013	Gewerbesteuer	40.801.468,46	46.000.000	60.063.006,77	14.063.006,77	800.000,00	0,00
6021	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	33.941.433,00	35.500.000	35.175.146,00	-324.854,00	0,00	0,00
6022	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.915.347,00	9.500.000	9.663.561,00	163.561,00	0,00	0,00
6031	Vergnügungssteuer	1.214.274,91	1.600.000	829.044,82	-770.955,18	0,00	0,00
6032	Hundesteuer	249.677,67	250.000	263.693,96	13.693,96	0,00	0,00
6034	Zweitwohnungssteuer	71.633,31	70.000	59.719,26	-10.280,74	0,00	0,00
6039	Beherbergungssteuer	492.036,12	550.000	368.619,66	-181.380,34	0,00	0,00
01.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.703.326,64	58.273.800	68.157.439,18	9.883.639,18	0,00	0,00
6111	Schlüsselzuweisungen vom Land	25.474.640,00	20.480.000	25.360.632,00	4.880.632,00	0,00	0,00
6131	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	11.678.790,00	3.298.000	3.439.736,00	141.736,00	0,00	0,00
6140	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	1.169.909,22	1.539.700	1.640.732,95	101.032,95	0,00	0,00
6141	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.301.652,35	9.197.700	8.725.599,72	-472.100,28	0,00	0,00
6142	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden(GV)	8.904,00	29.000	8.904,00	-20.096,00	0,00	0,00
6142	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK Lüneburg	15.164.051,94	23.358.900	28.390.909,37	5.032.009,37	0,00	0,00
6143	Zuweisungen für lfd.Zwecke von Zweckverb.u.ä.	2.500,00	0	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
6144	Zuweisungen für lfd.Zwecke v.sonst.öff.Bereich	0,00	10.500	0,00	-10.500,00	0,00	0,00
6145	Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.verb.U.,Bet.u.S-Verm.	840.000,00	355.000	422.190,00	67.190,00	0,00	0,00
6147	Zuschüsse für lfd. Zwecke von priv.Untern.	0,00	0	70.250,00	70.250,00	0,00	0,00
6148	Zusch.für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	62.879,13	5.000	96.985,14	91.985,14	0,00	0,00
01.03	sonstige Transferereinzahlungen	4.011.002,04	4.167.700	4.182.292,22	14.592,22	0,00	0,00
6210	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.134.601,38	2.152.500	2.482.535,46	330.035,46	0,00	0,00
6220	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb in Einrichtungen	628.944,86	1.125.200	569.414,34	-555.785,66	0,00	0,00
6291	Andere sonstige Transfererträge	1.247.455,80	890.000	1.130.342,42	240.342,42	0,00	0,00
01.04	öffentlich-rechtliche Entgelte	18.889.222,73	21.280.400	20.640.068,83	-640.331,17	0,00	0,00
6311	Verwaltungsgebühren	2.110.202,21	2.736.500	3.294.660,23	558.160,23	0,00	0,00
6321	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.897.123,79	7.058.200	6.030.106,86	-1.028.093,14	0,00	0,00
6321	Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u.ä. durch FB 8	437.177,37	509.100	333.208,45	-175.891,55	0,00	0,00
6321	Niederschlagswassergebühr	1.899.796,99	1.919.700	1.897.286,70	-22.413,30	0,00	0,00
6321	Gebühren für Gräber u. Bestattungen	1.090.293,16	1.100.000	1.143.646,53	43.646,53	0,00	0,00
6321	Entgelte für Friedhofsleistungen	18.716,65	37.900	25.857,30	-12.042,70	0,00	0,00
6321	Schmutzwassergebühr	7.435.912,56	7.919.000	7.889.954,96	-29.045,04	0,00	0,00
6321	Abfallbeseitigungsgebühren	0,00	0	25.347,80	25.347,80	0,00	0,00
01.05	privatrechtliche Entgelte	4.089.045,51	4.951.500	4.297.409,03	-654.090,97	0,00	0,00
6411	Einz. aus Vermietung und Verpachtung	353.256,77	657.200	398.141,27	-259.058,73	0,00	0,00
6411	Einz. aus Erbbaurecht und Erbpacht	1.031.259,19	1.025.500	1.052.471,05	26.971,05	0,00	0,00
6411	Einzahlungen aus Mieten und Pachten u.ä. durch FB 8	749.743,51	882.100	846.077,79	-36.022,21	0,00	0,00
6421	Einzahlungen aus Verkauf	296.083,10	368.200	301.868,06	-66.331,94	0,00	0,00
6461	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.658.781,44	2.018.500	1.698.850,86	-319.649,14	0,00	0,00
01.06	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	63.667.925,91	65.370.100	72.382.054,84	7.011.954,84	0,00	0,00
6480	Erstattungen vom Bund	180.937,90	68.700	65.306,84	-3.393,16	0,00	0,00
6481	Erstattungen vom Land	3.633.087,75	2.746.900	4.139.700,15	1.392.800,15	0,00	0,00
6481	Erstattungen vom Land - Sozialleistungen	380.559,80	446.500	404.716,50	-41.783,50	0,00	0,00
6482	Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV	3.377.698,47	3.007.500	3.376.912,09	369.412,09	0,00	0,00
6482	Erstattungen vom LK Lüneburg	52.804.655,42	55.572.800	60.908.842,73	5.336.042,73	0,00	0,00
6484	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Ber.	410.365,59	240.700	548.025,97	307.325,97	0,00	0,00
6485	Erstattungen v.verbd.Unternehmen, S-Verm.u.Bet.	493.170,37	438.100	345.245,02	-92.854,98	0,00	0,00

Kontenübersicht Finanzrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2020
6486	Erstattungen von sonstigen öff. S-Rechn.	284.197,75	1.115.300	624.205,58	-491.094,42	0,00	0,00
6487	Erstattungen von privaten Unternehmen	258.612,69	303.400	319.198,38	15.798,38	0,00	0,00
6488	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.844.640,17	1.430.200	1.649.901,58	219.701,58	0,00	0,00
01.07	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	328.428,90	704.300	734.702,47	30.402,47	0,00	0,00
6610	Zinseinzahlungen	156.872,85	154.300	154.349,42	49,42	0,00	0,00
6691	Verzinsung v.Steuernachforderungen	171.544,05	550.000	580.362,60	30.362,60	0,00	0,00
6699	Weitere sonstige FinanzEinz.	67.719,32	600	25.681,75	25.081,75	0,00	0,00
6531	Einzahlungen aus Veräuß. geringwert.Vermögensgüter	-78,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.893.180,85	7.341.700	7.161.675,50	-180.024,50	0,00	0,00
6511	Konzessionsabgaben Strom	2.341.085,14	2.550.000	2.270.563,60	-279.436,40	0,00	0,00
6511	Konzessionsabgaben Gas	389.353,94	450.000	332.653,82	-117.346,18	0,00	0,00
6511	Konzessionsabgaben Wasser	866.304,26	1.000.000	976.519,92	-23.480,08	0,00	0,00
6511	Erträge Leitungsrecht Fernwärme	340.000,00	370.000	340.000,00	-30.000,00	0,00	0,00
6511	Einzahlungen aus Gestattungen	7.952,28	16.000	660,57	-15.339,43	0,00	0,00
6522	Erstattung von Steuern	378.951,92	0	373.714,36	373.714,36	0,00	0,00
6523	Einzahlung aus Erstattung von Vorsteuer	88.509,84	0	161.067,74	161.067,74	0,00	0,00
6541	Erstattung von Körperschaftsteuer	0,00	0	18.031,11	18.031,11	0,00	0,00
6561	Buß-, Verwarn-; Zwangsgelder, Säumniszuschläge	789.176,49	1.164.800	692.229,24	-472.570,76	0,00	0,00
6563	Einz.a.d.Inanspruchn.v.Bürgsch.,GewährvEinz.	244.262,91	229.000	293.063,53	64.063,53	0,00	0,00
6591	Andere sonstige ordentliche Einz.	4.762,11	23.600	20.019,00	-3.581,00	0,00	0,00
6651	Einz.a.Gewinnant.a.verb.Untern.u.Beteiligungen	375.114,64	1.537.700	1.657.461,31	119.761,31	0,00	0,00
01.09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	258.976.677,47	270.832.000	298.405.314,04	27.573.314,04	800.000,00	0,00
02.01	Personal auszahlungen	-71.157.690,47	-80.354.100	-75.935.070,21	4.419.029,79	0,00	0,00
7010	Dienstauszahl.Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-53.656.304,46	-58.828.200	-56.885.646,48	1.942.553,52	0,00	0,00
7020	Dienstauszahl.-Beiträge zu Versorgungskassen	-6.811.355,26	-7.183.600	-7.125.787,29	57.812,71	0,00	0,00
7030	Dienstauszahl.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-9.630.151,61	-10.807.500	-10.613.904,92	193.595,08	0,00	0,00
7040	Dienstauszahl.-Beihilfen u.Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-1.059.879,14	-1.091.400	-1.309.731,52	-218.331,52	0,00	0,00
7050	Dienstauszahl.-Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	-2.443.400	0,00	2.443.400,00	0,00	0,00
02.02	Versorgungsauszahlungen	0,00	-4.000	-7.512,41	-3.512,41	0,00	0,00
7110	Versorgungsaufzahlungen Beamte, Arbeitnehmer, Sonstige Beschäftigte	0,00	-4.000	-7.512,41	-3.512,41	0,00	0,00
02.03	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. f. d. Erwerb von GVG	-26.788.839,87	-31.289.600	-27.495.899,44	3.793.700,56	128.038,00	-888.635,00
7211	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude	-138.541,02	-227.100	-124.218,85	102.881,15	600,00	-60.500,00
7211	Unterhaltung der Grundstücke u. Gebäude durch FB 8	-4.358.851,03	-5.878.900	-4.219.865,53	1.659.034,47	0,00	-116.000,00
7212	Unterhaltung Brücken und sonstige Bauwerke	-308.943,98	-150.000	-5.976,72	144.023,28	35.000,00	0,00
7212	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-358.881,23	-410.000	-459.903,93	-49.903,93	-35.000,00	0,00
7212	Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-285.008,10	-270.000	-265.570,59	4.429,41	0,00	0,00
7212	Unterhaltung Infrastrukturvermögen	0,00	-10.000	-11.118,76	-1.118,76	0,00	0,00
7212	Pflege und Unterhaltung Wald	-6.426,00	-27.200	-2.138,77	25.061,23	0,00	0,00
7212	Beseitigung von Schäden	-15.119,80	-10.000	-45.119,15	-35.119,15	0,00	0,00
7212	Straßensanierung	-203.393,27	-200.000	-385.905,84	-185.905,84	30.000,00	0,00
7212	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens durch FB 8	-44.799,89	-7.900	-41.491,97	-33.591,97	0,00	0,00
7212	Unterhaltg sonst.unbeweglichen Vermögens	-18.513,60	-9.000	-27.902,44	-18.902,44	900,00	0,00
7221	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-106.285,67	-169.700	-92.513,18	77.186,82	18.366,05	-20.000,00
7221	Unterhaltung des beweglichen Vermögens durch FB 8	-154.456,30	-85.600	-90.184,01	-4.584,01	0,00	0,00
7221	Unterhaltung der Einrichtung 3. K-Klassen	-123,65	-600	-219,94	380,06	0,00	0,00
7221	Unterhaltung hortähnliche Einrichtung HLS	0,00	-400	0,00	400,00	0,00	0,00
7221	Unterhaltung der Einrichtung Ganztagsbetreuung	-1.124,86	-600	-6.351,57	-5.751,57	0,00	0,00
7222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenst bis 1000 €	-947.205,31	-1.494.600	-1.417.166,08	77.433,92	7.145,00	-228.000,00

Kontenübersicht Finanzrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2020
7222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenst bis 1000 € - EDV	0,00	0	-21.824,99	-21.824,99	0,00	0,00
7222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenst bis 1000 € durch FB 8	-205.090,57	-138.500	-137.421,47	1.078,53	0,00	0,00
7231	Mieten und Pachten	-277.039,57	-388.400	-385.277,76	3.122,24	-65.000,00	-115.000,00
7231	Mieten und Pachten durch FB 8	-5.036.418,71	-5.792.700	-4.872.219,42	920.480,58	0,00	-10.000,00
7232	Leasing	-214.010,42	-204.400	-172.614,29	31.785,71	0,00	0,00
7232	Leasing durch FB 8	-217.831,86	-200.000	-217.831,86	-17.831,86	0,00	0,00
7241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen	-432.197,99	-388.700	-463.686,79	-74.986,79	-30.000,00	0,00
7241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-6.363.517,38	-6.800.300	-7.442.121,64	-641.821,64	0,00	0,00
7251	KfZ-Versicherungen	-114.839,99	-213.000	-182.831,31	30.168,69	0,00	0,00
7261	Personalbezogene Sachkosten	-765.034,02	-865.000	-752.339,04	112.660,96	113.400,00	-211.500,00
7271	Strom, Gas, Wasser etc. für Betriebszwecke	-58.255,12	-85.600	-74.080,83	11.519,17	0,00	0,00
7271	Lehr- und Lernmittel	-211.175,39	-196.100	-258.641,42	-62.541,42	0,00	0,00
7271	Kochunterricht	-2.651,28	-5.000	-1.317,60	3.682,40	0,00	0,00
7271	Verpflegung	-566.326,33	-637.300	-609.843,00	27.457,00	0,00	0,00
7271	Kosten des Schwimmunterrichts	-21.388,98	-58.900	-31.491,32	27.408,68	0,00	0,00
7271	Hausaufgabenhilfe	0,00	-100	0,00	100,00	0,00	0,00
7271	Förderung ausländischer Schüler	0,00	-400	0,00	400,00	0,00	0,00
7271	Kosten der Schülerbeförderung	-91.002,59	-70.000	-17.065,08	52.934,92	0,00	0,00
7271	Bekleidungsgehalt	-1.592,27	-4.000	-1.153,21	2.846,79	0,00	0,00
7271	Spielzeug und sonstiges	-78.521,74	-104.000	-94.334,26	9.665,74	0,00	0,00
7271	Taschengeld	-13.851,71	-14.600	-11.521,57	3.078,43	0,00	0,00
7271	Ausz. im Rahmen der Heimunterbringung	-12.173,57	-29.000	-13.801,57	15.198,43	0,00	0,00
7271	Sprachförderung in Kita's	-461.393,83	-528.000	-252.770,22	275.229,78	0,00	0,00
7271	Sonst. Geräte und Ausstattungsgegenstände	-62.489,91	-86.100	-74.670,04	11.429,96	6.000,00	0,00
7271	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-703.883,48	-963.500	-858.818,88	104.681,12	6.233,00	-20.000,00
7271	Repräsentation und Betreuung von Besuchern	-17.836,22	-51.400	-13.023,30	38.376,70	0,00	0,00
7271	Pflege von Paten/Partner- und Städtefreundschaften	-4.212,56	-11.600	-1.941,72	9.658,28	0,00	0,00
7271	Bürgerbeteiligung	0,00	0	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
7271	Internationaler Jugendaustausch	0,00	-10.000	0,00	10.000,00	0,00	0,00
7271	EDV-Kosten	-1.443.983,86	-1.423.800	-1.209.554,61	214.245,39	0,00	-33.270,00
7271	Kosten ErbbauvEinz.	0,00	-10.000	0,00	10.000,00	0,00	0,00
7271	Wahlnebenkosten	0,00	0	-634,27	-634,27	0,00	0,00
7271	Buchbinde- und Restaurierungskosten	-10.322,22	-18.400	-24.519,53	-6.119,53	0,00	0,00
7271	Ergänzung der Archiv- u.Büchereibestände	-118.300,90	-99.400	-97.755,78	1.644,22	0,00	0,00
7271	Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	-883.755,77	-1.075.600	-829.948,10	245.651,90	39.183,95	-18.000,00
7271	Öffentlichkeitsarbeit	-76.698,35	-111.700	-8.427,56	103.272,44	0,00	-19.275,00
7271	Entschädigungen	0,00	0	-150,00	-150,00	0,00	0,00
7271	Auszahlungen für Veranstaltungen	-84.698,29	-129.700	-31.160,01	98.539,99	11.210,00	-15.000,00
7271	Internetkosten	-54.626,98	-27.700	-45.409,01	-17.709,01	0,00	-15.000,00
7271	Moonlightsport	0,00	-5.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00
7271	Spenden-Verwalt.u.Betriebsaufwendungen	-55.190,57	0	-50.382,63	-50.382,63	0,00	0,00
7271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen durch FB 8	-75.792,94	-11.700	-78.677,64	-66.977,64	0,00	0,00
7281	Verbrauch von Vorräten	-9,45	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7291	Ausz.f.sonst.Sach- und Dienstleistg.	-1.105.051,34	-1.578.400	-960.990,38	617.409,62	0,00	-7.090,00
02.04	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-3.964.765,76	-4.813.500	-3.720.416,75	1.093.083,25	0,00	0,00
7510	Zinsaufwendungen	-3.383.434,05	-4.060.000	-3.167.477,01	892.522,99	0,00	0,00
7521	Zinsauszahlungen für Liquiditätskredite	-348.932,03	-500.000	-463.161,82	36.838,18	0,00	0,00
7591	Kreditbeschaffungskosten	-6.091,94	-3.500	-6.707,75	-3.207,75	0,00	0,00
7592	Verzinsung von Steuererstattungen	-220.425,00	-250.000	-82.523,00	167.477,00	0,00	0,00
7599	Sonstige außergewöhnliche Auszahlungen	-32.675,62	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenübersicht Finanzrechnung

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2020
02.05	Transferzahlungen	-133.570.760,17	-140.413.600	-148.009.888,47	-7.596.288,47	-902.238,00	-903.609,00
7312	Zuweisungen an Gemeinden und GV	0,00	-75.000	0,00	75.000,00	0,00	0,00
7313	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	-8.184,07	-8.000	0,00	8.000,00	0,00	0,00
7314	Zuweisg.an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-3.000	0,00	3.000,00	0,00	0,00
7316	Zuschüsse an sonst.öffentl.Sonderrechnungen	-1.966.631,00	-1.997.600	-2.119.551,50	-121.951,50	-800.000,00	0,00
7317	Zuschüsse an private Unternehmen	-1.493.534,68	-955.700	-1.384.910,12	-429.210,12	-453.288,00	-858.294,00
7318	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen	-8.957.439,56	-11.100.000	-13.166.779,45	-2.066.779,45	300.000,00	0,00
7318	sonst. Zuschüsse	-1.115.033,58	-1.477.000	-997.068,33	479.931,67	200.050,00	-45.315,00
7318	Stadtteilorientierte Arbeit	-136.533,90	-217.500	-299.537,68	-82.037,68	0,00	0,00
7318	Förderung des Sports	-192.690,04	-217.400	-178.560,21	38.839,79	-51.000,00	0,00
7318	Förderung des Tierschutzes	-45.220,00	-47.000	-45.220,00	1.780,00	0,00	0,00
7318	Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	-1.172.027,28	-1.067.500	-1.037.770,00	29.730,00	-98.000,00	0,00
7318	Sonst. Zuschüsse an übrige Bereiche	-4.965,16	-5.200	-238.315,60	-233.115,60	0,00	0,00
7320	Schuldendiensthilfen - Aufwand	0,00	-150.000	0,00	150.000,00	0,00	0,00
7331	Soziale Leistungen an natürliche Personen a.v.E.	-20.841.951,42	-22.742.600	-22.227.098,33	515.501,67	0,00	0,00
7332	Soziale Leistungen an natürliche Personen a.i.E.	-22.454.658,24	-22.593.200	-22.326.225,36	266.974,64	0,00	0,00
7339	Sonstige soziale Leistungen	-23.987.946,24	-22.766.900	-27.552.748,89	-4.785.848,89	0,00	0,00
7341	Gewerbesteuerumlage allgemein	-3.243.769,49	-4.500.000	-3.767.831,00	732.169,00	0,00	0,00
7341	Gewerbesteuerumlage einigungsbedingt	-49.007,51	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7371	Allgemeine Umlagen an das Land	-182.912,00	-190.000	-181.872,00	8.128,00	0,00	0,00
7372	Kreisumlage	-47.718.256,00	-50.300.000	-52.486.400,00	-2.186.400,00	0,00	0,00
02.06	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-21.485.844,05	-22.747.100	-21.571.474,09	1.175.625,91	-227.550,00	-934.432,00
7411	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	-44.759,22	-50.700	-19.400,74	31.299,26	0,00	0,00
7421	Ausz.f.ehrenamtliche u.sonstige Tätigkeit	-347.255,90	-428.600	-364.025,27	64.574,73	0,00	0,00
7429	Verfügungsmittel	-2.292,65	-2.000	-1.967,18	32,82	0,00	0,00
7429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-149.385,92	-164.700	-157.216,90	7.483,10	0,00	0,00
7431	Geschäftsauszahlungen	-2.018.639,41	-2.758.600	-2.313.693,95	444.906,05	-301.550,00	-294.432,00
7431	Geschäftsauszahlungen durch FB 8	-241.248,82	-202.800	-255.137,88	-52.337,88	0,00	0,00
7431	Geschäftsauszahlungen - EDV	-8.077,09	-10.700	-714.617,76	-703.917,76	0,00	-30.000,00
7441	Versicherungen (nicht Gebäude)	-744.563,79	-919.100	-825.079,81	94.020,19	0,00	0,00
7441	Steuern	-1.846.171,81	-988.300	-1.263.761,29	-275.461,29	0,00	-70.000,00
7441	Schadenersatzleistungen und sonst. Abgaben	-126.205,16	-250.100	-92.786,53	157.313,47	0,00	0,00
7450	Erstattungen an den Bund	-28.653,95	-36.100	-31.603,65	4.496,35	0,00	0,00
7451	Erstattungen an das Land	-314.188,95	-452.000	-380.333,45	71.666,55	0,00	0,00
7452	Erstattungen an den Landkreis Lüneburg	-1.004.856,62	-702.400	-699.629,83	2.770,17	50.000,00	0,00
7452	Erstattungen an Gemeinden und GV	-4.131,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7454	Erstattungen an den sonst.öffentl.Bereich	-1.872,21	-2.700	-1.374,72	1.325,28	0,00	0,00
7455	Erstattungen an sonst. verb.Untern.,S-Verm.und Bet	-12.816.115,78	-13.865.900	-12.940.921,13	924.978,87	24.000,00	0,00
7457	Erstattungen an private Unternehmen	-180.118,28	-375.000	-208.590,65	166.409,35	0,00	-40.000,00
7458	Erstattungen an übrige Bereiche	-1.568.631,15	-1.384.300	-1.301.333,35	82.966,65	0,00	0,00
7481	Bußgelder/Säumniszuschläge	-5.882,74	0	-547,17	-547,17	0,00	0,00
7491	Weitere sonst.Ausz.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	-6.000,00	-153.100	0,00	153.100,00	0,00	-500.000,00
02.07	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-256.967.900,32	-279.621.900	-276.740.261,37	2.881.638,63	-1.001.750,00	-2.726.676,00
03.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.008.777,15	-8.789.900	21.665.052,67	30.454.952,67	-201.750,00	-2.726.676,00
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.115.909,50	13.947.600	9.589.697,91	-4.357.902,09	55.000,00	0,00
6810	Investitionszuw. v. Bu.	1.407.566,40	5.077.400	1.941.126,09	-3.136.273,91	0,00	0,00
6811	Investitionszuw. v. Land	4.225.841,11	3.155.000	3.640.622,97	485.622,97	0,00	0,00
6812	Investitionszuw. v. Landkreis Lbg.	2.178.398,14	2.658.200	1.199.883,35	-1.458.316,65	0,00	0,00
6812	Investitionszuw. v. d. Gem.	0,00	839.000	0,00	-839.000,00	0,00	0,00
6814	Investitionszuw. s.öff.Ber.	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	0,00	0,00
6815	Investitionszuw. verb.UN, Beteilig. u. Sondev.	0,00	0	105.000,00	105.000,00	0,00	0,00
6816	Investitionszuw. öff. Sond.echnungen	5.355,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenübersicht Finanzrechnung							
Hansestadt Lüneburg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr / weniger	ÜPL/ APL	Haushaltsrest aus 2020
6817	Investitionszuw. v. priv. UN	140.411,01	0	1.978.211,00	1.978.211,00	55.000,00	0,00
6818	Investitionszuw. übriger Ber.	158.337,84	2.168.000	724.854,50	-1.443.145,50	0,00	0,00
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	216.000	42.248,60	-173.751,40	0,00	0,00
6891	Beiträge Entgelte	0,00	216.000	3.548,38	-212.451,62	0,00	0,00
6891	Sonderposten	0,00	0	38.700,22	38.700,22	0,00	0,00
04.03	Veräußerung von Sachvermögen	277.696,00	7.385.000	4.957.450,37	-2.427.549,63	0,00	0,00
6821	Abgang Unbaute Grundstücke	219.048,00	6.930.000	4.376.120,00	-2.553.880,00	0,00	0,00
6821	Abgang Bebaute Grundstücke	40.000,00	455.000	466.100,00	11.100,00	0,00	0,00
6831	Abgang Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	16.960,00	0	6.860,00	6.860,00	0,00	0,00
6831	Abgang Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.688,00	0	370,37	370,37	0,00	0,00
6871	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	108.000,00	108.000,00	0,00	0,00
04.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	417.853,56	467.800	467.653,56	-146,44	0,00	0,00
6853	s. Anteilrechte	0,00	49.800	49.800,00	0,00	0,00	0,00
6880	Einzahlungen, die Forderungen auf Ausleihungen mindern	417.853,56	418.000	417.853,56	-146,44	0,00	0,00
04.06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.811.459,06	22.016.400	15.057.050,44	-6.959.349,56	55.000,00	0,00
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-55.110,29	-1.290.000	-14.726.336,88	-13.436.336,88	100.000,00	-17.823.164,00
7820	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-55.110,29	-1.290.000	-14.726.336,88	-13.436.336,88	100.000,00	-17.823.164,00
05.02	Baumaßnahmen	-18.789.380,11	-23.543.600	-16.538.961,24	7.004.638,76	830.500,00	-33.720.251,41
7871	Hochbaumaßnahmen	-14.796.831,74	-17.647.600	-12.134.224,19	5.513.375,81	556.500,00	-26.052.093,41
7872	Tiefbaumaßnahmen	-3.600.037,56	-5.576.000	-4.187.635,68	1.388.364,32	274.000,00	-7.588.569,00
7873	Sonstige Baumaßnahmen	-392.510,81	-320.000	-217.101,37	102.898,63	0,00	-79.589,00
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.019.683,42	-5.884.300	-2.429.072,00	3.455.228,00	-1.906.500,00	-2.526.154,93
7831	Vermögensgegenstände über 1.000 €	-3.011.472,59	-5.884.300	-2.427.025,74	3.457.274,26	-1.906.500,00	-2.526.154,93
7833	Ablösung von Dauerlasten	-8.210,83	0	-2.046,26	-2.046,26	0,00	0,00
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-6.500,00	0	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
7850	Erwerb von Beteiligungen	-6.500,00	0	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
05.05	aktivierbare Zuwendungen	-2.391.093,25	-5.334.000	-2.139.633,08	3.194.366,92	-50.000,00	-6.104.399,00
7812	Zuweis. u. Zusch. f. Invest. Landkreis Lbg.	-1.036.030,00	-1.309.000	-908.962,00	400.038,00	0,00	-624.212,00
7817	Zuweis. u. Zusch. f. Invest. priv. UN	-1.119.581,68	-2.440.000	-1.086.728,78	1.353.271,22	0,00	-3.596.443,00
7818	Zuweis. u. Zusch. f. Invest. übrige Bereiche	-235.481,57	-1.585.000	-143.942,30	1.441.057,70	-50.000,00	-1.883.744,00
05.06	sonstige Investitionstätigkeit	-84.100,30	0	-513.122,02	-513.122,02	0,00	0,00
7831	sonst. immat. Vermögen	-84.100,30	0	-513.122,02	-513.122,02	0,00	0,00
05.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-24.345.867,37	-36.051.900	-36.348.125,22	-296.225,22	-1.026.000,00	-60.173.969,34
06.	Saldo Investitionstätigkeit	-15.534.408,31	-14.035.500	-21.291.074,78	-7.255.574,78	-971.000,00	-60.173.969,34
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-13.525.631,16	-22.825.400	373.977,89	23.199.377,89	-1.172.750,00	-62.900.645,34
08.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	15.712.000,00	14.035.500	13.436.520,00	-598.980,00	0,00	33.509.114,98
6920	Kreditaufnahmen für Investitionen	15.712.000,00	14.035.500	11.553.900,00	-2.481.600,00	0,00	33.509.114,98
6925	Umschuldung Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	1.882.620,00	1.882.620,00	0,00	0,00
6930	Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	20.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	-7.612.723,27	-9.308.100	-10.305.303,62	-997.203,62	0,00	0,00
7920	Tilgung von Krediten für Investitionen	-7.612.723,27	-9.308.100	-8.422.683,62	885.416,38	0,00	0,00
7925	Umschuldung Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	-1.882.620,00	-1.882.620,00	0,00	0,00
7930	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-10.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
08.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.099.276,73	4.727.400	3.131.216,38	-1.596.183,62	0,00	33.509.114,98
09.	Finanzmittelveränderung	-5.426.354,43	-18.098.000	3.505.194,27	21.603.194,27	-1.172.750,00	-29.391.530,36

HANSESTADT LÜNEBURG

Jahresrechnung 2021

Plan-Ist-Vergleich

Plan-Ist-Vergleich 2021

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	
0020010 Zugang Lizenzen	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	515.766,94	39.395,71	0,00	0,00	-515.766,94	-19.395,71	
0020020 Abgang Lizenzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-197.318,97	0,00	0,00	0,00	197.318,97	0,00	
0025010 Zugang DV-Software	0,00	0,00	0,00	4.618,00	0,00	10.723,36	4.618,00	0,00	0,00	-10.723,36	0,00	
0025020 Abgang DV-Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.100,18	0,00	0,00	0,00	18.100,18	0,00	
0040120 Abg. immat.Vermögen. a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.717,72	0,00	0,00	0,00	2.717,72	0,00	
0041020 Abg. immat.Vermögen. a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.806,53	0,00	0,00	0,00	6.806,53	0,00	
0042010 Zug. immat.Vermögen. a.gel.	1.309.000,00	0,00	-444.000,00	624.212,00	0,00	464.863,00	274.212,00	0,00	0,00	400.137,00	350.000,00	
0042020 Abg. immatbue.Vermögen. a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-204.155,52	0,00	0,00	0,00	204.155,52	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	
0045010 Zug. immat.Vermö. a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.883,29	0,00	0,00	0,00	-5.883,29	0,00	
0045020 Abg. immat.Vermö. a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-197.405,34	0,00	0,00	0,00	197.405,34	0,00	
0046020 Abg. immat.Vermö.a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.363,50	0,00	0,00	0,00	27.363,50	0,00	
0047010 Zug. immat.Vermö.a.gel.	2.440.000,00	0,00	0,00	3.596.443,00	-130.000,00	680.018,43	5.200,00	0,00	0,00	1.759.981,57	3.461.243,00	
0047020 Abg. immat.Vermö.a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-174.501,29	0,00	0,00	0,00	174.501,29	0,00	
0048010 Zug. immat.Vermö.a.gel.	1.585.000,00	50.000,00	-264.802,85	1.883.744,00	-348.000,00	664.580,38	131.369,17	0,00	0,00	705.616,77	1.404.374,83	
0048020 Abg. immat.Vermö.a.gel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-585.098,65	0,00	0,00	0,00	585.098,65	0,00	
0090010 Zugang Anzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.454,25	361.786,97	0,00	0,00	33.454,25	-361.786,97	
0099999 Su.Immat. Vermögensgegen.	5.334.000,00	50.000,00	-708.802,85	6.129.017,00	-478.000,00	894.566,59	816.581,85	0,00	0,00	3.780.630,56	4.834.435,15	
0110010 Zugang Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485.637,43	0,00	0,00	0,00	-485.637,43	0,00	
0120010 Zugang Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.039.619,86	0,00	0,00	0,00	-5.039.619,86	0,00	
0130010 Zugang Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	36.023,00	0,00	7.523.441,99	0,00	0,00	0,00	-7.523.441,99	36.023,00	
0140010 Zugang Wasserflächen GuB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.097,31	0,00	0,00	0,00	-90.097,31	0,00	
0150010 Zugang Gewerbeflächen	0,00	0,00	0,00	13.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.450.000,00	
0180020 Abgang Bauland, Rohbau- u.	-6.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.300.000,00	0,00	
0190010 Zugang sonst. unbebaute Grundstücke	1.245.000,00	-100.000,00	0,00	1.741.189,00	-1.012.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.145.000,00	728.839,00	
0190020 Abgang sonst. unbebaute Grundstücke	-630.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-630.000,00	0,00	
0199999 SU unbeb.Grund.,grdstgl.R.	-5.685.000,00	-100.000,00	0,00	15.227.212,00	-1.012.350,00	13.138.796,59	0,00	0,00	0,00	-18.923.796,59	14.214.862,00	
0211110 Zugang G.u.B. erbbaurechtl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.750,00	0,00	0,00	0,00	-154.750,00	0,00	
0212010 Zugang Geb., Aufb. bei Wohnb.	0,00	3.500,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	25.000,00	
0212020 Abg.Geb.,Aufb. bei Wohnb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.589,65	0,00	0,00	0,00	63.589,65	0,00	
0219999 SU Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	3.500,00	0,00	25.000,00	0,00	91.160,35	0,00	0,00	0,00	-87.660,35	25.000,00	
0221010 Zugang Grund u.Boden bei soz.	0,00	0,00	0,00	1.806.426,00	-941.805,72	0,00	962.157,00	0,00	0,00	0,00	-97.536,72	
0221020 Abgang Grund u.Boden bei soz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.993,00	0,00	0,00	0,00	3.993,00	0,00	
0222010 Zu. Geb., Aufb. bei Soz. Einr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.875.437,96	53.651,52	0,00	0,00	-8.875.437,96	-53.651,52	
0222020 Ab. Geb., Aufb. bei Soz. Einr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-655.343,39	0,00	0,00	0,00	655.343,39	0,00	
0229999 SU Grundstücke mit Sozialen	0,00	0,00	0,00	1.806.426,00	-941.805,72	8.216.101,57	1.015.808,52	0,00	0,00	-8.216.101,57	-151.188,24	
0231010 Zugang Grund u. Boden mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.380,00	0,00	0,00	0,00	-9.380,00	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
0232010 Zugang Geb. Aufb. bei Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.584.047,81	411.624,43	0,00	0,00	-5.584.047,81	-411.624,43	
0232020 Abgang Gebä. Aufb. bei Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.031.877,79	0,00	0,00	0,00	2.031.877,79	0,00	
0239999 SU Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.561.550,02	411.624,43	0,00	0,00	-3.561.550,02	-411.624,43	
0241010 Zug. G.u.B.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	862.329,72	88.370,13	0,00	0,00	-837.329,72	-63.370,13	
0241020 Abg. G.u.B.	-455.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-455.000,00	0,00	
0242010 Zu.Geb/Aufb/Kul-/Sport/Freiz-/Garten	300.000,00	240.000,00	0,00	166.032,00	0,00	0,00	218.587,78	3.020,85	0,00	0,00	321.412,22	163.011,15	
0242020 Ab.Geb/Aufb/Kult.-Sport/Freiz/Garten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-391.824,66	0,00	0,00	0,00	391.824,66	0,00	
0249999 SU Grund. m.Kultur-/ Sport-/	-130.000,00	240.000,00	0,00	191.032,00	0,00	0,00	689.092,84	91.390,98	0,00	0,00	-579.092,84	99.641,02	
0252020 Abgang Geb., Aufb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.425,52	0,00	0,00	0,00	21.425,52	0,00	
0259999 SU Grundst. f.Brandsch.,Rettungsd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.425,52	0,00	0,00	0,00	21.425,52	0,00	
0291010	20.000,00	0,00	0,00	214.526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	214.526,00	
0292010 Zu.Geb/Aufb. son.Dst/Geschäfts/Betr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.190,52	19.641,48	0,00	0,00	-265.190,52	-19.641,48	
0292020 Ab.Geb/Aufb.son.Dst-/Geschäfts-/Betr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-618.689,43	0,00	0,00	0,00	618.689,43	0,00	
0299998 SU	20.000,00	0,00	0,00	214.526,00	0,00	0,00	-353.498,91	19.641,48	0,00	0,00	373.498,91	194.884,52	
0299999 SU Beb.Grund.u.grdstgl. R. an	-110.000,00	243.500,00	0,00	2.236.984,00	-941.805,72	12.182.980,35	1.538.465,41	0,00	0,00	-12.049.480,35	-243.287,13		
0310010 Zugang GuB des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.463,97	0,00	0,00	0,00	-42.463,97	0,00	
0320010 Zugang Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.296,86	0,00	0,00	0,00	-46.296,86	0,00	
0320020 Abgang Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-418.545,15	0,00	0,00	0,00	418.545,15	0,00	
0330020 Ab. Gleisanl.	0,00	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	171.000,00	-5.000,00	0,00	481.061,00	0,00	0,00	3.116.889,04	14.731,93	0,00	0,00	-2.950.889,04	466.329,07	
0351020 Ab. Straßen, Wege, Plätze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.358.459,28	0,00	0,00	0,00	4.358.459,28	0,00	
0352010 Zu. Lichtenanlagen, Straßenbeleuchtung,	295.000,00	0,00	0,00	79.589,00	0,00	0,00	566.616,21	99.880,36	0,00	0,00	-271.616,21	-20.291,36	
0352020 Ab. Lichtenanlagen, Straßenbeleuchtung,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-484.421,51	0,00	0,00	0,00	484.421,51	0,00	
0352999 SU Straßen, Wege, Plätze,	466.000,00	-5.000,00	0,00	560.650,00	0,00	-1.159.375,54	114.612,29	0,00	0,00	1.620.375,54	446.037,71		
0360020 Ab. Strom-/ Gas-/ Wasserleitungen/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.383,89	0,00	0,00	0,00	12.383,89	0,00	
0370010 Zugang Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.318,70	25.066,26	0,00	0,00	-163.318,70	-25.066,26	
0370020 Abgang Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.122,70	0,00	0,00	0,00	10.122,70	0,00	
0382010 Zugang Gebäude u.Aufb. f.Friedhöfe	45.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	94.035,44	37.069,63	0,00	0,00	-49.035,44	-17.069,63	
0382020 Abgang Gebäude u.Aufb. f.Friedhöfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.887,03	0,00	0,00	0,00	71.887,03	0,00	
0390010 Zu. Sonst. Bauten des	25.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	29.950,89	11.567,18	0,00	0,00	-12.950,89	-11.567,18	
0390020 Ab.Sonst. Bauten des	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160.519,58	0,00	0,00	0,00	160.519,58	0,00	
0399999 SU Infrastrukturvermögen	536.000,00	-5.000,00	-8.000,00	580.650,00	0,00	-1.460.276,05	188.315,36	0,00	0,00	1.983.276,05	392.334,64		
0410010 Zugang Bauten auf fremdem Grund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610.851,60	0,00	0,00	0,00	-610.851,60	0,00	
0410020 Abgang Bauten auf fremdem Grund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-190.791,03	0,00	0,00	0,00	190.791,03	0,00	
0499999 SU Bauten auf fremdem Grund und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.060,57	0,00	0,00	0,00	-420.060,57	0,00	
0511010 Zugang Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	60.353,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.353,51	
0550010 Zugang Kulturdenkmäler	590.000,00	0,00	0,00	266.518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590.000,00	266.518,00	
0550020 Abgang Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.315,00	0,00	0,00	0,00	1.315,00	0,00	
0599999 SU Kunstgegenstände und	590.000,00	0,00	0,00	326.871,51	0,00	-1.315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591.315,00	326.871,51	

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		
0611010 Zugang Fahrzeuge	551.000,00	0,00	-10.000,00	320.062,00	0,00	-600,00	82.530,13	0,00	0,00	541.600,00	237.531,87		
0611020 Abgang Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-288.190,96	0,00	0,00	0,00	288.190,96	0,00		
0620010 Zugang Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.070,20	0,00	0,00		-3.070,20		
0620020 Abgang Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.505,13	0,00	0,00	0,00	14.505,13	0,00		
0621010 Zugang Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.787,34	1.951,34	0,00	0,00	-55.787,34	-1.951,34		
0621020 Abgang Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.412,73	0,00	0,00	0,00	12.412,73	0,00		
0699999 SU Maschinen und techn. Anlagen,	551.000,00	0,00	-10.000,00	320.062,00	0,00	-259.921,48	87.551,67	0,00	0,00	800.921,48	232.510,33		
0710010 Zugang Betriebsvorrichtungen	60.000,00	80.000,00	0,00	15.000,00	0,00	264.694,63	65.419,28	0,00	0,00	-124.694,63	-50.419,28		
0710020 Abgang Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-361.550,72	0,00	0,00	0,00	361.550,72	0,00		
0721010 Zugang BGA	3.130.000,00	430.000,00	-1.468.300,00	500.175,00	-2.500,00	673.941,10	453.415,52	0,00	0,00	1.417.758,90	44.259,48		
0721020 Abgang BGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.075.600,15	0,00	0,00	0,00	1.075.600,15	0,00		
0723110 Zugang IT-Ausstattung	1.909.800,00	1.400.000,00	0,00	1.332.677,42	0,00	124.226,47	229.770,11	0,00	0,00	3.185.573,53	1.102.907,31		
0723120 Abgang IT-Ausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-326.897,74	0,00	0,00	0,00	326.897,74	0,00		
0725010 Zugang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	232.000,00	0,00	0,00	224.769,00	0,00	0,00	2.112,32	0,00	0,00	232.000,00	222.656,68		
0725020 Abgang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.371,57	0,00	0,00	0,00	21.371,57	0,00		
0729010 Zugang sonst.Betriebs- und	1.500,00	0,00	-1.500,00	45.000,00	0,00	15.001,15	0,00	0,00	0,00	-15.001,15	45.000,00		
0729020 Abgang sonst.Betriebs- und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.567,10	0,00	0,00	0,00	3.567,10	0,00		
0729999 SU Allgemeine Büro- und	5.273.300,00	1.830.000,00	-1.469.800,00	2.102.621,42	-2.500,00	-614.267,84	685.297,95	0,00	0,00	6.247.767,84	1.414.823,47		
0751010 Sammelposten über 150 € bis 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.758,17	0,00	0,00	0,00	-1.758,17	0,00		
0751020 Sammelposten über 150 € bis 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.775,73	0,00	0,00	0,00	16.775,73	0,00		
0799999 SU Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.333.300,00	1.910.000,00	-1.469.800,00	2.117.621,42	-2.500,00	-726.141,49	750.717,23	0,00	0,00	6.499.641,49	1.364.404,19		
0890010 Zugänge Sonstige Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.159,14	2.046,26	0,00	0,00	5.159,14	-2.046,26		
0899999 SU Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.159,14	2.046,26	0,00	0,00	5.159,14	-2.046,26		
0910010 Zugänge Geleistete Anzahlungen auf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.734.280,75	12.789.692,75	0,00	0,00	12.734.280,75	-12.789.692,75		
0910110 Zugänge Geleistete Anz. auf bewegl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.919,98	371.594,38	0,00	0,00	-112.919,98	-371.594,38		
0961020 Zugang AiB soziale Einrichtungen	2.265.000,00	0,00	0,00	3.988.463,00	-151.000,00	-4.204.162,89	3.117.972,90	0,00	0,00	6.469.162,89	719.490,10		
0961030 Zugang AiB Schulen	10.520.000,00	-800.000,00	0,00	16.301.026,00	-979.900,00	-4.943.588,27	6.814.376,07	0,00	0,00	14.663.588,27	8.506.749,93		
0961040 Zugang AiB Kultur/ Sport/	1.896.000,00	0,00	0,00	1.726.141,41	0,00	45.852,93	335.768,29	0,00	0,00	1.850.147,07	1.390.373,12		
0961050 Zugang AiB Kita	530.000,00	0,00	0,00	976.986,00	0,00	-4.174.067,02	134.609,02	0,00	0,00	4.704.067,02	842.376,98		
0961070 Zugang AiB Dienst-/ Geschäfts-/	1.546.600,00	0,00	0,00	2.501.927,00	0,00	181.273,87	573.254,75	0,00	0,00	1.365.326,13	1.928.672,25		
0961999 SU Anlagen im Bau Gebäude	16.757.600,00	-800.000,00	0,00	25.494.543,41	-1.130.900,00	-13.094.691,38	10.975.981,03	0,00	0,00	29.052.291,38	13.387.662,38		
0962010 Zugang AiB Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.833.200,70	1.569.789,40	0,00	0,00	1.833.200,70	-1.569.789,40		
0962030 Zugang AiB Entwässerungs-	325.000,00	0,00	0,00	1.440.779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325.000,00	1.440.779,00		
0962040 Zugang AiB Straßen, Wege, Plätze,	5.035.000,00	-269.000,00	-30.000,00	5.496.729,00	-260.290,00	-2.660.500,05	2.790.845,45	0,00	0,00	7.396.500,05	2.445.593,55		
0962999 SU Anlagen im Bau	5.360.000,00	-269.000,00	-30.000,00	6.937.508,00	-260.290,00	-4.493.700,75	4.360.634,85	0,00	0,00	9.554.700,75	2.316.583,15		
0969999 SU Anlagen im Bau	22.117.600,00	-1.069.000,00	-30.000,00	32.432.051,41	-1.391.190,00	-17.588.392,13	15.336.615,88	0,00	0,00	38.606.992,13	15.704.245,53		
0999998 Su.gel. Anzahlungen Anlagen im Bau	22.117.600,00	-1.069.000,00	-30.000,00	32.432.051,41	-1.391.190,00	-30.209.752,90	28.497.903,01	0,00	0,00	51.228.352,90	2.542.958,40		
0999999 SU Immat. Vermögensgegenstände	28.666.900,00	1.029.500,00	-2.226.602,85	59.370.469,34	-3.825.845,72	-6.026.161,96	31.881.580,79	0,00	0,00	33.495.959,11	23.663.042,83		
1113020 Abgänge Sonstige Anteilsrechte	-49.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.120,23	0,00	0,00	0,00	-3.679,77	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						
1199999 SU Beteiligungen	-49.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.120,23	0,00	0,00	0,00	-3.679,77	0,00
1220010 Zugänge Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.560,72	0,00	0,00	0,00	-2.560,72	0,00
1220020 Abgänge Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.504,87	0,00	0,00	0,00	1.504,87	0,00
1299999 SU Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.055,85	0,00	0,00	0,00	-1.055,85	0,00
1315320 Abgang Laufzeit 5 Jahre und mehr	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-417.853,56	0,00	0,00	0,00	393.853,56	0,00
1315999 Su. Ausleih. a.verb.Untern./ Beteil/	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-417.853,56	0,00	0,00	0,00	393.853,56	0,00
1318320 Abgang Laufzeit 5 Jahre und mehr	-394.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-394.000,00	0,00
1318999 Su. Ausleih. an sonstige inländischen	-394.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-394.000,00	0,00
1399999 SU Ausleihungen	-418.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-417.853,56	0,00	0,00	0,00	-146,44	0,00
1500000 Forderungssammelkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.161.180,40	0,00	0,00	0,00	6.161.180,40	0,00
1500001 Ausbuchung Forderungssammelkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-395.679,79	0,00	0,00	0,00	395.679,79	0,00
1500010 Ausbuchung Forderungssammelkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.556.860,19	0,00	0,00	0,00	-6.556.860,19	0,00
1511000 Öffentlich rechtl. Ford.aus Dienstleist.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-596.237,91	0,00	0,00	0,00	596.237,91	0,00
1519150 Einzelwert-Zweifelh. ö.r.Ford.aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-97.468,91	0,00	0,00	0,00	97.468,91	0,00
1519200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.691,12	0,00	0,00	0,00	-7.691,12	0,00
1519999 SU öffentl.-rechtl. Ford. a.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-686.015,70	0,00	0,00	0,00	686.015,70	0,00
1531000 Ford. aus Transferleist.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.859.358,33	0,00	0,00	0,00	2.859.358,33	0,00
1539150 Einzelwert-Zweifelhafte Ford. aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-360.881,36	0,00	0,00	0,00	360.881,36	0,00
1539200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.877,69	0,00	0,00	0,00	17.877,69	0,00
1539999 SU Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.238.117,38	0,00	0,00	0,00	3.238.117,38	0,00
1541000 Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-213.390,30	0,00	0,00	0,00	213.390,30	0,00
1549999 SU Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-213.390,30	0,00	0,00	0,00	213.390,30	0,00
1591000 Übrige ö.r. Ford und kommunale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.382.092,36	0,00	0,00	0,00	1.382.092,36	0,00
1599150 Einzelwert-Zweifelh. Übrige ö.r. Ford	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.603.873,23	0,00	0,00	0,00	-1.603.873,23	0,00
1599200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.022,82	0,00	0,00	0,00	-2.022,82	0,00
1599899 SU Kommunale Steuern u. übrige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.803,69	0,00	0,00	0,00	-223.803,69	0,00
1599999 SU Öff-recht.Ford.u.Ford.aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.913.719,69	0,00	0,00	0,00	3.913.719,69	0,00
1611000 Sonst. Privat rechtliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.816,95	0,00	0,00	0,00	-117.816,95	0,00
1619150 Einzelwert- Zweif. Son.privre.Ford./	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.147,08	0,00	0,00	0,00	13.147,08	0,00
1619200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-722,50	0,00	0,00	0,00	722,50	0,00
1619999 SU Privatrechtl. Forderungen aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.947,37	0,00	0,00	0,00	-103.947,37	0,00
1641000 Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.181.009,90	0,00	0,00	0,00	1.181.009,90	0,00
1641100 Forderungen Hansestadt/Hospitäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.455,07	0,00	0,00	0,00	-9.455,07	0,00
1649999 SU Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.171.554,83	0,00	0,00	0,00	1.171.554,83	0,00
1680000 Vorsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.355,37	11.266,58	0,00	0,00	-211.355,37	-11.266,58
1691000 Übrige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.560.941,01	0,00	0,00	0,00	1.560.941,01	0,00
1699150 Einzelwert- Zweifelh.Sonst.privrechtl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.388.758,28	0,00	0,00	0,00	2.388.758,28	0,00
1699200 Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927,12	0,00	0,00	0,00	-927,12	0,00
1699899 SU Übrige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.948.772,17	0,00	0,00	0,00	3.948.772,17	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						
1699999 SU Sonst. privatrechtl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.805.024,26	11.266,58	0,00	0,00	4.805.024,26	-11.266,58
1711010 Zahlweg 10 - Sparkasse Lüneburg 554	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.381.224,02	0,00	0,00	0,00	3.381.224,02	0,00
1711011 Zahlweg 11 - Sparkasse Lüneburg 8540	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250,26	0,00	0,00	0,00	250,26	0,00
1721020 Schulgirokonten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.963,11	0,00	0,00	0,00	-22.963,11	0,00
1799999 SU Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.358.511,17	0,00	0,00	0,00	3.358.511,17	0,00
1801000 Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561.007,01	0,00	0,00	0,00	-561.007,01	0,00
1809999 SU Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561.007,01	0,00	0,00	0,00	-561.007,01	0,00
1899999 SU aktive RAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561.007,01	0,00	0,00	0,00	-561.007,01	0,00
1999998 SU Finanzanl./Umlaufverm./aktive RAP	-467.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.979.166,05	11.266,58	0,00	0,00	11.511.366,05	-11.266,58
1999999 SU Aktiva	28.199.100,00	1.029.500,00	-2.226.602,85	59.370.469,34	-3.825.845,72	-18.005.328,01	31.892.847,37	0,00	0,00	45.007.325,16	23.651.776,25
2001010 Zugang Reinvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.330,13	0,00	0,00	0,00	-166.330,13	0,00
2009999 SU Basisreinvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.330,13	0,00	0,00	0,00	-166.330,13	0,00
2040010 Zugang Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-707.475,51	0,00	0,00	0,00	707.475,51	0,00
2040020 Abgang Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.171,06	0,00	0,00	0,00	-51.171,06	0,00
2040110 Zugang Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.157,06	0,00	0,00	0,00	36.157,06	0,00
2040120 Abgang Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325.075,63	0,00	0,00	0,00	-325.075,63	0,00
2040200 Infrastrukturrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,09	0,00	0,00	0,00	-132,09	0,00
2040220 Abgang Infrastrukturrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160.887,96	0,00	0,00	0,00	160.887,96	0,00
2051010 Zugang Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-154.896,71	0,00	0,00	0,00	154.896,71	0,00
2051020 Abgang Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.526,01	0,00	0,00	0,00	-99.526,01	0,00
2060120 Abgang Ergebnis des laufenden Jahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.412.382,84	0,00	0,00	0,00	-10.412.382,84	0,00
2060130 Zu- und Abgänge aus Sopo aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-175.807,03	0,00	0,00	0,00	175.807,03	0,00
2061010 Zugang Ergebnisvortrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.778.982,11	0,00	0,00	0,00	9.778.982,11	0,00
2069999 SU Ergebnis und Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457.593,70	0,00	0,00	0,00	-457.593,70	0,00
2099999 SU Nettoposition (Basis Reinvermögen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402.223,00	0,00	0,00	0,00	-402.223,00	0,00
2111010 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss Bund	-5.077.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	0,00	-5.076.500,00	0,00
2111020 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.522,72	0,00	0,00	0,00	-136.522,72	0,00
2111110 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss Land	-2.795.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-743.208,15	-16.223,58	0,00	0,00	-2.051.791,85	16.223,58
2111120 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.114.177,08	0,00	0,00	0,00	-3.114.177,08	0,00
2111210 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss	-2.658.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-275.020,50	-18.908,89	0,00	0,00	-2.383.179,50	18.908,89
2111220 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.094.276,24	0,00	0,00	0,00	-1.094.276,24	0,00
2111260 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss	-839.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-839.000,00	0,00
2111270 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.733,66	0,00	0,00	0,00	-8.733,66	0,00
2111320 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.888,50	0,00	0,00	0,00	-1.888,50	0,00
2111410 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
2111420 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465,14	0,00	0,00	0,00	-465,14	0,00
2111520 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss verb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.277,89	0,00	0,00	0,00	-7.277,89	0,00
2111620 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.726,17	0,00	0,00	0,00	-17.726,17	0,00
2111710 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss priv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-790.826,20	-912.031,57	0,00	0,00	790.826,20	912.031,57

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	835.392,48	0,00	0,00	0,00	-835.392,48	0,00
2111810 Zugang SoPo Zuweis./Zuschuss übr.	-2.168.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-248.932,15	2.180,00	0,00	0,00	-1.919.067,85	-2.180,00
2111820 Abgang SoPo Zuweis./Zuschuss übr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363.842,87	0,00	0,00	0,00	-363.842,87	0,00
2112020 Abgang SoPo Sammelposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,18	0,00	0,00	0,00	-130,18	0,00
2112110 Zugang SoPo Sammelposten	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-360.000,00	0,00
2112120 Abgang SoPo Sammelposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.191,37	0,00	0,00	0,00	-9.191,37	0,00
2112220 Abgang SoPo Sammelpost.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.450,54	0,00	0,00	0,00	-6.450,54	0,00
2112720 Abgang SoPo Sammelposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.671,77	0,00	0,00	0,00	-6.671,77	0,00
2112820 Abgang SoPo Sammelposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.041,06	0,00	0,00	0,00	-2.041,06	0,00
2119999 SU SoPo aus Invest.zuweisungen und -	-13.947.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.545.900,67	-944.984,04	0,00	0,00	-17.493.500,67	944.984,04
2121010 Zu. SoPo aus Erschließungsbeiträgen	-216.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-216.000,00	0,00
2121020 Ab. SoPo aus Erschließungsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529.272,74	0,00	0,00	0,00	-529.272,74	0,00
2122010 Zu. SoPo aus Straßenausbaubeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.096,76	0,00	0,00	0,00	7.096,76	0,00
2122020 Ab. SoPo aus Straßenausbaubeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.788,29	0,00	0,00	0,00	-55.788,29	0,00
2125020 Ab. SoPo aus ähnl. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.005,31	0,00	0,00	0,00	-34.005,31	0,00
2129999 SU Sonderposten aus Beiträgen und	-216.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611.969,58	0,00	0,00	0,00	-827.969,58	0,00
2130010 Zugang Sonderposten für den	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.217.620,32	0,00	0,00	0,00	1.217.620,32	0,00
2130020 Abgang 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
2150010 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-513.000,00	-798.346,09	0,00	0,00	513.000,00	798.346,09
2150110 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-114.512,11	-2.812.975,99	0,00	0,00	114.512,11	2.812.975,99
2150210 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-843.822,04	-50.000,00	0,00	0,00	843.822,04	50.000,00
2150510 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00
2150710 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo priv.	0,00	-55.000,00	0,00	0,00	0,00	-820.642,43	-204.000,00	0,00	0,00	765.642,43	204.000,00
2150810 Zugang Erhalt. Anzahl. auf SoPo übr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564.188,00	-2.160,00	0,00	0,00	-564.188,00	2.160,00
2190010 Zugang Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.700,22	0,00	0,00	0,00	38.700,22	0,00
2190020 Abgang Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.668,62	0,00	0,00	0,00	-159.668,62	0,00
2199999 SU Sonderposten	-14.163.600,00	-55.000,00	0,00	0,00	0,00	2.621.857,10	-4.812.466,12	0,00	0,00	-16.840.457,10	4.812.466,12
2311320 Ab.Laufzeit 5 Jahre und	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.106,06	0,00	0,00	0,00	-6,06	0,00
2311999 SU Verb. aus Kreditaufnahmen für	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.106,06	0,00	0,00	0,00	-6,06	0,00
2317301 Zu.Laufzeit 5 Jahre und	-14.035.500,00	0,00	0,00	-33.509.114,98	0,00	0,00	-11.553.900,00	0,00	0,00	-14.035.500,00	-21.955.214,98
2317302 Ab.Laufzeit 5 Jahre und	8.255.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.421.577,56	0,00	0,00	0,00	-166.577,56	0,00
2317303 Umsch. Zu.Laufzeit 5 Jahre und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.882.620,00	0,00	0,00	0,00	1.882.620,00	0,00
2317304 Umsch. Ab.Laufzeit 5 Jahre und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.882.620,00	0,00	0,00	0,00	-1.882.620,00	0,00
2317999 SU Verb.a.KA f.Inv.b.Kreditinst.	-5.780.500,00	0,00	0,00	-33.509.114,98	0,00	8.421.577,56	-11.553.900,00	0,00	0,00	-14.202.077,56	-21.955.214,98
2319999 SU Zugang	-5.779.400,00	0,00	0,00	-33.509.114,98	0,00	8.422.683,62	-11.553.900,00	0,00	0,00	-14.202.083,62	-21.955.214,98
2397111 Zu.Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000.000,00	0,00
2397120 Inanspruchnahme Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.373.698,45	0,00	0,00	0,00	-3.373.698,45	0,00
2397201 Zu.Laufzeit 1 bis 5Jahre Euro/fester Z.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000.000,00	0,00
2397999 SU Verb.a. Kreditaufn. bei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.373.698,45	0,00	0,00	0,00	-3.373.698,45	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						
2399989 SU Verb.aus KA z.Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.373.698,45	0,00	0,00	0,00	-3.373.698,45	0,00
2399999 SU Verbindlichkeiten aus	-5.779.400,00	0,00	0,00	-33.509.114,98	0,00	0,00	11.796.382,07	-11.553.900,00	0,00	0,00	-17.575.782,07	-21.955.214,98
2442200 Ab. sonst. ÖPP-Projekte	1.052.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.051.528,78	0,00	0,00	0,00	471,22	0,00
2449999 SU ÖPP-Projekte	1.052.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.051.528,78	0,00	0,00	0,00	471,22	0,00
2499999 SU Verb.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften	1.052.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.051.528,78	0,00	0,00	0,00	471,22	0,00
2500000 Verbindlichkeitsammelkonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-787.523,22	0,00	0,00	0,00	787.523,22	0,00
2500010 Ausbuchung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787.523,22	0,00	0,00	0,00	-787.523,22	0,00
2511100 Zu. Verbindlichkeiten a.Lieferungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-994.779,97	0,00	0,00	0,00	994.779,97	0,00
2511300 Sicherheitseinbehalte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272,64	-10.000,00	0,00	0,00	-272,64	10.000,00
2519999 SU Verb.aus Lieferungen und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-994.507,33	-10.000,00	0,00	0,00	994.507,33	10.000,00
2611100 Zu. Verbindlichkeiten aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.647,05	0,00	0,00	0,00	-420.647,05	0,00
2699999 SU Verbindlichkeiten aus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.647,05	0,00	0,00	0,00	-420.647,05	0,00
2721000 Einzahlungen aus erhaltener	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-380.551,76	0,00	0,00	0,00	380.551,76	0,00
2721010 Saldo aus Vor- und Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.671,50	0,00	0,00	0,00	-129.671,50	0,00
2729121 Zugang Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.082.792,43	0,00	0,00	0,00	9.082.792,43	0,00
2729122 Abgang Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.082.792,43	0,00	0,00	0,00	-9.082.792,43	0,00
2729141 Zugang Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.297.165,74	0,00	0,00	0,00	20.297.165,74	0,00
2729142 Abgang Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.297.165,74	0,00	0,00	0,00	-20.297.165,74	0,00
2729151 Zugang Zusatzversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.270.113,76	0,00	0,00	0,00	4.270.113,76	0,00
2729152 Abgang Zusatzversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.270.113,76	0,00	0,00	0,00	-4.270.113,76	0,00
2729161 Zugang Beistandschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-409.454,14	0,00	0,00	0,00	409.454,14	0,00
2729162 Abgang Beistandschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395.449,00	0,00	0,00	0,00	-395.449,00	0,00
2729181 Zugang Verschiedene Verwahrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-972.434,99	0,00	0,00	0,00	972.434,99	0,00
2729182 Abgang Verschiedene Verwahrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.011.715,45	0,00	0,00	0,00	-1.011.715,45	0,00
2729201 Zugang Überzahlungen Löhne und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.082,75	0,00	0,00	0,00	59.082,75	0,00
2729202 Abgang Überzahlungen Löhne und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.082,75	0,00	0,00	0,00	-59.082,75	0,00
2729221 Zugang Amtshilfeersuchen fremder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-135.164,97	0,00	0,00	0,00	135.164,97	0,00
2729222 Abgang Amtshilfeersuchen fremder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.720,51	0,00	0,00	0,00	-92.720,51	0,00
2729231 Zugang Einziehung GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-172.182,61	0,00	0,00	0,00	172.182,61	0,00
2729232 Abgang Einziehung GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.702,38	0,00	0,00	0,00	-195.702,38	0,00
2729271 Zugang Verschiedene Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,59	0,00	0,00	0,00	-95,59	0,00
2729281 Zugang Gehaltsvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.997,71	0,00	0,00	0,00	15.997,71	0,00
2729282 Abgang Gehaltsvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.997,71	0,00	0,00	0,00	-15.997,71	0,00
2729291 Zugang Portogebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,64	0,00	0,00	0,00	-36,64	0,00
2729321 Zugang Gehalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.951.624,07	0,00	0,00	0,00	36.951.624,07	0,00
2729322 Abgang Gehalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.951.624,07	0,00	0,00	0,00	-36.951.624,07	0,00
2729331 Zugang Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-490.607,61	0,00	0,00	0,00	490.607,61	0,00
2729332 Abgang Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490.607,61	0,00	0,00	0,00	-490.607,61	0,00
2729341 Zugang Abfallgebühren der GfA gkÄÖR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.394,34	0,00	0,00	0,00	11.394,34	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						
2729342 Abgang Abfallgebühren der GfA gkAÖR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.800,80	0,00	0,00	0,00	-12.800,80	0,00
2729999 SU Durchlaufende Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-242.990,94	0,00	0,00	0,00	242.990,94	0,00
2741000 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.823.420,00	0,00	0,00	0,00	4.823.420,00	0,00
2791000 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885.057,81	0,00	0,00	0,00	-885.057,81	0,00
2799999 SU Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.181.353,13	0,00	0,00	0,00	4.181.353,13	0,00
2811010 Zugang Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.160.367,00	0,00	0,00	0,00	5.160.367,00	0,00
2811021 Abgang Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.221.178,00	0,00	0,00	0,00	-2.221.178,00	0,00
2811022 Abgang Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747.202,00	0,00	0,00	0,00	-747.202,00	0,00
2812010 Zugang Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-660.257,00	0,00	0,00	0,00	660.257,00	0,00
2819999 SU Pensionsrückst. u. ähnl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.852.244,00	0,00	0,00	0,00	2.852.244,00	0,00
2821010 Zugang Rückst.f.nicht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-477.318,67	0,00	0,00	0,00	477.318,67	0,00
2822010 Zugang Rückst.für geleistete Überstd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-132.517,13	0,00	0,00	0,00	132.517,13	0,00
2823010 Zugang Rückst.f.d.Inanspr.v.Altersteilz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-107.151,74	0,00	0,00	0,00	107.151,74	0,00
2823020 Abgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.102,66	0,00	0,00	0,00	-43.102,66	0,00
2829999 SU Rückst.für Altersteilzeit und andere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-673.884,88	0,00	0,00	0,00	673.884,88	0,00
2831010 Zugang Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.751.800,00	0,00	0,00	0,00	1.751.800,00	0,00
2831020 Abgang Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	-3.134.720,39	0,00	0,00	1.495.400,73	0,00	0,00	0,00	-4.630.121,12	0,00
2831021 Abgang Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826.103,93	0,00	0,00	0,00	-826.103,93	0,00
2831022 Abgang Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00
2861010 Zugang Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-528.000,00	0,00	0,00	0,00	528.000,00	0,00
2862010 Zugang Rückst. f.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
2862020 Abgang Rückst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.441,00	0,00	0,00	0,00	-2.441,00	0,00
2862021 Abgang Rückst.f.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.487.786,07	0,00	0,00	0,00	-1.487.786,07	0,00
2869999 SU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	712.227,07	0,00	0,00	0,00	-712.227,07	0,00
2871020 Ab.R.f.droh.	0,00	0,00	-115.703,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-115.703,47	0,00
2891010 Zugang Andere Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.786.122,15	0,00	0,00	0,00	2.786.122,15	0,00
2891020 Abgang Andere Rückstellungen	0,00	0,00	-1.518.584,87	0,00	0,00	1.765.870,22	0,00	0,00	0,00	-3.284.455,09	0,00
2891021 Abgang Andere Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.731,22	0,00	0,00	0,00	-41.731,22	0,00
2891022 Abgang Andere Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365.000,00	0,00	0,00	0,00	-365.000,00	0,00
2891120 Abg Andere Rückstellungen - Energie -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.908,02	0,00	0,00	0,00	-16.908,02	0,00
2891121 Abg Andere Rückstellungen - Energie -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.213,87	0,00	0,00	0,00	-52.213,87	0,00
2899999 SU Rückstellungen	0,00	0,00	-4.769.008,73	0,00	0,00	-2.718.595,97	0,00	0,00	0,00	-2.050.412,76	0,00
2901000 Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328.652,86	0,00	0,00	0,00	-328.652,86	0,00
2999989 SU Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328.652,86	0,00	0,00	0,00	-328.652,86	0,00
2999999 SU Passiva	-18.891.000,00	-55.000,00	-4.769.008,73	-33.509.114,98	0,00	8.365.022,81	-16.376.366,12	0,00	0,00	-32.080.031,54	-17.132.748,86
3011000 Grundsteuer A	-36.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.245,57	0,00	0,00	0,00	745,57	0,00
3012000 Grundsteuer B	-15.236.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.423.192,00	0,00	0,00	0,00	-812.808,00	0,00
3013000 Gewerbesteuer	-46.000.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	-60.182.808,56	0,00	0,00	0,00	13.382.808,56	0,00
3019999 SU Realsteuern	-61.272.500,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	-74.643.246,13	0,00	0,00	0,00	12.570.746,13	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	
3021000 Gemeindeanteil an der	-35.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.426.912,00	0,00	0,00	0,00	1.926.912,00	0,00	
3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-9.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.757.699,40	0,00	0,00	0,00	257.699,40	0,00	
3029999 SU Gemeindeanteile an den	-45.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.184.611,40	0,00	0,00	0,00	2.184.611,40	0,00	
3031000 Vergnügungssteuer	-1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-822.290,34	0,00	0,00	0,00	-777.709,66	0,00	
3032000 Hundesteuer	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-262.332,00	0,00	0,00	0,00	12.332,00	0,00	
3034000 Zweitwohnungssteuer	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.783,20	0,00	0,00	0,00	-2.216,80	0,00	
3039100 Beherbergungssteuer	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-304.700,93	0,00	0,00	0,00	-245.299,07	0,00	
3039999 SU Sonstige Gemeindesteuern	-2.470.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.457.106,47	0,00	0,00	0,00	-1.012.893,53	0,00	
3099999 SU Steuern und ähnliche Abgaben	-108.742.500,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	-123.284.964,00	0,00	0,00	0,00	13.742.464,00	0,00	
3111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-20.480.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.360.632,00	0,00	0,00	0,00	4.880.632,00	0,00	
3131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom	-3.298.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.439.736,00	0,00	0,00	0,00	141.736,00	0,00	
3139999 SU Sonstige allgemeine Zuweisungen	-3.298.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.439.736,00	0,00	0,00	0,00	141.736,00	0,00	
3140010 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	-972.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.346.859,83	0,00	0,00	0,00	374.459,83	0,00	
3140011 Zuweisungen für Lfd. Zwecke v. Bund -	-555.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-478.113,14	0,00	0,00	0,00	-77.386,86	0,00	
3140012 Zuweisungen für Lfd. Zwecke v. Bund FB	-11.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.800,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	
3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	-2.075.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.519.466,89	-10.000,00	0,00	0,00	-556.033,11	10.000,00	
3141010 Zuweisungen f.lfd. Zwecke v.Land -	-5.914.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.829.921,39	0,00	0,00	0,00	-84.278,61	0,00	
3141030 Zuweisungen für Lfd. Zwecke vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-113.465,44	0,00	0,00	0,00	113.465,44	0,00	
3141641 Tageseinrichtungen für Kinder vom	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.807.770,31	0,00	0,00	0,00	1.007.770,31	0,00	
3141642 " " - Zuweisungen für Sprachförd. in	-408.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-248.414,48	0,00	0,00	0,00	-159.585,52	0,00	
3142000 Zuweisungen für Lfd. Zwecke von	-29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.904,00	0,00	0,00	0,00	-20.096,00	0,00	
3142010 Zuweisungen für Lfd. Zwecke vom LK	-17.827.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.249.870,27	0,00	0,00	0,00	-1.577.229,73	0,00	
3142011 Zuweisungen für Lfd. Zwecke vom LK	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58.594,00	0,00	0,00	0,00	-41.406,00	0,00	
3142013 Zuweisungen für Lfd. Zwecke vom LK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.856,00	0,00	0,00	0,00	41.856,00	0,00	
3142020 Zuweisungen gem. § 118 NSchG v. LK	-2.766.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.530.327,83	0,00	0,00	0,00	1.763.527,83	0,00	
3142651 Tageseinrichtungen für Kinder vom	-2.665.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.237.688,12	0,00	0,00	0,00	-427.311,88	0,00	
3143000 Zuweisungen für Lfd.Zwecke von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	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	-355.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-421.890,00	0,00	0,00	0,00	66.890,00	0,00	
3145050 Spend/Sponsor f.lfd.Zwecke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	
3146000 Zuschüsse für Lfd.Zwecke v.sonst.öff.S-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-958,66	0,00	0,00	0,00	958,66	0,00	
3147000 Zuschüsse für Lfd. Zwecke von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	
3147050 Spenden/Sponsor. f.lfd. Zwecke von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.128,00	0,00	0,00	0,00	9.128,00	0,00	
3148000 Zusch.für Lfd. Zwecke von übrigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.940,15	0,00	0,00	0,00	1.940,15	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	-161.719,82	0,00	0,00	0,00	161.719,82	0,00	
3149999 Zuweisungen und Zuschüsse für	-34.495.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.149.488,33	-10.000,00	0,00	0,00	653.688,33	10.000,00	
3161000 Ertr.a.d.Auflös.von SoPo a.	-6.798.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.573.497,22	0,00	0,00	0,00	-1.225.202,78	0,00	
3161010 Ertr.a.d.Auflösung v.sonst. SoPo	-159.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-159.668,62	0,00	0,00	0,00	568,62	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
3162000 Ertr.a.d.Auflös. v.SoPo aus Zuwend.	-24.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.484,92	0,00	0,00	0,00	84,92	0,00		
3199999 SU Zuwendungen und allgemeine	-65.256.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-69.707.507,09	-10.000,00	0,00	0,00	4.451.507,09	10.000,00		
3211102 HLU - lfd. Leistungen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,96	0,00	0,00	0,00	-25.000,96	0,00		
3211122 Grundsicherung im Alter und bei	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.403,88	0,00	0,00	0,00	-23.596,12	0,00		
3211126 Kostenersatz aus eig. Eink. ö.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.229,91	0,00	0,00	0,00	20.229,91	0,00		
3211129 SU Sozialhilfe	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.632,83	0,00	0,00	0,00	-28.367,17	0,00		
3211144 Hilfe z. Erziehung - Kostenbeitr. (§ 33	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.197,88	0,00	0,00	0,00	-9.802,12	0,00		
3211145 Hilfen für junge Volljährige/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-402,65	0,00	0,00	0,00	402,65	0,00		
3211146 Unterhaltsvorschuss -privatrechtl.	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.920.155,51	0,00	0,00	0,00	920.155,51	0,00		
3211147 Unterhaltsvorschuss - öffentlichrechtl.	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.208,70	0,00	0,00	0,00	13.208,70	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	8.111,26	0,00	0,00	0,00	-18.111,26	0,00		
3211150 SU Jugendhilfe	-1.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.965.550,86	0,00	0,00	0,00	905.550,86	0,00		
3211199 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - ö.	-1.110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.987.183,69	0,00	0,00	0,00	877.183,69	0,00		
3211235 Kostenersatz aus eig. Eink. üö.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.810,89	0,00	0,00	0,00	7.810,89	0,00		
3211299 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.810,89	0,00	0,00	0,00	7.810,89	0,00		
3211998 SU Ko-beitr.u.Aufw-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.810,89	0,00	0,00	0,00	7.810,89	0,00		
3211999 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - üö.	-1.110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.994.994,58	0,00	0,00	0,00	884.994,58	0,00		
3212102 HLU - lfd. Leistungen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.675,02	0,00	0,00	0,00	-8.324,98	0,00		
3212119 SU Sozialhilfe	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.675,02	0,00	0,00	0,00	-8.324,98	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		
3212122 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-369,11	0,00	0,00	0,00	369,11	0,00		
3212199 SU Überg.U-ansprüche gg.bgl-rechtl.U-	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.530,53	0,00	0,00	0,00	-5.469,47	0,00		
3212999 SU Übergeg.U-ansprüche gg.bgl-	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.530,53	0,00	0,00	0,00	-5.469,47	0,00		
3213102 HLU - lfd. Leistungen	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.295,20	0,00	0,00	0,00	21.295,20	0,00		
3213122 Grundsicherung im Alter und bei	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-295.876,41	0,00	0,00	0,00	145.876,41	0,00		
3213124 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.147,53	0,00	0,00	0,00	20.147,53	0,00		
3213126 Leistungen von Sozialleistungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.020,37	0,00	0,00	0,00	200.020,37	0,00		
3213129 SU Sozialhilfe	-165.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-552.339,51	0,00	0,00	0,00	387.339,51	0,00		
3213140 Leistungen nach dem	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.202,96	0,00	0,00	0,00	15.702,96	0,00		
3213141 Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.745,55	0,00	0,00	0,00	6.745,55	0,00		
3213149 SU Asylbewerber	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.948,51	0,00	0,00	0,00	22.448,51	0,00		
3213152 Hilfe z. Erziehung - Vollzeitpfl. (§ 33	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.138,80	0,00	0,00	0,00	-7.861,20	0,00		
3213154 Hilfe f. junge Volljährige (§§ 41/ 33 SGB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.017,92	0,00	0,00	0,00	8.017,92	0,00		
3213159 SU Jugendhilfe	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.156,72	0,00	0,00	0,00	156,72	0,00		
3213199 SU Leistungen von	-205.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-615.444,74	0,00	0,00	0,00	409.944,74	0,00		
3213201 Leistungen von Sozialleistungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-546.830,71	0,00	0,00	0,00	546.830,71	0,00		
3213299 SU Leistungen von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-546.830,71	0,00	0,00	0,00	546.830,71	0,00		
3213999 SU Leistungen von	-205.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.162.275,45	0,00	0,00	0,00	956.775,45	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						
3214122 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.492,84	0,00	0,00	0,00	2.492,84	0,00
3214129 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.492,84	0,00	0,00	0,00	2.492,84	0,00
3214141 Förd. V. Kindern i. Tageseinricht. u.	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-512.803,89	0,00	0,00	0,00	-87.196,11	0,00
3214149 SU Jugendhilfe	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-512.803,89	0,00	0,00	0,00	-87.196,11	0,00
3214199 SU Sonstige Ersatzleistungen - ö.	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-515.296,73	0,00	0,00	0,00	-84.703,27	0,00
3214999 SU Sonstige Ersatzleistungen	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-515.296,73	0,00	0,00	0,00	-84.703,27	0,00
3215102 HLU - lfd. Leistungen	-85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.634,23	0,00	0,00	0,00	-61.365,77	0,00
3215114 Grundsicherung im Alter und bei	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-213.208,41	0,00	0,00	0,00	88.208,41	0,00
3215117 Hilfe in anderen Lebenslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-199,30	0,00	0,00	0,00	199,30	0,00
3215119 SU Sozialhilfe	-210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-237.041,94	0,00	0,00	0,00	27.041,94	0,00
3215127 Leistungen nach dem	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.216,36	0,00	0,00	0,00	8.216,36	0,00
3215128 Leistungen	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.897,55	0,00	0,00	0,00	3.897,55	0,00
3215129 SU Asylbewerber a.v.E.	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.113,91	0,00	0,00	0,00	12.113,91	0,00
3215131 Hilfe zur Erziehung (§§ 33, 34 SGB VIII)	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-376,95	0,00	0,00	0,00	-1.623,05	0,00
3215139 SU Jugendhilfe	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-376,95	0,00	0,00	0,00	-1.623,05	0,00
3215141 Rückzahlung gew. Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.583,76	0,00	0,00	0,00	19.583,76	0,00
3215201 Rückzahlung gew.Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.433,66	0,00	0,00	0,00	45.433,66	0,00
3215299 SU Rückzahlung gew.Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.433,66	0,00	0,00	0,00	45.433,66	0,00
3215999 SU Rückzahlung gew.Hilfen	-227.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-329.550,22	0,00	0,00	0,00	102.550,22	0,00
3219999 SU Ersatz v.soz.Leistungen	-2.152.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.006.647,51	0,00	0,00	0,00	1.854.147,51	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
3221122 Hilfe zur Erzieh. - Kostenbeitr. (§ 32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-236,48	0,00	0,00	0,00	236,48	0,00
3221123 Hilfe zur Erzieh. - Kostenbeitr. (§ 34	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.610,61	0,00	0,00	0,00	3.610,61	0,00
3221124 Eingliederungshilfe -Heim-Kostenb.	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.049,67	0,00	0,00	0,00	1.049,67	0,00
3221125 Hilfe f. j. Volljähr. -Kostenb. (§§41/34	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.566,08	0,00	0,00	0,00	11.566,08	0,00
3221126 Inobhutnahmen - Kostenbeitr. (§42 SGB	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.165,30	0,00	0,00	0,00	5.165,30	0,00
3221127 Hilfe f.j. Volljähr. -Kostenb. (§§41/35a	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.833,36	0,00	0,00	0,00	25.833,36	0,00
3221128 Förd. d. Erziehung i.d.Fam. Kostenb	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.919,64	0,00	0,00	0,00	3.919,64	0,00
3221139 SU Jugendhilfe	-61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112.381,14	0,00	0,00	0,00	51.381,14	0,00
3221199 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - ö.	-69.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112.381,14	0,00	0,00	0,00	43.381,14	0,00
3221202 HLU - lfd. Leistungen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.261,36	0,00	0,00	0,00	-7.738,64	0,00
3221219 Grundsicherung im Alter und bei	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-165,36	0,00	0,00	0,00	-24.834,64	0,00
3221221 Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-630,15	0,00	0,00	0,00	630,15	0,00
3221229 SU Sozialhilfe	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.056,87	0,00	0,00	0,00	-31.943,13	0,00
3221299 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - üö.	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.056,87	0,00	0,00	0,00	-31.943,13	0,00
3221999 SU Ko-beitr.u.Aufw-	-104.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-115.438,01	0,00	0,00	0,00	11.438,01	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	-2.610,00	0,00	0,00	0,00	-5.390,00	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

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						
3222119 SU Sozialhilfe	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.610,00	0,00	0,00	0,00	-20.390,00	0,00
3222199 SU Überg.U-anspr. gg.bgl-rechtl.U-	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.610,00	0,00	0,00	0,00	-20.390,00	0,00
3222202 HLU - lfd. Leistungen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
3222229 SU Sozialhilfe	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
3222299 SU Überg.U-anspr. gg.bgl-rechtl.U-	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
3222999 SU Übergeg.U-ansprüche gg.bgl-	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.610,00	0,00	0,00	0,00	-45.390,00	0,00
3223102 HLU - lfd. Leistungen	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00
3223121 Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-328,00	0,00	0,00	0,00	328,00	0,00
3223126 Eingliederungshilfe für behind.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.147,80	0,00	0,00	0,00	-7.147,80	0,00
3223128 GruSi im Alter und bei	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,52	0,00	0,00	0,00	-100.000,52	0,00
3223129 SU Sozialhilfe	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.820,32	0,00	0,00	0,00	-181.820,32	0,00
3223131 Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.030,55	0,00	0,00	0,00	4.030,55	0,00
3223132 Hilfe für junge Volljährige (§ 41/ 34	-41.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-77.694,56	0,00	0,00	0,00	35.994,56	0,00
3223133 Hilfe für junge Volljährige (§§ 41/ 35a	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.014,34	0,00	0,00	0,00	12.014,34	0,00
3223135 Hilfe z. Erziehung - Heimunterbr. (§ 34	-205.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-260.266,07	0,00	0,00	0,00	55.266,07	0,00
3223136 Förd.Erzieh.i.d.Fam.Soziall.(§19 SGB VIII	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.215,89	0,00	0,00	0,00	19.215,89	0,00
3223137 Eingliederungshilfe - Sozialleistungen	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.718,36	0,00	0,00	0,00	718,36	0,00
3223142 SU Jugendhilfe	-307.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-434.939,77	0,00	0,00	0,00	127.239,77	0,00
3223199 SU Leistungen von	-482.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-428.119,45	0,00	0,00	0,00	-54.580,55	0,00
3223202 HLU - lfd. Leistungen	-190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.624,60	0,00	0,00	0,00	-187.375,40	0,00
3223219 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.818,23	0,00	0,00	0,00	7.818,23	0,00
3223222 GruSi im Alter und bei	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-586,28	0,00	0,00	0,00	-299.413,72	0,00
3223227 Kostenerst.f.Sonderkinderg. sprach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,24	0,00	0,00	0,00	-0,24	0,00
3223230 SU Eingliederungshilfe für behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,24	0,00	0,00	0,00	-0,24	0,00
3223239 SU Sozialhilfe	-490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.028,87	0,00	0,00	0,00	-478.971,13	0,00
3223299 SU Leistungen von	-490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.028,87	0,00	0,00	0,00	-478.971,13	0,00
3223999 SU Leistungen von	-972.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-439.148,32	0,00	0,00	0,00	-533.551,68	0,00
3224235 Hilfe in anderen Lebenslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-740,00	0,00	0,00	0,00	740,00	0,00
3224239 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-740,00	0,00	0,00	0,00	740,00	0,00
3224299 SU Sonstige Ersatzleistungen - üö.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-740,00	0,00	0,00	0,00	740,00	0,00
3224999 SU Sonstige Ersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-740,00	0,00	0,00	0,00	740,00	0,00
3225121 Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.227,18	0,00	0,00	0,00	7.227,18	0,00
3225122 Leistungen	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.004,98	0,00	0,00	0,00	6.504,98	0,00
3225199 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg. v. Darl) - ö.T.	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.232,16	0,00	0,00	0,00	13.732,16	0,00
3225214 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.759,30	0,00	0,00	0,00	11.759,30	0,00
3225219 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.759,30	0,00	0,00	0,00	11.759,30	0,00
3225299 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg. v. Darl) -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.759,30	0,00	0,00	0,00	11.759,30	0,00
3225999 SU Rückzahlung gew.Hilfen (Tilg. v.	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.991,46	0,00	0,00	0,00	25.491,46	0,00
3229999 SU Ers.v.soz.Leistungen in	-1.125.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-583.927,79	0,00	0,00	0,00	-541.272,21	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						
3291403 Spenden Jugendarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.003,60	0,00	0,00	0,00	4.003,60	0,00
3291409 SU Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.003,60	0,00	0,00	0,00	4.003,60	0,00
3291533 Bonhoeffer-Haus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.742,99	0,00	0,00	0,00	2.742,99	0,00
3291539 SU Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.742,99	0,00	0,00	0,00	2.742,99	0,00
3291631 Jugendhilfeverbund Kinder- u	-890.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.081.684,75	0,00	0,00	0,00	191.684,75	0,00
3291639 SU Erstattungen von Dritten	-890.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.081.684,75	0,00	0,00	0,00	191.684,75	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	-3.171,05	0,00	0,00	0,00	3.171,05	0,00
3291669 SU Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.371,05	0,00	0,00	0,00	3.371,05	0,00
3299998 Andere sonstige Transfererträge	-890.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.091.802,39	0,00	0,00	0,00	201.802,39	0,00
3299999 SU sonst. Transfererträge	-4.167.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.682.377,69	0,00	0,00	0,00	1.514.677,69	0,00
3311000 Verwaltungsgebühren	-2.736.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.216.653,92	0,00	0,00	0,00	480.153,92	0,00
3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche	-4.122.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.540.892,21	0,00	0,00	0,00	-581.307,79	0,00
3321001 Benutzungsgebühren und ähnl.	-147.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-101.192,81	0,00	0,00	0,00	-45.807,19	0,00
3321010 Niederschlagswassergebühr	-1.919.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.912.237,67	0,00	0,00	0,00	-7.462,33	0,00
3321020 Gebühren für Gräber u. Bestattungen	-1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.153.178,00	0,00	0,00	0,00	53.178,00	0,00
3321030 Entgelte für Friedhofsleistungen	-37.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.337,64	0,00	0,00	0,00	-12.562,36	0,00
3321040 Schmutzwassergebühren	-7.919.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.326.777,96	0,00	0,00	0,00	-592.222,04	0,00
3321050 Abfallbeseitigungsgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.271,10	0,00	0,00	0,00	22.271,10	0,00
3321060 Musikschule - Entgelte	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.930,00	0,00	0,00	0,00	930,00	0,00
3321070 Sonst. Benutzungsgebühren	-2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,30	0,00	0,00	0,00	-2.597,70	0,00
3321120 Einrichtungen für Wohnungslose	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-277.105,36	0,00	0,00	0,00	27.105,36	0,00
3321130 Einrichtungen für Aussiedler und	-1.210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-748.695,33	0,00	0,00	0,00	-461.304,67	0,00
3321140 Tageseinrichtungen für Kinder	-1.326.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.401.718,64	0,00	0,00	0,00	75.718,64	0,00
3321180 Einnahmen Parkhäuser	-506.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-371.190,25	0,00	0,00	0,00	-135.309,75	0,00
3321999 SU Benutzungsgebühren und ähnliche	-18.543.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.884.529,27	0,00	0,00	0,00	-1.659.370,73	0,00
3371100 Ertr.a.d.Auflösung v.SoPo	-545.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-529.272,74	0,00	0,00	0,00	-15.727,26	0,00
3371200 Ertr.a.d.Auflösung v.SoPo	-67.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.788,29	0,00	0,00	0,00	-11.311,71	0,00
3371500 Ertr.a.d.Auflösung v.SoPo f.ähnl.	-33.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.005,31	0,00	0,00	0,00	905,31	0,00
3371999 SU Ertr.a.d.Auflösung von SoPo für	-645.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-619.066,34	0,00	0,00	0,00	-26.133,66	0,00
3399999 SU Öffentlich-rechtliche	-21.925.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.720.249,53	0,00	0,00	0,00	-1.205.350,47	0,00
3411010 Erträge aus Vermietung und	-657.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-524.156,74	0,00	0,00	0,00	-133.043,26	0,00
3411020 Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	-1.025.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.063.057,36	0,00	0,00	0,00	37.557,36	0,00
3411030 Erträge a.Verpachtung v.Grundstücken	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-118.208,24	0,00	0,00	0,00	13.208,24	0,00
3411040 Erträge a.Verpachtung v.Grundstücken	-106.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.012,68	0,00	0,00	0,00	-10.187,32	0,00
3411050 Vereinn. Nebenk. i.R.d.	-900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.503,07	0,00	0,00	0,00	603,07	0,00
3411060 Erträge aus der Vermietung von	-96.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-82.107,96	0,00	0,00	0,00	-14.292,04	0,00
3411070 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermietung v.	-71.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-64.253,25	0,00	0,00	0,00	-7.646,75	0,00
3411080 Erträge aus der Vermietung von	-256.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-237.510,97	0,00	0,00	0,00	-18.789,03	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
3411090 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermiet.v.	-91.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-103.280,91	0,00	0,00	0,00	12.280,91	0,00		
3411100 Erträge a. d. Verm. v. Dienst- u.	-11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.900,00	0,00		
3411110 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Verm. v. Dienst-	-4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.400,00	0,00		
3411120 Erträge aus der Vermietung von PKW-	-41.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.011,98	0,00	0,00	0,00	-8.288,02	0,00		
3411130 Erträge aus Jagd- und Fischereipacht	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.130,77	0,00	0,00	0,00	1.130,77	0,00		
3411140 Erträge a.d. Vermiet. v. Flächen f.	-4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.269,80	0,00	0,00	0,00	-530,20	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	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-149.890,10	0,00	0,00	0,00	79.890,10	0,00		
3411180 Erträge Miete Wohnmobilstellplatz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.873,23	0,00	0,00	0,00	5.873,23	0,00		
3411190 Erträge aus der Vermietung von VG	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-576,00	0,00	0,00	0,00	-724,00	0,00		
3411200 Erträge aus Toilettennutzung	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-497,48	0,00	0,00	0,00	297,48	0,00		
3411999 Mieten und Pachten	-2.564.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.505.767,50	0,00	0,00	0,00	-59.032,50	0,00		
3421000 Erträge aus Verkauf	-363.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-381.729,91	0,00	0,00	0,00	18.229,91	0,00		
3421010 Erträge aus Nebennutzungen	-4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.849,22	0,00	0,00	0,00	2.149,22	0,00		
3422999 SU Erträge aus Verkauf	-368.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-388.579,13	0,00	0,00	0,00	20.379,13	0,00		
3461000 Sonstige privatrechtliche	-280.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-106.462,57	0,00	0,00	0,00	-173.837,43	0,00		
3461005 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte-	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-537.486,13	0,00	0,00	0,00	37.486,13	0,00		
3461010 Entgelt Personalverpflegung	-11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.791,90	0,00	0,00	0,00	-708,10	0,00		
3461020 Erstattung aus Nebentätigkeiten	-18.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.170,00	0,00	0,00	0,00	-6.630,00	0,00		
3461040 Erstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00		
3461050 Empf. Schadensersatzleistungen GVG	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.998,62	0,00	0,00	0,00	21.998,62	0,00		
3461060 Empf. Schadensersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171.817,53	0,00	0,00	0,00	171.817,53	0,00		
3461703 Privatr. Erträge Parkhäuser	-1.140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-770.626,24	0,00	0,00	0,00	-369.373,76	0,00		
3461705 Sonstige privatrechtliche	-52.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-69.138,31	0,00	0,00	0,00	16.238,31	0,00		
3462999 SU Sonstige privatrechtliche	-2.018.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.715.531,30	0,00	0,00	0,00	-302.968,70	0,00		
3480010 Erstattungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-629,36	0,00	0,00	0,00	629,36	0,00		
3480011 Erstattungen vom Bund -	-68.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.098,98	0,00	0,00	0,00	-3.601,02	0,00		
3481000 Erstattungen vom Land	-2.673.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.123.411,28	0,00	0,00	0,00	449.811,28	0,00		
3481010 Erstattungen vom Land -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-141.212,26	0,00	0,00	0,00	141.212,26	0,00		
3481050 Erstattungen vom Land - § 4 NFGV	-73.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79.953,00	0,00	0,00	0,00	6.653,00	0,00		
3481222 Blindenhilfe	-78.100,00	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	-325.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00		
3481224 Leist. f. pol. Flüchtlinge u.äh.	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.800,00	0,00	0,00	0,00	-15.600,00	0,00		
3481229 SU Erstattungen vom Land - Sozialhilfe	-446.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-377.800,00	0,00	0,00	0,00	-68.700,00	0,00		
3482010 Erstattungen vom LK Lüneburg	-23.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.364.532,67	0,00	0,00	0,00	1.814.532,67	0,00		
3482011 Erst. LK Lüneburg - Personalaufwand	-6.901.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.728.106,34	0,00	0,00	0,00	-1.173.493,66	0,00		
3482012 Erst. LK Lüneburg - Sachaufwand	-1.160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.846.019,35	0,00	0,00	0,00	686.019,35	0,00		
3482013 Erst. LK Lüneburg - Fachbereich 8	-1.792.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.952.209,74	0,00	0,00	0,00	160.009,74	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
3482040 Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV	-3.005.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.852.907,33	0,00	0,00	0,00	-152.592,67	0,00	
3482050 Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV -	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	-3.600,00	0,00	
3482264 HLU- lfd. Leistungen	-2.765.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-662.341,74	0,00	0,00	0,00	-2.102.658,26	0,00	
3482265 HLU - einm. Leistungen an Empfänger	-115.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-133.211,13	0,00	0,00	0,00	17.711,13	0,00	
3482266 HLU - einm. Leistungen an sonst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-226,14	0,00	0,00	0,00	226,14	0,00	
3482283 Hilfen zur Gesundheit	-779.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-647.685,42	0,00	0,00	0,00	-131.314,58	0,00	
3482284 Hilfe z. Überwindung bes. sozialer	-1.332.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.395.654,84	0,00	0,00	0,00	1.063.654,84	0,00	
3482285 Blindenhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-66.447,36	0,00	0,00	0,00	66.447,36	0,00	
3482286 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.391,82	0,00	0,00	0,00	8.391,82	0,00	
3482287 Altenhilfe	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.228,86	0,00	0,00	0,00	-2.771,14	0,00	
3482288 Bestattungskosten	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-97.526,15	0,00	0,00	0,00	-32.473,85	0,00	
3482289 Hilfe in sonst. Lebenslagen	-55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.476,88	0,00	0,00	0,00	-41.523,12	0,00	
3482290 Grundsicherung im Alter u. bei	-13.261.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.046.947,11	0,00	0,00	0,00	785.447,11	0,00	
3482292 Hilfe zur Pflege	-1.434.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.381.850,29	0,00	0,00	0,00	1.947.850,29	0,00	
3482298 SU Erstattungen vom Landkreis -	-19.892.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.470.987,74	0,00	0,00	0,00	1.578.987,74	0,00	
3482311 Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2	-1.487.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.207.090,32	0,00	0,00	0,00	-280.409,68	0,00	
3482312 Hilfe in besonderen Lebenslagen (§ 2	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.791,63	0,00	0,00	0,00	-208,37	0,00	
3482313 Grundl. in Form v. Sachl. (§ 2 AsylbLG)	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.411,03	0,00	0,00	0,00	-32.588,97	0,00	
3482314 Grundl. in Form v. Wertgutscheinen (§ 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	-90,00	0,00	
3482315 Grundl. i Form v. Geldleist. f. pers.	-118.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.181,36	0,00	0,00	0,00	-51.318,64	0,00	
3482316 Grundl. i Form v. Geldleist. f.	-146.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-85.204,89	0,00	0,00	0,00	-60.795,11	0,00	
3482317 Leist. Krankheit/ Schwangerschaft/	-280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-225.639,02	0,00	0,00	0,00	-54.360,98	0,00	
3482318 Sonst. Leist. in Form v. Sachleist. (§ 6	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.101,37	0,00	0,00	0,00	3.101,37	0,00	
3482329 SU Erstattung vom Landkreis - Asylbew.	-2.107.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.630.329,62	0,00	0,00	0,00	-476.670,38	0,00	
3482851 Hilfe zur Pflege	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-58.580.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.843.492,79	0,00	0,00	0,00	2.263.192,79	0,00	
3484000 Erstattungen von gesetzl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-296,48	0,00	0,00	0,00	296,48	0,00	
3484010 Erstatt. v. gesetzl. Sozialvers. -	-240.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-590.838,56	0,00	0,00	0,00	350.138,56	0,00	
3485020 Erstattungen v.verbd.Unternehmen, S-	-153.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116.357,05	0,00	0,00	0,00	-37.142,95	0,00	
3485021 Erst.v.verbd.Unternehm,S-Verm.u.Bet.-	-269.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-198.755,71	0,00	0,00	0,00	-70.744,29	0,00	
3485022 Erst.v.verbd.Unternehm,S-Verm.u.Bet.-	-15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-114,75	0,00	0,00	0,00	-14.985,25	0,00	
3485999 Erst.v.verbd.Unternehmen, S-	-438.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-315.227,51	0,00	0,00	0,00	-122.872,49	0,00	
3486000 Erstattungen von sonstigen öff. S-	-342.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.161,89	0,00	0,00	0,00	-332.738,11	0,00	
3486010 Erst.v.sonst.öff.S-Rechn. -	-772.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-202.372,70	0,00	0,00	0,00	-570.027,30	0,00	
3487000 Erstattungen von privaten	-154.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-177.473,81	0,00	0,00	0,00	23.473,81	0,00	
3487010 Erstatt. von privaten Unternehmen -	-132.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-115.965,05	0,00	0,00	0,00	-16.234,95	0,00	
3487020 Erstattungen von privaten	-17.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.028,91	0,00	0,00	0,00	-1.171,09	0,00	
3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.197.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.268.837,30	0,00	0,00	0,00	71.637,30	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
3488010 Erstattungen von übr. Bereichen -	-219.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-739.916,49	0,00	0,00	0,00	520.216,49	0,00		
3488020 Erstattungen von übrigen Bereichen -	-13.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.609,16	0,00	0,00	0,00	-2.690,84	0,00		
3489999 SU Erträge aus Kostenerstattungen,-	-65.370.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.079.325,53	0,00	0,00	0,00	2.709.225,53	0,00		
3499999 SU Priv-rechtl.Leistungsentg/Ko-	-70.321.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.689.203,46	0,00	0,00	0,00	2.367.603,46	0,00		
3511010 Konzessionsabgaben Strom	-2.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.262.663,60	0,00	0,00	0,00	-287.336,40	0,00		
3511020 Konzessionsabgaben Gas	-450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-335.183,82	0,00	0,00	0,00	-114.816,18	0,00		
3511030 Konzessionsabgaben Wasser	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-976.519,92	0,00	0,00	0,00	-23.480,08	0,00		
3511040 Erträge Leitungsrecht Fernwärme	-370.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-340.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00		
3511060 Erträge aus Gestattungen	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-658,66	0,00	0,00	0,00	-15.341,34	0,00		
3511999 SU Konzessionsabgaben	-4.386.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.915.026,00	0,00	0,00	0,00	-470.974,00	0,00		
3521000 Erstattung von Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.158,60	0,00	0,00	0,00	1.158,60	0,00		
3541000 Erstattung von Körperschaftsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.031,11	0,00	0,00	0,00	18.031,11	0,00		
3561000 Bußgelder	-38.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.543,01	0,00	0,00	0,00	-19.256,99	0,00		
3561010 Verwarngelder	-768.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500.601,62	0,00	0,00	0,00	-267.398,38	0,00		
3561020 Zwangsgelder	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.853,45	0,00	0,00	0,00	2.353,45	0,00		
3562000 Säumniszuschläge u. ä.	-356.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-293.118,74	0,00	0,00	0,00	-63.381,26	0,00		
3563000 Ertr.a.d. Inanspruchn.v. Bürgsch.,	-229.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-282.079,39	0,00	0,00	0,00	53.079,39	0,00		
3569999 SU Besondere Erträge	-1.393.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.099.196,21	0,00	0,00	0,00	-294.603,79	0,00		
3582010 Ertr.a.d.Auflösg. v. Pensionsrückst.	-571.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.221.178,00	0,00	0,00	0,00	1.649.678,00	0,00		
3582030 Ertr.a.d.Auflösg. Altersteilzeit	-49.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.400,00	0,00		
3582060 Ertr. wegen Inanspruchnahme oder	-230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.407.735,09	0,00	0,00	0,00	2.177.735,09	0,00		
3582999 SU Ertr.a.d.Auflösg. od.Herabsetzgv.	-850.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.628.913,09	0,00	0,00	0,00	3.778.013,09	0,00		
3583100 Ertr.a.d. Aufl.od. Herabsg.	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-147.904,69	0,00	0,00	0,00	-102.095,31	0,00		
3583900 Sonst.weitere nicht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.833,25	0,00	0,00	0,00	12.833,25	0,00		
3583950 Erträge aus der Herabsetzung von	-700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-287.066,97	0,00	0,00	0,00	286.366,97	0,00		
3583999 SU Sonst.nicht	-250.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-447.804,91	0,00	0,00	0,00	197.104,91	0,00		
3589999 SU nicht zahl-wirks. Ordentl.Erträge	-1.101.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.076.718,00	0,00	0,00	0,00	3.975.118,00	0,00		
3591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-23.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.187,67	0,00	0,00	0,00	-3.412,33	0,00		
3599999 SU Sonstige ordentliche Erträge	-6.905.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.130.317,59	0,00	0,00	0,00	3.225.317,59	0,00		
3615020 Sonst.Zinseinnahmen v. öff. wi.	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.705,80	0,00	0,00	0,00	-1.794,20	0,00		
3615999 SU Zinserträge von	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.705,80	0,00	0,00	0,00	-1.794,20	0,00		
3617000 Zinserträge von Kreditinstituten	-13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.438,86	0,00	0,00	0,00	2.638,86	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		
3618030 Sonst. Zinseinnahmen v. übr. Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80,65	0,00	0,00	0,00	80,65	0,00		
3618999 SU Zinsertr. V. übrigen inländ.	-133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-133.016,54	0,00	0,00	0,00	16,54	0,00		
3619999 SU Zinserträge	-154.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-155.161,20	0,00	0,00	0,00	861,20	0,00		
3651020 Sonst. Erträge a. Beteiligung,	-1.537.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.657.461,31	0,00	0,00	0,00	119.761,31	0,00		
3651999 SU Ertr.a.	-1.537.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.657.461,31	0,00	0,00	0,00	119.761,31	0,00		
3691000 Verzinsung v.Steuernachforderungen	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-592.265,00	0,00	0,00	0,00	42.265,00	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	
3699000 Weitere sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,35	0,00	0,00	0,00	0,35	0,00	
3699089 SU Sonstige Finanzerträge	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-592.265,35	0,00	0,00	0,00	42.265,35	0,00	
3699999 SU Finanzerträge	-2.242.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.404.887,86	0,00	0,00	0,00	162.887,86	0,00	
3711000 Aktivierte Eigenleistungen	-1.612.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.948.625,03	0,00	0,00	0,00	336.625,03	0,00	
3799999 SU Aktivierte	-1.612.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.948.625,03	0,00	0,00	0,00	336.625,03	0,00	
3811010 Erträge aus inneren Verrechnungen	-2.035.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.557.264,98	0,00	0,00	0,00	-478.335,02	0,00	
3811020 Erträge aus der	-1.459.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.089.499,44	0,00	0,00	0,00	-369.500,56	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	-2.652.870,72	0,00	0,00	0,00	-248.229,28	0,00	
3811050 Ertr. a. Leistungsverrechnung	-198.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-422.301,45	0,00	0,00	0,00	223.401,45	0,00	
3811060 Ertr.a. Leistungsverrechnung	-575.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-789.493,10	0,00	0,00	0,00	213.993,10	0,00	
3811070 Ertr.a.Leistungsverrechnung Telefonie	-200.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.300,00	0,00	
3811080 Ertr.a.Leistungsverrechnung	-54.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.369,16	0,00	0,00	0,00	2.769,16	0,00	
3889999 SU Erträge aus internen	-7.426.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.568.798,85	0,00	0,00	0,00	-857.201,15	0,00	
3999999 SU Ordentliche Erträge	-288.598.400,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	-313.136.931,10	-10.000,00	0,00	0,00	23.738.531,10	10.000,00	
4011000 Beamte - Dienstaufwendungen	7.922.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.460.328,17	0,00	0,00	0,00	461.871,83	0,00	
4011010 Zufühhrg.z.Rückst.f. Überstunden f.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.258,59	0,00	0,00	0,00	-66.258,59	0,00	
4011020 Zufühhrg.z.Rückst.f.nicht genom.Urlaub	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.927,47	0,00	0,00	0,00	-140.927,47	0,00	
4012000 Arbeitnehmer - Dienstaufwendungen	50.894.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.665.321,85	0,00	0,00	0,00	1.229.178,15	0,00	
4012010 Zufühhrg.z.Rückst.f. Überstunden f.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.258,54	0,00	0,00	0,00	-66.258,54	0,00	
4012020 Zufühhrg.z.Rückst.f.nicht genom.	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286.391,20	0,00	0,00	0,00	-211.391,20	0,00	
4019000 Sonstige Beschäftigte -	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.946,34	0,00	0,00	0,00	-3.446,34	0,00	
4019010 Musikschule - Werkverträge /	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.930,00	0,00	0,00	0,00	-3.930,00	0,00	
4019999 SU Dienstaufwendungen	58.953.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.754.362,16	0,00	0,00	0,00	1.198.837,84	0,00	
4021000 Beamte - Beitr.zu Versorgungskassen	3.785.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.761.554,44	0,00	0,00	0,00	23.845,56	0,00	
4022000 Arbeitnehmer - Beitr.zu	3.398.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.288.825,17	0,00	0,00	0,00	109.374,83	0,00	
4029999 Beiträge zu Versorgungskassen	7.183.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.050.379,61	0,00	0,00	0,00	133.220,39	0,00	
4031000 Beamte - Beitr.z.gesetzl.Sozialvers	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.596,93	0,00	0,00	0,00	2.403,07	0,00	
4032000 Arbeitnehmer -	10.802.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.611.577,31	0,00	0,00	0,00	190.922,69	0,00	
4039000 Sonstige Beschäftigte -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583,82	0,00	0,00	0,00	-583,82	0,00	
4039999 SU Beiträge zur gesetzlichen Sozialvers.	10.807.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.614.758,06	0,00	0,00	0,00	192.741,94	0,00	
4041010 Umlagen und Beiträge an die	1.091.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.309.990,94	0,00	0,00	0,00	-218.590,94	0,00	
4041999 SU Beihilfen u.Unterstütz-	1.091.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.309.990,94	0,00	0,00	0,00	-218.590,94	0,00	
4051000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.160.367,00	0,00	0,00	0,00	-5.160.367,00	0,00	
4052000 Zuführung an die Versorgungsrücklage	2.443.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.443.400,00	0,00	
4059999 SU Zuführ.z.Pensionsrückst.f.Beamte	2.443.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.160.367,00	0,00	0,00	0,00	-2.716.967,00	0,00	
4061000 Zuführ.z.Beihilferückst.f.Beamte	529.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660.257,00	0,00	0,00	0,00	-130.857,00	0,00	
4099999 SU Personalaufwendungen	81.008.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.550.114,77	0,00	0,00	0,00	-1.541.614,77	0,00	
4111000 Beamte - Versorgungsaufwendungen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.512,41	0,00	0,00	0,00	-3.512,41	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						
4119999 SU Versorgungsaufwendungen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.512,41	0,00	0,00	0,00	-3.512,41	0,00
4199999 SU Versorgungsaufwendungen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.512,41	0,00	0,00	0,00	-3.512,41	0,00
4211010 Unterhaltung der Gebäude	52.000,00	-300,00	-300,00	60.500,00	-8.100,00	19.699,74	5.305,15	0,00	0,00	31.700,26	47.094,85
4211015 Unterhaltung des städt. Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.965,89	0,00	0,00	0,00	-189.965,89	0,00
4211020 Unterhaltung der	1.000,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00	1.423,50	3.199,95	0,00	0,00	-1.023,50	-3.199,95
4211030 Unterhaltung der Außenanlagen	154.100,00	0,00	-18.030,00	0,00	0,00	53.233,94	0,00	0,00	0,00	82.836,06	0,00
4211080 Planung u.a. Ingenieurkosten ext.	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.973,08	0,00	0,00	0,00	11.026,92	0,00
4211701 Unterhaltung Gebäude und einzelner	2.275.300,00	0,00	-15.300,00	80.000,00	0,00	1.508.954,70	0,00	0,00	0,00	751.045,30	80.000,00
4211703 Unterhaltung Gärten-, Grün- u. sonst.	39.000,00	0,00	-2.700,00	0,00	0,00	11.558,90	0,00	0,00	0,00	24.741,10	0,00
4211707 Mauerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.499,40	0,00	0,00	0,00	-56.499,40	0,00
4211708 Abbrucharbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.815,30	0,00	0,00	0,00	-12.815,30	0,00
4211709 Dachdeckerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.290,90	0,00	0,00	0,00	-120.290,90	0,00
4211710 Klempnerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.872,74	0,00	0,00	0,00	-56.872,74	0,00
4211711 Zimmererarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.623,22	0,00	0,00	0,00	-20.623,22	0,00
4211712 Tischlerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.617,89	2.387,75	0,00	0,00	-140.617,89	-2.387,75
4211713 Gerüstarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.230,98	0,00	0,00	0,00	-19.230,98	0,00
4211714 Stahl- und Metallarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.932,12	0,00	0,00	0,00	-94.932,12	0,00
4211715 Erdarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.529,30	0,00	0,00	0,00	-46.529,30	0,00
4211716 Arbeiten an Grundleitungen und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	637,58	0,00	0,00	0,00	-637,58	0,00
4211717 Malerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.212,47	4.211,20	0,00	0,00	-70.212,47	-4.211,20
4211718 Bodenbelagsarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.032,00	4.264,72	0,00	0,00	-66.032,00	-4.264,72
4211719 Glaserarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.122,34	0,00	0,00	0,00	-44.122,34	0,00
4211720 Heizungsarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.805,52	0,00	0,00	0,00	-126.805,52	0,00
4211721 Arbeiten an Lüftungs- und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131.806,88	0,00	0,00	0,00	-131.806,88	0,00
4211722 Sanitärarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.851,85	644,97	0,00	0,00	-184.851,85	-644,97
4211723 Elektroarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488.947,99	34.944,84	0,00	0,00	-488.947,99	-34.944,84
4211724 Arbeiten an BMA u.	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.229,91	0,00	0,00	0,00	-85.729,91	0,00
4211726 Arbeiten sonst. Sicherungs- u.	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.720,66	0,00	0,00	0,00	-26.520,66	0,00
4211730 Sonst. bauliche Arbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.576,21	1.964,58	0,00	0,00	-83.576,21	-1.964,58
4211731 Ext. Planungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.285,34	0,00	0,00	0,00	-43.285,34	0,00
4211734 Sonst. Instandhaltungsaufwendungen	3.019.900,00	0,00	-412.800,00	0,00	0,00	188.898,69	0,00	0,00	0,00	2.418.201,31	0,00
4211735 Reparaturen Küchenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,87	0,00	0,00	0,00	-150,87	0,00
4211736 Arbeiten an EDV- u. Telefonanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.348,44	0,00	0,00	0,00	-1.348,44	0,00
4211737 Arbeiten an Aufzügen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.532,66	0,00	0,00	0,00	-33.532,66	0,00
4211738 Arb. an Uhren-,Klingel-,Glockenspiel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.778,81	0,00	0,00	0,00	-15.778,81	0,00
4211745 Arbeiten Einbruchmeldeanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.785,03	0,00	0,00	0,00	-5.785,03	0,00
4211747 Unterhaltung Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188,80	0,00	0,00	0,00	-188,80	0,00
4211749 Aufwendungen f. Schlösser u. Schlüssel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.406,89	4.025,85	0,00	0,00	-53.406,89	-4.025,85
4211751 Vermessungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.524,23	0,00	0,00	0,00	-1.524,23	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						
4211752 Schadstoffanalysen und Begutachtung	0,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	64.622,99	0,00	0,00	0,00	-64.622,99	36.000,00
4211753 Elektromaterial	100,00	0,00	-30,00	0,00	0,00	62.759,56	1.580,35	0,00	0,00	-62.689,56	-1.580,35
4211757 Reparaturen u.a. MSR-Technik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.687,09	0,00	0,00	0,00	-10.687,09	0,00
4211758 Trockenbauarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.201,04	0,00	0,00	0,00	-52.201,04	0,00
4211760 Wartungen durch d. Unterhaltung d.	400,00	0,00	-120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00	0,00
4211761 Wartung an Lüftungs- und	45.400,00	0,00	-13.620,00	0,00	0,00	73.998,41	0,00	0,00	0,00	-42.218,41	0,00
4211762 Wartung an baulichen Anlagen	213.200,00	0,00	-63.960,00	0,00	0,00	47.865,41	0,00	0,00	0,00	101.374,59	0,00
4211763 Wartung Heizungsanlagen	16.700,00	0,00	-5.010,00	0,00	0,00	45.395,09	0,00	0,00	0,00	-33.705,09	0,00
4211764 Wartung und Arbeiten Pumpenanlagen	25.700,00	0,00	-7.710,00	0,00	0,00	36.228,93	0,00	0,00	0,00	-18.238,93	0,00
4211765 Wartung Aufzüge	45.800,00	0,00	-13.740,00	0,00	0,00	55.227,34	0,00	0,00	0,00	-23.167,34	0,00
4211766 Wartung Türen, Schiebe- und	20.800,00	0,00	-6.240,00	0,00	0,00	54.843,30	0,00	0,00	0,00	-40.283,30	0,00
4211767 Wartung Uhren- und Klingelanlagen	2.600,00	0,00	-780,00	0,00	0,00	698,04	0,00	0,00	0,00	1.121,96	0,00
4211768 Wartung an BMA und	160.600,00	0,00	-48.180,00	0,00	0,00	93.941,77	0,00	0,00	0,00	18.478,23	0,00
4211769 Wartung Einbruchmeldeanlagen	10.700,00	0,00	-3.210,00	0,00	0,00	12.333,58	0,00	0,00	0,00	-4.843,58	0,00
4211999 SU Unterhaltg. d.Grundstücke u.baul.	6.106.000,00	-600,00	-612.030,00	176.500,00	-8.100,00	4.628.867,32	62.529,36	0,00	0,00	864.502,68	105.870,64
4212010 Unterhaltung Brücken und sonstige	150.000,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	255.200,77	0,00	0,00	0,00	-140.200,77	0,00
4212020 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	410.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	290.787,65	0,00	0,00	0,00	154.212,35	0,00
4212040 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271.380,01	0,00	0,00	0,00	-1.380,01	0,00
4212050 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.661,72	0,00	0,00	0,00	-661,72	0,00
4212060 Unterhaltung Erholungswald	27.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.138,77	0,00	0,00	0,00	25.061,23	0,00
4212090 Beseitigung von Schäden	10.000,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	30.216,13	0,00	0,00	0,00	-21.716,13	0,00
4212180 Unterhaltg sonst.unbeweglichen	9.000,00	-900,00	-2.700,00	0,00	0,00	13.933,54	16.437,47	0,00	0,00	-8.533,54	-16.437,47
4212200 Straßensanierung	200.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	56.212,80	0,00	0,00	0,00	113.787,20	0,00
4212704 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	800,00	0,00	-240,00	0,00	0,00	855,48	0,00	0,00	0,00	-295,48	0,00
4212710 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	1.300,00	0,00	-390,00	0,00	0,00	1.344,18	0,00	0,00	0,00	-434,18	0,00
4212714 Unterhaltung Parkplätze	200,00	0,00	-60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	0,00
4212715 Unterhaltung Sportanlagen	3.000,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	1.546,55	0,00	0,00	0,00	553,45	0,00
4212716 Unterhaltung Spielplätze	2.600,00	0,00	-780,00	0,00	0,00	31.748,86	0,00	0,00	0,00	-29.928,86	0,00
4212718 Beseitigung von Schmierereien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647,21	0,00	0,00	0,00	-647,21	0,00
4212999 SU Unterhaltg.d. sonst. unbeweglichen	1.094.100,00	-30.900,00	-6.570,00	0,00	0,00	966.673,67	16.437,47	0,00	0,00	89.956,33	-16.437,47
4219999 SU Unterhaltung des unbeweglichen	7.200.100,00	-31.500,00	-618.600,00	176.500,00	-8.100,00	5.595.540,99	78.966,83	0,00	0,00	954.459,01	89.433,17
4221000 Unterhalt. des beweglichen Vermögens	169.700,00	-18.366,05	-7.020,00	20.000,00	-20.000,00	90.043,73	0,00	0,00	0,00	54.270,22	0,00
4221040 Unterhalt. Einrichtung 3. K-Klassen	600,00	0,00	-180,00	0,00	0,00	219,94	0,00	0,00	0,00	200,06	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	5.023,52	0,00	0,00	0,00	-4.603,52	0,00
4221710 Wartung Maschinen u. technische	40.700,00	0,00	-12.210,00	0,00	0,00	44.154,85	0,00	0,00	0,00	-15.664,85	0,00
4221711 Wartung Betriebs- u.	3.000,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	170,35	0,00	0,00	0,00	1.929,65	0,00
4221720 Reparatur Maschinen u. technisch.	6.700,00	0,00	-2.010,00	0,00	0,00	15.231,96	0,00	0,00	0,00	-10.541,96	0,00
4221721 Reparatur Betriebs- u.	5.100,00	0,00	-1.530,00	0,00	0,00	296,65	0,00	0,00	0,00	3.273,35	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
4221723 Reparatur Sportgeräte Schulen	20.800,00	0,00	-6.240,00	0,00	0,00	2.906,37	0,00	0,00	0,00	11.653,63	0,00		
4221724 Raumausstattung	9.300,00	0,00	-2.790,00	0,00	0,00	29.755,25	0,00	0,00	0,00	-23.245,25	0,00		
4222000 Erwerb geringwert.Vermögensgegenst.	1.494.600,00	-7.145,00	-34.800,00	228.000,00	0,00	1.065.409,82	182.565,06	0,00	0,00	387.245,18	45.434,94		
4222010 Erwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.090,78	0,00	0,00	0,00	-93.090,78	0,00		
4222752 Erwerb gwVG bis 1000 EUR o. USt FB 8	138.500,00	0,00	-41.550,00	0,00	0,00	126.616,58	5.910,14	0,00	0,00	-29.666,58	-5.910,14		
4229999 SU Unterhalt.u.Erwerb	1.890.000,00	-25.511,05	-109.530,00	248.000,00	-20.000,00	1.472.919,80	188.475,20	0,00	0,00	282.039,15	39.524,80		
4231000 Mieten und Pachten	388.400,00	65.000,00	-13.300,00	115.000,00	0,00	493.763,12	125.000,00	0,00	0,00	-53.663,12	-10.000,00		
4231701 Mieten für Gebäude und einzelne	4.709.300,00	0,00	-28.700,00	0,00	0,00	4.058.181,17	0,00	0,00	0,00	622.418,83	0,00		
4231703 Pachten für Grundstücke	33.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.826,60	0,00	0,00	0,00	-1.526,60	0,00		
4231705 Nebenk. f. angemietete Gebäude u.	825.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.326,14	0,00	0,00	0,00	366.473,86	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	85.895,84	0,00	0,00	0,00	804,16	0,00		
4231709 Nebenkosten für Wegerechte	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	909,06	0,00	0,00	0,00	90,94	0,00		
4231710 Mieten für Maschinen	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.933,17	0,00	0,00	0,00	-333,17	0,00		
4231713 Mieten für Zeiterfassungs- und andere	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.241,17	0,00	0,00	0,00	-741,17	0,00		
4231715 Mieten für Sicherungs- und	34.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.965,67	0,00	0,00	0,00	1.334,33	0,00		
4231717 Garagenmiete	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00		
4231718 Nutzungsentgelte	32.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.773,51	1.703,97	0,00	0,00	-6.873,51	-1.703,97		
4231719 Mieten u. Nutzungslizenz Telemetrie	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212,71	0,00	0,00	0,00	287,29	0,00		
4231720 Mieten für Container	59.400,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	93.555,19	252,88	0,00	0,00	-34.155,19	9.747,12		
4231730 LWL-Verbindungen	6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.750,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	0,00		
4232000 Leasing	204.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.191,12	0,00	0,00	0,00	32.208,88	0,00		
4232712 Mietleasinggebühren - LIDON	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217.831,86	0,00	0,00	0,00	-17.831,86	0,00		
4239999 Mieten und Pachten	6.585.500,00	65.000,00	-42.000,00	125.000,00	0,00	5.703.136,33	126.956,85	0,00	0,00	905.363,67	-1.956,85		
4241010 Grundabgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767,43	0,00	0,00	0,00	-767,43	0,00		
4241020 Müllgebühren	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,40	0,00	0,00	0,00	7.813,60	0,00		
4241040 Winterdienst	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221,04	0,00	0,00	0,00	1.278,96	0,00		
4241050 Pflege Außenanlagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.719,43	0,00	0,00	0,00	-23.719,43	0,00		
4241060 Gebäudereinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.181,90	0,00	0,00	0,00	-8.181,90	0,00		
4241080 Grundreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00		
4241090 Bewachung	151.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217.900,68	0,00	0,00	0,00	-66.800,68	0,00		
4241110 Sonst. Bewirtschaftungskosten	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	974,68	0,00	0,00	0,00	2.325,32	0,00		
4241140 Elektronikversicherung	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.137,80	0,00	0,00	0,00	7.662,20	0,00		
4241160 Schädlingsbekämpfung	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.485,77	0,00	0,00	0,00	1.514,23	0,00		
4241170 Entsorgung	49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.178,55	0,00	0,00	0,00	12.821,45	0,00		
4241180 Sonst. Dienstleistungen	145.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	200.309,98	0,00	0,00	0,00	-25.309,98	0,00		
4241701 Grundsteuern	68.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.111,29	0,00	0,00	0,00	5.088,71	0,00		
4241702 Müllgebühren	227.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253.856,24	0,00	0,00	0,00	-26.356,24	0,00		
4241703 Straßenreinigung	54.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.327,77	0,00	0,00	0,00	-84.927,77	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
4241704 Winterdienst	145.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.774,41	0,00	0,00	0,00	46.725,59	0,00		
4241705 Pflege Außenanlagen	4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.958,47	0,00	0,00	0,00	-858,47	0,00		
4241706 Gebäudereinigung	1.835.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.105.516,20	3.221,95	0,00	0,00	-269.916,20	-3.221,95		
4241707 Glasreinigung	79.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.411,17	0,00	0,00	0,00	16.188,83	0,00		
4241708 Grundreinigung	108.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.420,64	0,00	0,00	0,00	58.979,36	0,00		
4241709 Reinigungsmittel und kleine	90.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.506,23	0,00	0,00	0,00	-51.206,23	0,00		
4241711 Schornsteinfeger /	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.605,72	0,00	0,00	0,00	1.494,28	0,00		
4241712 Gebäudeversicherung	133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131.071,53	0,00	0,00	0,00	1.928,47	0,00		
4241713 Inhaltsversicherung	33.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.463,19	0,00	0,00	0,00	5.136,81	0,00		
4241714 Elektronikversicherung	15.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.287,47	0,00	0,00	0,00	7.512,53	0,00		
4241716 Schädlingsbekämpfung	6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.642,79	0,00	0,00	0,00	-11.542,79	0,00		
4241717 Sonst. Entsorgung	34.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.087,98	0,00	0,00	0,00	-19.187,98	0,00		
4241718 Kabelgebühren	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.517,42	0,00	0,00	0,00	782,58	0,00		
4241720 Niederschlagswassergebühren	53.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.340,22	0,00	0,00	0,00	-40,22	0,00		
4241721 Beleuchtungsmaterial	10.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.646,31	0,00	0,00	0,00	-8.446,31	0,00		
4241722 Sonst. Bewirtschaftungskosten	101.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.631,71	0,00	0,00	0,00	63.068,29	0,00		
4241723 Sonst. Dienstleistungen	40.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.872,10	204,00	0,00	0,00	-51.172,10	-204,00		
4241724 Bewachung	435.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660.773,66	0,00	0,00	0,00	-225.773,66	0,00		
4241726 Telefonanschluss	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.776,10	0,00	0,00	0,00	-2.776,10	0,00		
4241727 Telefonanschluss Aufzüge	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.905,65	0,00	0,00	0,00	394,35	0,00		
4241728 Telefonanschluss Brandmeldeanlagen	4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.914,80	0,00	0,00	0,00	2.285,20	0,00		
4241729 Hausmeisterdienste/Schließdienste	53.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.025,19	0,00	0,00	0,00	-69.525,19	0,00		
4241732 Mieten u. Austausch von	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.780,89	0,00	0,00	0,00	-1.180,89	0,00		
4241733 Öl	44.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.695,07	0,00	0,00	0,00	21.304,93	0,00		
4241734 Gas	473.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.053,89	0,00	0,00	0,00	102.946,11	0,00		
4241735 Fernwärme	1.104.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.712.294,52	0,00	0,00	0,00	-608.194,52	0,00		
4241736 Strom	1.414.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.501.142,34	0,00	0,00	0,00	-87.042,34	0,00		
4241737 Wasser	128.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.030,34	0,00	0,00	0,00	35.069,66	0,00		
4241738 Abwasser	86.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.625,43	0,00	0,00	0,00	6.474,57	0,00		
4241740 Aufw. f. Bonusausschüttung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.074,78	0,00	0,00	0,00	-49.074,78	0,00		
4249999 SU Bewirtschaftg. d.Grundst.u.	7.189.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	8.502.405,18	3.425,95	0,00	0,00	-1.283.405,18	-3.425,95		
4251020 Kfz-Leasing	73.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.988,25	0,00	0,00	0,00	10.911,75	0,00		
4251030 Reparaturen Kfz	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.728,77	0,00	0,00	0,00	-2.728,77	0,00		
4251040 Kfz-Steuern	16.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.270,49	0,00	0,00	0,00	6.629,51	0,00		
4251050 Kfz-Betriebskosten	63.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.037,04	0,00	0,00	0,00	20.162,96	0,00		
4251060 Wartung, Inspektionen Kfz	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.673,10	0,00	0,00	0,00	-6.673,10	0,00		
4259999 SU Haltung von Fahrzeugen	213.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.697,65	0,00	0,00	0,00	28.302,35	0,00		
4261010 Personalbezogene Sachkosten	1.600,00	0,00	-480,00	20.000,00	-6.000,00	4.835,84	0,00	0,00	0,00	-3.715,84	14.000,00		
4261020 Dienst- und Schutzkleidung	215.200,00	-54.750,00	-2.880,00	175.000,00	0,00	136.770,07	172.332,52	0,00	0,00	20.799,93	2.667,48		

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
4261030 Aus- und Fortbildung einschl. Reiseko.	646.100,00	-58.650,00	-80.240,00	16.500,00	-7.860,00	409.291,52	20.347,74	0,00	0,00	97.918,48	-11.707,74
4261700 Personalbezogene Sachkosten FB 8	2.100,00	0,00	-630,00	0,00	0,00	7.592,65	0,00	0,00	0,00	-6.122,65	0,00
4261999 SU Besondere Aufwendungen	865.000,00	-113.400,00	-84.230,00	211.500,00	-13.860,00	558.490,08	192.680,26	0,00	0,00	108.879,92	4.959,74
4271030 Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	866,12	30,10	0,00	0,00	-866,12	-30,10
4271040 Fernwärme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00
4271050 Strom	85.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.464,26	0,00	0,00	0,00	14.135,74	0,00
4271060 Wasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.168,11	0,00	0,00	0,00	-6.168,11	0,00
4271080 Lehr- und Lernmittel	192.700,00	0,00	-1.980,00	0,00	0,00	240.164,87	0,00	0,00	0,00	-49.444,87	0,00
4271090 Lehr- und Lernmittel f. 3.K-Klasse	600,00	0,00	-180,00	0,00	0,00	566,24	0,00	0,00	0,00	-146,24	0,00
4271110 Lehr- u. Lernmittel Ganztagsbetreuung	2.800,00	0,00	-840,00	0,00	0,00	1.833,26	0,00	0,00	0,00	126,74	0,00
4271120 Kochunterricht	5.000,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.321,00	0,00	0,00	0,00	2.179,00	0,00
4271130 Verpflegung	637.300,00	0,00	-10.830,00	0,00	0,00	632.463,86	0,00	0,00	0,00	-5.993,86	0,00
4271140 Kosten des Schwimmunterrichts	58.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.397,48	0,00	0,00	0,00	17.502,52	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	70.000,00	0,00	-21.000,00	0,00	0,00	17.159,58	0,00	0,00	0,00	31.840,42	0,00
4271190 Bekleidungsgeld	4.000,00	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	1.388,21	0,00	0,00	0,00	1.411,79	0,00
4271200 Spielzeug und sonstiges	104.000,00	0,00	-2.400,00	0,00	0,00	90.819,42	0,00	0,00	0,00	10.780,58	0,00
4271210 Taschengeld	14.600,00	0,00	-4.380,00	0,00	0,00	11.686,46	0,00	0,00	0,00	-1.466,46	0,00
4271211 Hygieneartikel	3.000,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	1.096,65	0,00	0,00	0,00	1.003,35	0,00
4271212 persönlicher Bedarf	9.500,00	0,00	-2.850,00	0,00	0,00	3.877,56	0,00	0,00	0,00	2.772,44	0,00
4271213 medizinischer Bedarf	3.000,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	4.700,16	0,00	0,00	0,00	-2.600,16	0,00
4271214 Fahrtkosten	3.500,00	0,00	-1.050,00	0,00	0,00	2.051,40	0,00	0,00	0,00	398,60	0,00
4271215 Erstausrüstung Bekleidung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293,94	0,00	0,00	0,00	-293,94	0,00
4271216 Erstausrüstung OW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,46	0,00	0,00	0,00	-200,46	0,00
4271217 Familienheimfahrten	5.000,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	663,30	0,00	0,00	0,00	2.836,70	0,00
4271218 Ferienzuschuss	5.000,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.107,56	0,00	0,00	0,00	2.392,44	0,00
4271219 Weihnachtsbeihilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284,98	0,00	0,00	0,00	-284,98	0,00
4271220 Ankauf von Büchern pp.	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
4271221 Besondere Anlässe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,62	0,00	0,00	0,00	-32,62	0,00
4271230 Sprachförderung in Kita's	528.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.765,74	0,00	0,00	0,00	267.234,26	0,00
4271231 Einrichtungen - Freizeitveranstaltungen	13.500,00	1.267,00	-4.050,00	0,00	0,00	11.934,97	0,00	0,00	0,00	-1.217,97	0,00
4271240 Sonst. Geräte und	86.100,00	-6.000,00	-4.650,00	0,00	0,00	57.252,38	3.280,83	0,00	0,00	18.197,62	-3.280,83
4271250 Sonst. Verwaltungs- und	770.700,00	-7.500,00	-132.690,00	20.000,00	-6.000,00	630.061,84	20.054,68	0,00	0,00	448,16	-6.054,68
4271251 Einrichtungen - Büromaterial,	116.400,00	0,00	-9.330,00	0,00	0,00	101.092,30	0,00	0,00	0,00	5.977,70	0,00
4271252 Einrichtungen -	18.300,00	0,00	-5.040,00	0,00	0,00	13.412,37	0,00	0,00	0,00	-152,37	0,00
4271253 Einrichtungen - Bewirtungskosten	1.500,00	0,00	-450,00	0,00	0,00	1.910,62	0,00	0,00	0,00	-860,62	0,00
4271254 Einrichtungen - Dienstreisen, Ehrungen	16.900,00	0,00	-3.870,00	0,00	0,00	12.022,61	0,00	0,00	0,00	1.007,39	0,00
4271255 Einrichtungen - Provisionen und dergl.	17.000,00	0,00	-5.100,00	0,00	0,00	22.206,64	0,00	0,00	0,00	-10.306,64	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						
4271256 Einrichtungen - Portokosten	9.200,00	0,00	-2.760,00	0,00	0,00	22.189,26	0,00	0,00	0,00	-15.749,26	0,00
4271257 Einrichtungen - EDV-Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425,68	0,00	0,00	0,00	-425,68	0,00
4271258 Einrichtungen - EDV-Lizenzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.672,50	0,00	0,00	0,00	-4.672,50	0,00
4271259 Einrichtungen - Internetaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243,37	0,00	0,00	0,00	-243,37	0,00
4271260 Einrichtungen - Erwerb GVG bis 1000€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.988,13	0,00	0,00	0,00	-1.988,13	0,00
4271261 Einrichtungen - Erwerb GVG bis 1000€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.537,83	0,00	0,00	0,00	-14.537,83	0,00
4271262 Einrichtungen - Unterhalt. des bewegl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	953,95	0,00	0,00	0,00	-953,95	0,00
4271290 Repräsentation und Betreuung von	51.400,00	0,00	-12.300,00	0,00	0,00	13.049,19	0,00	0,00	0,00	26.050,81	0,00
4271300 Pflege von Paten/Partner-und	11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.880,82	0,00	0,00	0,00	9.719,18	0,00
4271330 EDV-Kosten	127.000,00	0,00	0,00	16.270,00	0,00	73.629,21	25.506,29	0,00	0,00	53.370,79	-9.236,29
4271340 Kosten Erbbauverträge	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
4271350 Wahlnebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	634,27	0,00	0,00	0,00	-634,27	0,00
4271360 Buchbinde- und Restaurierungskosten	18.400,00	0,00	-5.520,00	0,00	0,00	15.319,11	9.275,43	0,00	0,00	-2.439,11	-9.275,43
4271380 Ergänzung der Büchereibestände	96.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.612,21	0,00	0,00	0,00	-712,21	0,00
4271390 Ergänzung d. Archivbestände u. der	2.000,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	2.350,25	0,00	0,00	0,00	-950,25	0,00
4271400 Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	1.075.600,00	-39.183,95	-83.520,00	18.000,00	0,00	795.194,45	6.785,40	0,00	0,00	157.701,60	11.214,60
4271450 Öffentlichkeitsarbeit	111.700,00	0,00	-27.360,00	19.275,00	-4.500,00	11.716,78	2.023,97	0,00	0,00	72.623,22	12.751,03
4271460 Entschädigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
4271480 Aufwendungen für Veranstaltungen	110.700,00	-8.210,00	-27.090,00	15.000,00	0,00	9.220,77	1.500,00	0,00	0,00	66.179,23	13.500,00
4271490 Kleinwerkzeuge u. Ersatzteile < 150 €	19.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	20.911,58	82,90	0,00	0,00	-7.911,58	-82,90
4271510 Internetkosten	27.700,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	45.146,21	0,00	0,00	0,00	-17.446,21	15.000,00
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	163.443,98	0,00	0,00	0,00	-163.443,98	0,00
4271560 Wartung der Software	1.080.000,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	907.441,36	7.657,90	0,00	0,00	172.558,64	4.842,10
4271570 Wartung der Hardware	97.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.320,83	0,00	0,00	0,00	43.679,17	0,00
4271580 EDV Lizenzgebühren	119.800,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	114.358,79	17.460,37	0,00	0,00	5.441,21	-12.960,37
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
4271600 Bürgerbeteiligung	0,00	10.000,00	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	-150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00
4271711 Sonst. Mat., Hilfs- u. Betriebsstoffe	1.200,00	0,00	-360,00	0,00	0,00	205,31	0,00	0,00	0,00	634,69	0,00
4271999 SU Bes. Verwaltungs- u.	5.758.600,00	-52.626,95	-382.500,00	120.545,00	-10.500,00	4.639.112,81	93.657,87	0,00	0,00	684.360,24	16.387,13
4281060 Baumaterialien, Werkstättenbedarf	10.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	76.135,00	0,00	0,00	0,00	-69.135,00	0,00
4281999 SU Aufwendungen f.d. Verbrauch v.	10.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	76.135,00	0,00	0,00	0,00	-69.135,00	0,00
4291000 Aufw.f.sonst. Dienstleistg.	1.578.400,00	0,00	-310.120,00	7.090,00	0,00	994.970,70	2.400,00	0,00	0,00	273.309,30	4.690,00
4299999 SU Aufwendungen für Sach- und	31.289.600,00	-128.038,00	-1.549.980,00	888.635,00	-52.460,00	27.727.408,54	686.562,96	0,00	0,00	1.884.173,46	149.612,04
4312000 Zuweisungen an Gemeinden und GV	75.000,00	0,00	-22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.500,00	0,00
4313000 Zuweisungen an Zweckverbände und	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	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	1.997.600,00	800.000,00	-71.140,00	0,00	0,00	2.811.157,34	0,00	0,00	0,00	-84.697,34	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
4317000 Zuschüsse an private Unternehmen	900.700,00	453.288,00	-600,00	858.294,00	-200.000,00	969.283,23	171.478,83	0,00	0,00	384.104,77	486.815,17
4317701 Zuschüsse an private Unternehmen FB	55.000,00	0,00	-16.500,00	0,00	0,00	26.100,83	0,00	0,00	0,00	12.399,17	0,00
4318010 Förderung v. Kindern in	11.100.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	10.707.360,96	0,00	0,00	0,00	92.639,04	0,00
4318020 sonst. Zuschüsse	981.000,00	-330.800,00	-39.503,58	45.315,00	0,00	598.218,38	45.135,42	0,00	0,00	12.478,04	179,58
4318050 Spenden/Sponsoring an übrige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.821,48	0,00	0,00	0,00	-17.821,48	0,00
4318070 Zuschüsse an Vereine FB 8	3.200,00	0,00	-960,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.760,00	0,00
4318101 Zuschuss Jugendarbeit	41.000,00	148.000,00	-12.300,00	0,00	0,00	34.970,00	0,00	0,00	0,00	141.730,00	0,00
4318103 Stadtteilorientierte Arbeit	217.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.780,58	0,00	0,00	0,00	33.719,42	0,00
4318110 Förderung des Sports	217.400,00	51.000,00	-65.220,00	0,00	0,00	179.369,55	0,00	0,00	0,00	23.810,45	0,00
4318120 Förderung des Tierschutzes	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.220,00	0,00	0,00	0,00	1.780,00	0,00
4318190 Sonst. Zuschüsse	451.800,00	-17.250,00	-86.540,00	0,00	0,00	352.433,24	0,00	0,00	0,00	-4.423,24	0,00
4318199 SU Zuschüsse an soz. Einrichtungen	974.700,00	181.750,00	-164.060,00	0,00	0,00	795.773,37	0,00	0,00	0,00	196.616,63	0,00
4318200 Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	1.067.500,00	98.000,00	-1.130,00	0,00	0,00	1.071.770,00	774,50	0,00	0,00	92.600,00	-774,50
4318320 Sonst. Zuschüsse an übrige Bereiche	5.200,00	0,00	-1.560,00	0,00	0,00	238.315,60	0,00	0,00	0,00	-234.675,60	0,00
4318399 SU Förderung der Land- u.	5.200,00	0,00	-1.560,00	0,00	0,00	238.315,60	0,00	0,00	0,00	-234.675,60	0,00
4318999 SU Zuschüsse an übrige Bereiche	14.131.600,00	-351.050,00	-207.213,58	45.315,00	0,00	13.439.259,79	45.909,92	0,00	0,00	134.076,63	-594,92
4319999 SU Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.	17.170.900,00	902.238,00	-317.953,58	903.609,00	-200.000,00	17.245.801,19	217.388,75	0,00	0,00	509.383,23	486.220,25
4322000 Schuldendiensthilfen a.Gemeinden (GV)	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
4329999 SU Schuldendiensthilfen	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
4331102 HLU - laufende Leistungen	1.515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.390,78	0,00	0,00	0,00	1.340.609,22	0,00
4331104 HLU - einm.Leist. an Empf. lfd.Leist. -	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.794,83	0,00	0,00	0,00	43.205,17	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	176.185,61	0,00	0,00	0,00	1.385.814,39	0,00
4331125 Soz. Leist. an natürl. Personen i.a.E.	515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185,96	0,00	0,00	0,00	514.814,04	0,00
4331129 SU Hilfe zur Pflege	515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185,96	0,00	0,00	0,00	514.814,04	0,00
4331164 Soz. Leist. an natürl. Personen a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.568,95	0,00	0,00	0,00	-5.568,95	0,00
4331168 SU Leistung zur Teilh. am Leben in	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.568,95	0,00	0,00	0,00	-5.568,95	0,00
4331169 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.568,95	0,00	0,00	0,00	-5.568,95	0,00
4331171 Erstattung an Krankenkassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525.136,24	0,00	0,00	0,00	-525.136,24	0,00
4331172 Krankenhilfe	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
4331175 Hilfe bei Krankheit, Sterilisation, Fam.-	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.980,34	0,00	0,00	0,00	-980,34	0,00
4331179 SU Hilfen zur Gesundheit	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	534.116,58	0,00	0,00	0,00	-506.116,58	0,00
4331182 Blindenhilfe	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.912,58	0,00	0,00	0,00	10.087,42	0,00
4331183 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
4331184 Altenhilfe	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.620,00	0,00	0,00	0,00	18.380,00	0,00
4331185 Bestattungskosten - Sozialaufwand	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00
4331186 Hilfe in sonst. Lebenslagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
4331189 SU Hilfe z. Überwindung bes. soz.	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.532,58	0,00	0,00	0,00	213.467,42	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

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
4331192 Leistungen für bedarfsorientierte	11.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.624,39	0,00	0,00	0,00	11.451.375,61	0,00
4331198 SU Grusi im Alter u. b.	11.501.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.624,39	0,00	0,00	0,00	11.452.875,61	0,00
4331199 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.-	13.856.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	801.214,07	0,00	0,00	0,00	13.055.285,93	0,00
4331202 HLU - laufende Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.098.244,13	0,00	0,00	0,00	-1.098.244,13	0,00
4331204 HLU - einm. Leistungen an Empf. lfd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.602,05	0,00	0,00	0,00	-43.602,05	0,00
4331205 HLU - einm. Leistungen an sonst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226,14	0,00	0,00	0,00	-226,14	0,00
4331209 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.142.072,32	0,00	0,00	0,00	-1.142.072,32	0,00
4331246 Soz. Leist. an natürl. Personen i.a.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.391.325,35	0,00	0,00	0,00	-12.391.325,35	0,00
4331248 SU Leistung zur Teilh.m Leben in der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.391.325,35	0,00	0,00	0,00	-12.391.325,35	0,00
4331249 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.391.325,35	0,00	0,00	0,00	-12.391.325,35	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	1.802,45	0,00	0,00	0,00	-1.802,45	0,00
4331259 SU Hilfen zur Gesundheit	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.802,45	0,00	0,00	0,00	548.197,55	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	78,00	0,00	0,00	0,00	1.294.122,00	0,00
4331265 Blindenhilfe	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.719,76	0,00	0,00	0,00	6.280,24	0,00
4331266 Bestattungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.897,81	0,00	0,00	0,00	-90.897,81	0,00
4331267 Hilfe in sonst. Lebenslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.724,21	0,00	0,00	0,00	-1.724,21	0,00
4331279 SU Hilfe z. Überwindung bes. soz.	1.357.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.419,78	0,00	0,00	0,00	1.245.580,22	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	13.646.619,90	0,00	0,00	0,00	-11.739.619,90	0,00
4331302 Kindererholungsfürsorge	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.188,00	0,00	0,00	0,00	6.312,00	0,00
4331304 Projekte	23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.693,66	0,00	0,00	0,00	8.806,34	0,00
4331305 Zuschüsse Jugendgruppen	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.629,18	0,00	0,00	0,00	2.370,82	0,00
4331306 Fahrten und Lager	19.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.403,00	0,00	0,00	0,00	10.397,00	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	2.535,31	0,00	0,00	0,00	7.864,69	0,00
4331311 Ferienmaßnahmen der Jugendpflege	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.961,94	0,00	0,00	0,00	-10.961,94	0,00
4331312 sonstige Zuschüsse Jugendarbeit	50.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.809,00	0,00	0,00	0,00	6.591,00	0,00
4331319 SU Jugendarbeit	132.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.220,09	0,00	0,00	0,00	32.379,91	0,00
4331322 Jugendschutz	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333,08	0,00	0,00	0,00	166,92	0,00
4331323 sonst.Jugendarbeit, Erz. Kinder- u.	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.888,27	0,00	0,00	0,00	-45.888,27	0,00
4331329 SU Erzieherischer Kinder- u.	60.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.221,35	0,00	0,00	0,00	-45.721,35	0,00
4331342 Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer -	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329.443,17	0,00	0,00	0,00	70.556,83	0,00
4331344 Sozialpädagogische Familienhilfe - § 31	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.674.936,93	0,00	0,00	0,00	-224.936,93	0,00
4331346 Vollzeitpflege	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.234.995,04	0,00	0,00	0,00	265.004,96	0,00
4331347 Intensive Einzelbetreuung - § 35 SGB	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.878,08	0,00	0,00	0,00	62.121,92	0,00
4331348 Alternative Betreuungsformen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.987,89	0,00	0,00	0,00	1.012,11	0,00
4331350 Soziale Gruppenarbeit § 29	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.037,06	0,00	0,00	0,00	-51.037,06	0,00
4331359 SU Hilfe zur Erziehung	3.530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.407.278,17	0,00	0,00	0,00	122.721,83	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
4331361 Hilfe f. j. Vollj. (Vollzeitpflege) - §§ 41/	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.857,19	0,00	0,00	0,00	-84.857,19	0,00		
4331362 Hilfe f.j. Vollj. - Erziehungsbeistand - §§	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.637,10	0,00	0,00	0,00	-32.637,10	0,00		
4331363 Hilfe f. j. Vollj. - ambulante Betreuung	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.415,30	0,00	0,00	0,00	16.584,70	0,00		
4331364 Ambulante Maßnahmen - Betreuung §	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.440.987,36	0,00	0,00	0,00	-940.987,36	0,00		
4331365 Ambulante Maßnahmen - Lerntherapie	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.803,97	0,00	0,00	0,00	8.196,03	0,00		
4331366 Hilfe für seel. Beh.(Vollzeitpflege) §§ 41/	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.217,85	0,00	0,00	0,00	-7.217,85	0,00		
4331368 Vollzeitpflege § 35 a	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.715,98	0,00	0,00	0,00	61.284,02	0,00		
4331369 SU Hilfe f. j.	1.785.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.764.634,75	0,00	0,00	0,00	-979.634,75	0,00		
4331371 Begleitetes Umgangsrecht	5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.858,85	0,00	0,00	0,00	3.541,15	0,00		
4331373 Ambulante Betreuung junger Straftäter	61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.038,75	0,00	0,00	0,00	-12.038,75	0,00		
4331379 SU Adoption,Beistandsch.,Amtspfleg-/-	66.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.897,60	0,00	0,00	0,00	-8.497,60	0,00		
4331399 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.-Jugend u.	5.574.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.453.251,96	0,00	0,00	0,00	-878.751,96	0,00		
4331401 Soziale Leistungen an natürliche	1.371.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.411.169,41	0,00	0,00	0,00	-40.169,41	0,00		
4331402 Schulbedarfspauschale	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.193,00	0,00	0,00	0,00	807,00	0,00		
4331403 Mittagsverpflegung Hort	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	924,70	0,00	0,00	0,00	75,30	0,00		
4331404 Schulausflüge	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784,04	0,00	0,00	0,00	215,96	0,00		
4331405 Klassenfahrten	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00		
4331406 Lernförderung	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.160,00	0,00	0,00	0,00	-3.160,00	0,00		
4331407 Mittagsverpflegung	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412,08	0,00	0,00	0,00	4.587,92	0,00		
4331408 Soziale Teilhabe	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00		
4331601 Schulausflüge	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	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	200,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00		
4331605 Mittagsverpflegung	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790,86	0,00	0,00	0,00	3.209,14	0,00		
4331606 Soziale Teilhabe	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	850,00	0,00		
4331607 Schulbedarfspauschale	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492,00	0,00	0,00	0,00	3.008,00	0,00		
4331608 Mittagsverpflegung Hort	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	855,28	0,00	0,00	0,00	144,72	0,00		
4331630 SU Bildungs- und Teilhabepaket SGB	15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.488,14	0,00	0,00	0,00	12.611,86	0,00		
4331999 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.	22.742.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.328.217,30	0,00	0,00	0,00	414.382,70	0,00		
4332102 HLU - laufende Leistungen	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.751,17	0,00	0,00	0,00	-114.751,17	0,00		
4332104 HLU - Barbetrag	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.243,93	0,00	0,00	0,00	397.756,07	0,00		
4332105 einm. Leistungen an Empf. lfd.	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564,00	0,00	0,00	0,00	7.936,00	0,00		
4332109 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	458.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.559,10	0,00	0,00	0,00	290.940,90	0,00		
4332126 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	1.685.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.324,21	0,00	0,00	0,00	1.672.675,79	0,00		
4332129 SU Hilfe zur Pflege	1.685.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.324,21	0,00	0,00	0,00	1.672.675,79	0,00		
4332171 Erstattung an Krankenkassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.302,24	0,00	0,00	0,00	-54.302,24	0,00		
4332179 SU Hilfen zur Gesundheit i.v.E. ö.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.302,24	0,00	0,00	0,00	-54.302,24	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		

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
4332189 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E.-	2.151.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.185,55	0,00	0,00	0,00	1.917.314,45	0,00		
4332191 Grusi im Alter u.b.Erwerbsmind. -	820.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.122,89	0,00	0,00	0,00	784.877,11	0,00		
4332202 HLU - laufende Leistungen	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353.216,25	0,00	0,00	0,00	-53.216,25	0,00		
4332204 HLU - Barbetrag	940.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.810,54	0,00	0,00	0,00	687.189,46	0,00		
4332205 einm. Leistungen an Empf. lfd.	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.621,27	0,00	0,00	0,00	-29.621,27	0,00		
4332219 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	695.648,06	0,00	0,00	0,00	604.351,94	0,00		
4332228 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	1.120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.106.216,71	0,00	0,00	0,00	-1.986.216,71	0,00		
4332229 SU Hilfe zur Pflege	1.120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.106.216,71	0,00	0,00	0,00	-1.986.216,71	0,00		
4332265 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.865,67	0,00	0,00	0,00	1.865,67	0,00		
4332268 SU Nachgehende Hilfe zur Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.865,67	0,00	0,00	0,00	1.865,67	0,00		
4332269 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.865,67	0,00	0,00	0,00	1.865,67	0,00		
4332271 Erstattungen an Krankenkassen	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.101,25	0,00	0,00	0,00	21.898,75	0,00		
4332273 Hilfen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00		
4332279 SU Hilfen zur Gesundheit i.v.E. üö.T.	201.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.101,25	0,00	0,00	0,00	22.898,75	0,00		
4332281 Erstattungen an Krankenkassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.867,53	0,00	0,00	0,00	-16.867,53	0,00		
4332282 Hilfe zur Überwindung bes. soz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.108.226,18	0,00	0,00	0,00	-1.108.226,18	0,00		
4332285 Blindenhilfe	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.432,29	0,00	0,00	0,00	-6.432,29	0,00		
4332289 SU Hilfe zur Überwindung bes. soz.	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.137.526,00	0,00	0,00	0,00	-1.131.526,00	0,00		
4332291 Grusi im Alter u.b.Erwerbsmind. -	1.675.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.448.000,71	0,00	0,00	0,00	-773.000,71	0,00		
4332299 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E. -	4.302.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.563.627,06	0,00	0,00	0,00	-3.261.627,06	0,00		
4332301 Förd.d.Erzieh.i.d.Familie-Vater-/Mutter-	650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.296,17	0,00	0,00	0,00	-201.296,17	0,00		
4332311 Tageseinr. - Elternbeiträge f.	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.287,35	0,00	0,00	0,00	134.712,65	0,00		
4332312 Tagespflege	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.878.993,60	0,00	0,00	0,00	321.006,40	0,00		
4332319 SU Förderung von Kindern in	2.430.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.974.280,95	0,00	0,00	0,00	455.719,05	0,00		
4332321 Erziehung in Tagesgruppen - § 32 SGB	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423.959,83	0,00	0,00	0,00	376.040,17	0,00		
4332322 Heimerziehung - § 34 SGB VIII	7.234.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.577.390,15	0,00	0,00	0,00	-343.390,15	0,00		
4332323 Betreutes Wohnen - § 34 SGB VIII	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.763,20	0,00	0,00	0,00	-763,20	0,00		
4332324 Vereinbarung nach § 78 a ff. SGB VIII	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.158,15	0,00	0,00	0,00	7.841,85	0,00		
4332329 SU Hilfe zur Erziehung	8.150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.110.271,33	0,00	0,00	0,00	39.728,67	0,00		
4332331 Heimerziehung - §§ 41/ 34 SGB VIII	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	834.697,99	0,00	0,00	0,00	-134.697,99	0,00		
4332332 Betreutes Wohnen - §§ 41/ 34 SGB VIII	575.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.084,40	0,00	0,00	0,00	260.915,60	0,00		
4332333 Heimerziehung - §§ 41/ 35a SGB VIII	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317.323,03	0,00	0,00	0,00	-117.323,03	0,00		
4332334 Betreutes Wohnen - §§ 41/ 35a SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.820,36	0,00	0,00	0,00	-59.820,36	0,00		
4332335 Vorl. Maßn. z. Schutz v. Kindern u.	650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431.879,90	0,00	0,00	0,00	218.120,10	0,00		
4332336 Eingliederungsh. seel.Beh.Kinder u.	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		
4332337 Heimerziehung - § 35a SGB VIII	1.040.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.184.530,43	0,00	0,00	0,00	-144.530,43	0,00		
4332349 SU Hilfen f. j.	3.315.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.142.336,11	0,00	0,00	0,00	172.663,89	0,00		
4332399 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.i.v.E. - Jugend	14.545.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.078.184,56	0,00	0,00	0,00	466.815,44	0,00		
4332401 Soziale Leistungen an natürliche	755.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332.542,24	0,00	0,00	0,00	422.457,76	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
4332402 Schulbedarfspauschale	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.420,50	0,00	0,00	0,00	579,50	0,00	
4332403 Mittagsverpflegung Hort	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	
4332404 Schulausflüge	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	950,00	0,00	
4332405 Klassenfahrten	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678,00	0,00	0,00	0,00	4.322,00	0,00	
4332406 Lernförderung	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.270,00	0,00	0,00	0,00	-4.270,00	0,00	
4332407 Mittagsverpflegung	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.582,23	0,00	0,00	0,00	-2.582,23	0,00	
4332408 Soziale Teilhabe	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190,00	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	
4332999 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E. -	22.593.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.263.853,03	0,00	0,00	0,00	329.346,97	0,00	
4339301 Unterhaltsvorschussleis. - Leist. an	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.653.201,96	0,00	0,00	0,00	346.798,04	0,00	
4339302 Landesblindengeld	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326.962,50	0,00	0,00	0,00	-26.962,50	0,00	
4339303 Leist.f.polit.Flüchtlinge u.än. -strafr.	68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.510,00	0,00	0,00	0,00	19.890,00	0,00	
4339399 SU Soz.Leist. im Auftr.v. Bund u. Land	3.368.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.028.674,46	0,00	0,00	0,00	339.725,54	0,00	
4339701 Sonstige soziale Leistungen ö. T.	4.263.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.986.266,26	0,00	0,00	0,00	-722.766,26	0,00	
4339702 Sonstige soziale Leistungen üö. T.	15.135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.769.308,38	0,00	0,00	0,00	-4.634.308,38	0,00	
4339998 SU Sonstige soziale Leistungen	22.766.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.784.249,10	0,00	0,00	0,00	-5.017.349,10	0,00	
4339999 SU Sozialtransferaufwendungen	68.102.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.376.319,43	0,00	0,00	0,00	-4.273.619,43	0,00	
4341010 Gewerbesteuerumlage allg.	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.004.990,00	0,00	0,00	0,00	-504.990,00	0,00	
4341999 SU Gewerbesteuerumlage	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.004.990,00	0,00	0,00	0,00	-504.990,00	0,00	
4349999 Steuerbeteiligungen	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.004.990,00	0,00	0,00	0,00	-504.990,00	0,00	
4371000 Allgemeine Umlagen an das Land	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.872,00	0,00	0,00	0,00	8.128,00	0,00	
4372100 Kreisumlage	50.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.014.400,00	0,00	0,00	0,00	-2.714.400,00	0,00	
4379999 SU Allgemeine Umlagen	50.490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.196.272,00	0,00	0,00	0,00	-2.706.272,00	0,00	
4399999 SU Transferaufwendungen	140.413.600,00	902.238,00	-317.953,58	903.609,00	-200.000,00	147.823.382,62	217.388,75	0,00	0,00	0,00	-6.825.498,20	486.220,25	
4411000 Sonstige Personal- und	50.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.455,04	0,00	0,00	0,00	-13.755,04	0,00	
4411010 Personenbezogene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.725,64	0,00	0,00	0,00	-3.725,64	0,00	
4421000 Aufw.f.ehrenamtliche u.sonstige	425.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364.902,56	0,00	0,00	0,00	60.697,44	0,00	
4421010 Haftpfl.-Vers. f. Feuerwehrleute	3.000,00	0,00	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	0,00	1.967,18	0,00	0,00	0,00	32,82	0,00	
4429030 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	164.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.903,24	0,00	0,00	0,00	6.796,76	0,00	
4429989 SU	166.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.870,42	0,00	0,00	0,00	6.829,58	0,00	
4429999 SU Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten und	595.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	527.940,90	0,00	0,00	0,00	67.359,10	0,00	
4431010 Büromaterialien, Drucksachen,	1.153.200,00	-26.300,00	-62.790,00	0,00	0,00	0,00	967.016,61	3.501,58	0,00	0,00	97.093,39	-3.501,58	
4431020 Telekommunikationsaufwendungen	140.900,00	-2.100,00	-5.310,00	8.300,00	0,00	0,00	78.076,08	23.585,26	0,00	0,00	55.413,92	-15.285,26	
4431030 Bewirtungskosten	8.400,00	0,00	-2.160,00	0,00	0,00	0,00	39.355,51	0,00	0,00	0,00	-33.115,51	0,00	
4431040 Werbekosten	500,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00	
4431050 Sonst. Geschäftsaufwendungen	135.900,00	48.000,00	-15.840,00	39.000,00	0,00	0,00	53.463,98	34.738,52	0,00	0,00	114.596,02	4.261,48	
4431060 Dienstreisen u. Ehrungen	97.800,00	-750,00	-19.410,00	0,00	0,00	0,00	39.496,49	0,00	0,00	0,00	38.143,51	0,00	
4431070 Öffentlichkeitsarbeit u.a.	32.500,00	0,00	-900,00	0,00	0,00	0,00	70.915,87	37.666,77	0,00	0,00	-39.315,87	-37.666,77	
4431080 Provisionen u. dergl. Dritter	346.200,00	41.000,00	-26.430,00	25.000,00	0,00	0,00	186.094,78	50.942,64	0,00	0,00	174.675,22	-25.942,64	

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
4431090 Allg. Arztkosten f. Untersuchungen u.	137.000,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00	134.379,28	0,00	0,00	0,00	2.020,72	0,00
4431100 sonst. Beratungsleistungen	253.400,00	243.000,00	-45.020,00	212.132,00	-46.850,00	105.153,93	93.773,88	0,00	0,00	346.226,07	71.508,12
4431120 Gebühren u. Entgelte	22.500,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	19.460,42	0,00	0,00	0,00	2.439,58	0,00
4431130 Sonst. Aufwendungen f. lfd. Betrieb	49.300,00	-600,00	-14.520,00	10.000,00	0,00	34.213,57	0,00	0,00	0,00	-33,57	10.000,00
4431140 Sonst. Sachaufwendungen	42.400,00	0,00	-8.820,00	0,00	0,00	29.242,80	0,00	0,00	0,00	4.337,20	0,00
4431150 Aufwendungen im Bank- und	5.400,00	0,00	-120,00	0,00	0,00	13.361,83	0,00	0,00	0,00	-8.081,83	0,00
4431160 Aufw. f. d. Beitreibg v. Forderungen	80.800,00	0,00	-24.240,00	0,00	0,00	79.447,82	0,00	0,00	0,00	-22.887,82	0,00
4431170 Internetaufwendungen	10.700,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	22.390,23	30.905,68	0,00	0,00	-11.690,23	-905,68
4431180 Portokosten	243.800,00	-400,00	-34.260,00	0,00	0,00	330.491,50	0,00	0,00	0,00	-121.351,50	0,00
4431190 Erstattungen Widerspruchverfahren	6.000,00	0,00	-1.800,00	0,00	0,00	1.525,81	0,00	0,00	0,00	2.674,19	0,00
4431200 Aufwand des Geldverkehrs	2.600,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	3.894,39	0,00	0,00	0,00	-1.594,39	0,00
4431210 Geschäftsaufw. FB 8	15.000,00	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	173.923,39	151,27	0,00	0,00	-163.423,39	-151,27
4431410 EDV-Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.029,33	314,76	0,00	0,00	-7.029,33	-314,76
4431420 Wartung Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.309,46	0,00	0,00	0,00	-100.309,46	0,00
4431430 Wartung Hardware	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.109,44	0,00	0,00	0,00	-4.109,44	0,00
4431440 EDV-Lizenzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.721,19	0,00	0,00	0,00	-26.721,19	0,00
4431796 Honorar/Verwaltungsgebühren -	14.000,00	0,00	-4.200,00	0,00	0,00	13.378,78	0,00	0,00	0,00	-3.578,78	0,00
4431999 SU Geschäftsaufwendungen	2.798.300,00	301.550,00	-271.670,00	324.432,00	-46.850,00	2.533.452,49	275.580,36	0,00	0,00	294.727,51	2.001,64
4441010 Umlage an KSA u. GuV	891.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784.016,72	0,00	0,00	0,00	107.583,28	0,00
4441020 sonst. Versicherungen	27.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.003,15	0,00	0,00	0,00	-11.503,15	0,00
4441030 Inventarversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.642,02	0,00	0,00	0,00	-1.642,02	0,00
4441050 Gewerbesteuer	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.676,00	0,00	0,00	0,00	42.324,00	0,00
4441060 Körperschaftssteuer	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.497,16	0,00	0,00	0,00	54.502,84	0,00
4441080 sonstige Verbrauchssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.543,69	0,00	0,00	0,00	-3.543,69	0,00
4441090 sonstige Steuern	688.300,00	0,00	0,00	70.000,00	-21.000,00	834.518,93	0,00	0,00	0,00	-146.218,93	49.000,00
4441100 Schadenersatzleistungen	250.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.291,07	0,00	0,00	0,00	115.808,93	0,00
4441999 SU Steuern, Versicherungen,	2.157.500,00	0,00	0,00	70.000,00	-21.000,00	2.000.188,74	0,00	0,00	0,00	157.311,26	49.000,00
4450010 Erstattungen an den Bund	36.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.603,65	0,00	0,00	0,00	4.496,35	0,00
4451000 Erstattungen an das Land	452.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.187,84	0,00	0,00	0,00	71.812,16	0,00
4452010 Erstattungen an den Landkreis	702.400,00	-50.000,00	-68.548,00	0,00	0,00	586.667,19	0,00	0,00	0,00	-2.815,19	0,00
4452020 Erstattungen an Gemeinden und GV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.128,94	0,00	0,00	0,00	-1.128,94	0,00
4452999 SU Erstattungen an Gemeinden und GV	702.400,00	-50.000,00	-68.548,00	0,00	0,00	587.796,13	0,00	0,00	0,00	-3.944,13	0,00
4454000 Erstattungen an gesetzl.	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.374,72	0,00	0,00	0,00	1.325,28	0,00
4455020 Erstattungen an sonst. verb.Untern.,S-	13.865.900,00	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	13.677.425,77	850,85	0,00	0,00	164.474,23	-850,85
4455999 Erst.a.verb.Untern.,S-Verm.und	13.865.900,00	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	13.677.425,77	850,85	0,00	0,00	164.474,23	-850,85
4457000 Erstattungen an private Unternehmen	375.000,00	0,00	-107.419,19	40.000,00	0,00	251.686,76	30.000,00	0,00	0,00	15.894,05	10.000,00
4458000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.384.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.479.398,91	0,00	0,00	0,00	-95.098,91	0,00
4459999 Erst.f.d.Aufw.v.Dritten a.lfd.Verw-	16.818.400,00	-74.000,00	-175.967,19	40.000,00	0,00	16.409.473,78	30.850,85	0,00	0,00	158.959,03	9.149,15
4482000 Säumniszuschläge, Stundungs- u.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415,48	0,00	0,00	0,00	-415,48	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						
4489999 SU Besondere Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415,48	0,00	0,00	0,00	-415,48	0,00
4491000 Weitere	0,00	0,00	0,00	500.000,00	-39.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		460.500,00
4491500 Aufwendungen für die Zuführung von	53.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.979,75	0,00	0,00	0,00	17.120,25	0,00
4491600 Erfolgsabhängige Bezahlung	173.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.614,95	0,00	0,00	0,00	46.185,05	0,00
4499999 SU Sonstige ordentliche	22.647.100,00	227.550,00	-447.637,19	934.432,00	-107.350,00	21.703.246,77	306.431,21	0,00	0,00	723.766,04	520.650,79
4511000 Zinsaufwendungen an Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.071,47	0,00	0,00	0,00	-65.071,47	0,00
4517010 Zinsen an den allg. Kreditmarkt	3.680.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.770.562,89	0,00	0,00	0,00	909.437,11	0,00
4517020 Zinsaufwend. kreditähn. Rechtsgesch.	380.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379.174,04	0,00	0,00	0,00	825,96	0,00
4517999 SU Zinsaufwendungen an	4.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.149.736,93	0,00	0,00	0,00	910.263,07	0,00
4518000 Zinsaufwendungen an	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,71	0,00	0,00	0,00	-85,71	0,00
4519999 SU Zinsaufwendungen	4.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.214.894,11	0,00	0,00	0,00	845.105,89	0,00
4521000 Zinsaufwendungen für äußere	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462.042,70	0,00	0,00	0,00	37.957,30	0,00
4591000 Kreditbeschaffungskosten	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.556,18	0,00	0,00	0,00	943,82	0,00
4592000 Verzinsung von Steuererstattungen	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.448,00	0,00	0,00	0,00	167.552,00	0,00
4599989 SU Sonstige Finanzaufwendungen	253.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.004,18	0,00	0,00	0,00	168.495,82	0,00
4599999 SU Zinsen und sonstige	4.813.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.761.940,99	0,00	0,00	0,00	1.051.559,01	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.	1.019.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.198.395,41	0,00	0,00	0,00	-178.695,41	0,00
4711020 AfA Lizenzen u. Sonstiges	84.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.318,97	0,00	0,00	0,00	-112.718,97	0,00
4711021 AfA DV-Software	14.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.100,18	0,00	0,00	0,00	-3.500,18	0,00
4711099 SU Abschreibungen auf imm.	1.118.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.413.814,56	0,00	0,00	0,00	-294.914,56	0,00
4711310 AfA Geb./Aufb. bei Wohnbauten	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.922,52	0,00	0,00	0,00	577,48	0,00
4711320 AfA Geb./Aufb. bei Soz. Einr.	434.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657.517,92	0,00	0,00	0,00	-222.917,92	0,00
4711330 AfA Geb., Aufb. bei Schulen	2.322.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.998.177,40	0,00	0,00	0,00	324.722,60	0,00
4711340 AfA Geb., Aufb. Kultur/Sport/Freize	375.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403.456,25	0,00	0,00	0,00	-28.456,25	0,00
4711350 AfA Geb., Aufb. Brandschutz,	21.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.425,52	0,00	0,00	0,00	74,48	0,00
4711360 AfA Geb., Aufb. sonst.Dst-/Geschäfts	749.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	618.689,43	0,00	0,00	0,00	130.910,57	0,00
4711370 AfA Bauten auf fremdem Grund und	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.791,03	0,00	0,00	0,00	-125.791,03	0,00
4711399 SU Abschreibungen auf Gebäude	3.973.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.893.980,07	0,00	0,00	0,00	79.119,93	0,00
4711410 AfA Brücken und Tunnel	432.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418.545,15	0,00	0,00	0,00	14.254,85	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	4.856.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.329.469,29	0,00	0,00	0,00	526.530,71	0,00
4711450 AfA Lichtsignalanlagen,	388.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472.551,56	0,00	0,00	0,00	-83.851,56	0,00
4711460 AfA Strom-, Gas-, Wasserleit.	12.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.383,89	0,00	0,00	0,00	16,11	0,00
4711470 AfA Wasserbauliche Anlagen	7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.122,70	0,00	0,00	0,00	-3.022,70	0,00
4711480 AfA Friedhöfe und	75.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.887,03	0,00	0,00	0,00	3.612,97	0,00
4711490 AfA sonstige Bauten des	147.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.519,58	0,00	0,00	0,00	-13.119,58	0,00
4711499 SU Abschreibungen auf das	5.923.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.478.987,22	0,00	0,00	0,00	444.412,78	0,00
4711510 AfA Maschinen	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.505,13	0,00	0,00	0,00	-3.505,13	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	
4711520 AfA Technische Anlagen	6.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.412,73	0,00	0,00	0,00	-6.112,73	0,00	
4711599 Abschreibungen auf Maschinen und	17.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.917,86	0,00	0,00	0,00	-9.617,86	0,00	
4711610 AfA Fahrzeuge	295.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.190,96	0,00	0,00	0,00	6.809,04	0,00	
4711710 AfA Betriebsvorrichtungen	186.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359.625,76	0,00	0,00	0,00	-173.025,76	0,00	
4711720 AfA BGA	946.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.073.861,88	0,00	0,00	0,00	-127.161,88	0,00	
4711730 AfA IT-Ausstattung	665.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328.711,54	0,00	0,00	0,00	336.388,46	0,00	
4711750 AfA Werkzeuge, Arbeitsgeräte	65.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.597,31	0,00	0,00	0,00	44.702,69	0,00	
4711760 AfA sonst. Betriebs- und	3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.567,10	0,00	0,00	0,00	32,90	0,00	
4711799 SU Abschreibungen auf BGA	1.867.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.786.363,59	0,00	0,00	0,00	80.936,41	0,00	
4711810 AfA Sammelposten über 150 € bis	14.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.010,85	0,00	0,00	0,00	-1.510,85	0,00	
4711922 AfA Kulturdenkmäler	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.315,00	0,00	0,00	0,00	2.585,00	0,00	
4711929 SU AfA Kunstgegenstände und	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.315,00	0,00	0,00	0,00	2.585,00	0,00	
4711989 SU Abschreibungen auf sonstiges	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.315,00	0,00	0,00	0,00	2.585,00	0,00	
4711999 SU Abschreibungen auf	13.213.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.905.580,11	0,00	0,00	0,00	307.819,89	0,00	
4721111 AfA Einzelwertberichtigung	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	996.016,52	0,00	0,00	0,00	-871.016,52	0,00	
4721112 AfA Pauschalwertberichtigung	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.600,19	0,00	0,00	0,00	131.399,81	0,00	
4721120 Sonstige Abschreibungen auf Ford. und	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451.324,18	0,00	0,00	0,00	-276.324,18	0,00	
4721999 SU Abschreibungen auf Forderungen	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.465.940,89	0,00	0,00	0,00	-1.015.940,89	0,00	
4729999 SU Abschreibungen auf	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.465.940,89	0,00	0,00	0,00	-1.015.940,89	0,00	
4799999 SU Bilanzielle Abschreibungen	13.663.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.371.521,00	0,00	0,00	0,00	-708.121,00	0,00	
4811010 Aufwendungen aus inneren	2.035.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.557.264,98	0,00	0,00	0,00	478.335,02	0,00	
4811020 Aufwendungen aus	1.459.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.089.499,44	0,00	0,00	0,00	369.500,56	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	2.652.870,72	0,00	0,00	0,00	248.229,28	0,00	
4811050 Aufwend.a.Leistungsverrechnung	198.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422.301,45	0,00	0,00	0,00	-223.401,45	0,00	
4811060 Aufwend.a.Leistungsverrechnung	575.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789.493,10	0,00	0,00	0,00	-213.993,10	0,00	
4811070 Aufwend.a.Leistungsverrechnung	200.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.300,00	0,00	
4811080 Aufwend.a.Leistungsverrechnung	54.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.369,16	0,00	0,00	0,00	-2.769,16	0,00	
4889999 SU Aufwendungen aus internen	7.426.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.568.798,85	0,00	0,00	0,00	857.201,15	0,00	
4999999 SU Ordentliche Aufwendungen	301.365.700,00	1.001.750,00	-2.315.570,77	2.726.676,00	-359.810,00	304.513.925,95	1.210.382,92	0,00	0,00	-4.462.046,72	1.156.483,08	
5012000 Empf.Schadensersatzleistungen für	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.646,50	0,00	0,00	0,00	12.046,50	0,00	
5019000 Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-267.371,89	0,00	0,00	0,00	267.371,89	0,00	
5019999 SU Außergewöhnliche Erträge	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-280.018,39	0,00	0,00	0,00	279.418,39	0,00	
5022000 Erträge a. d. Aufl. v. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-435.100,00	0,00	0,00	0,00	435.100,00	0,00	
5022010 Erträge a. d. Aufl. v.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-747.202,00	0,00	0,00	0,00	747.202,00	0,00	
5029999 SU Ertr. a. d. Herabs v. Schulden u. Aufl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.182.302,00	0,00	0,00	0,00	1.182.302,00	0,00	
5099999 SU Realisierte außerordentliche Erträge	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.462.320,39	0,00	0,00	0,00	1.461.720,39	0,00	
5119000 Sonstige außergewöhnliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.745,63	0,00	0,00	0,00	-56.745,63	0,00	
5119999 SU außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.745,63	0,00	0,00	0,00	-56.745,63	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						
5131000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.292,28	0,00	0,00	0,00	-59.292,28	0,00
5139999 SU Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.292,28	0,00	0,00	0,00	-59.292,28	0,00
5199999 Su. Realisierte außerordentliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.037,91	0,00	0,00	0,00	-116.037,91	0,00
5311090 Abgang Bauland, Rohbau- u.	-6.782.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.782.200,00	0,00
5311099 SU unbeb.Grund.,grdstgl.R.	-6.782.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.782.200,00	0,00
5311112 Abg.Geb.,Aufb. bei Wohnb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.332,87	0,00	0,00	0,00	21.332,87	0,00
5311119 SU Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.332,87	0,00	0,00	0,00	21.332,87	0,00
5311121 Abgang Grund u.Boden bei soz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.107,00	0,00	0,00	0,00	34.107,00	0,00
5311122 Ab. Geb., Aufb. bei Soz.Eintr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.149,50	0,00	0,00	0,00	22.149,50	0,00
5311129 SU Grundstücke mit Sozialen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.256,50	0,00	0,00	0,00	56.256,50	0,00
5311151 Ab.GuB.m.sonst.	-448.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-448.500,00	0,00
5311159 SU Grund. m.	-448.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-448.500,00	0,00
5311171 Abgang G.u.B.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-428.000,00	0,00	0,00	0,00	428.000,00	0,00
5311179 SU Erbbaurechtl. belastete Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-428.000,00	0,00	0,00	0,00	428.000,00	0,00
5311199 SU Beb.Grund.u.grdstgl. R. an	-448.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-505.589,37	0,00	0,00	0,00	57.089,37	0,00
5311999 SU Etr. a.d. Veräußerung v.	-7.230.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-505.589,37	0,00	0,00	0,00	-6.725.110,63	0,00
5312210 Abgang Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.860,00	0,00	0,00	0,00	6.860,00	0,00
5312299 SU Maschinen und techn. Anlagen,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.860,00	0,00	0,00	0,00	6.860,00	0,00
5312320 Abgang BGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-316,17	0,00	0,00	0,00	316,17	0,00
5312350 Abgang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54,20	0,00	0,00	0,00	54,20	0,00
5312399 SU Betriebsvorricht. BGA, IT etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-370,37	0,00	0,00	0,00	370,37	0,00
5312999 SU Veräußerungsertr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.230,37	0,00	0,00	0,00	7.230,37	0,00
5319999 Su. Ertr. a.d. Veräußerung	-7.230.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-512.819,74	0,00	0,00	0,00	-6.717.880,26	0,00
5399999 SU Veräußerung von	-7.230.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-512.819,74	0,00	0,00	0,00	-6.717.880,26	0,00
5999999 SU außerordent.	-7.231.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.859.102,22	0,00	0,00	0,00	-5.372.197,78	0,00
6011000 Grundsteuer A	36.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.108,63	0,00	0,00	0,00	-608,63	0,00
6012000 Grundsteuer B	15.236.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.389.771,87	0,00	0,00	0,00	846.228,13	0,00
6013000 Gewerbesteuer	46.000.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	60.063.006,77	0,00	0,00	0,00	-13.263.006,77	0,00
6019999 SU Realsteuern	61.272.500,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	74.489.887,27	0,00	0,00	0,00	-12.417.387,27	0,00
6021000 Gemeindeanteil an der	35.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.175.146,00	0,00	0,00	0,00	324.854,00	0,00
6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.663.561,00	0,00	0,00	0,00	-163.561,00	0,00
6029999 SU Gemeindeanteile an den	45.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.838.707,00	0,00	0,00	0,00	161.293,00	0,00
6031000 Vergnügungssteuer	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	829.044,82	0,00	0,00	0,00	770.955,18	0,00
6032000 Hundesteuer	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.693,96	0,00	0,00	0,00	-13.693,96	0,00
6034000 Zweitwohnungssteuer	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.719,26	0,00	0,00	0,00	10.280,74	0,00
6039100 Beherbergungssteuer	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368.619,66	0,00	0,00	0,00	181.380,34	0,00
6039999 SU Sonstige Gemeindesteuern	2.470.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.521.077,70	0,00	0,00	0,00	948.922,30	0,00
6099999 SU Steuern und ähnliche Abgaben	108.742.500,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	120.849.671,97	0,00	0,00	0,00	-11.307.171,97	0,00
6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	20.480.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.360.632,00	0,00	0,00	0,00	-4.880.632,00	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
6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom	3.298.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.439.736,00	0,00	0,00	0,00	-141.736,00	0,00	
6139999 SU Sonstige allgemeine Zuweisungen	3.298.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.439.736,00	0,00	0,00	0,00	-141.736,00	0,00	
6140010 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	984.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.165.019,81	0,00	0,00	0,00	-180.819,81	0,00	
6140011 Zuweisungen für lfd. Zwecke v. Bund -	555.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475.713,14	0,00	0,00	0,00	79.786,86	0,00	
6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom	2.075.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.405.563,89	10.000,00	0,00	0,00	669.936,11	-10.000,00	
6141010 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5.914.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.897.494,76	0,00	0,00	0,00	16.705,24	0,00	
6141030 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.587,71	0,00	0,00	0,00	-87.587,71	0,00	
6141641 Tageseinrichtungen für Kinder v. Land	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.077.597,89	0,00	0,00	0,00	-277.597,89	0,00	
6141642 " " - Zuweisungen für Sprachförd. in	408.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247.355,47	0,00	0,00	0,00	160.644,53	0,00	
6142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von	29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.904,00	0,00	0,00	0,00	20.096,00	0,00	
6142010 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom LK	17.927.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.120.687,71	0,00	0,00	0,00	-2.193.587,71	0,00	
6142020 Zuweisungen gem. § 118 NSchG v. LK	2.766.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.032.533,54	0,00	0,00	0,00	-3.265.733,54	0,00	
6142651 Tageseinrichtungen für Kinder	2.665.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.237.688,12	0,00	0,00	0,00	427.311,88	0,00	
6143000 Zuweisungen für lfd.Zwecke von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	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	355.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421.890,00	0,00	0,00	0,00	-66.890,00	0,00	
6145050 Spend/Sponsor f.lfd.Zwecke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	
6147000 Zuschüsse für lfd. Zwecke von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	
6147050 Spenden/Sponsor. f.lfd. Zwecke von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	-250,00	0,00	
6148000 Zusch.für lfd. Zwecke von übrigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.940,15	0,00	0,00	0,00	-1.940,15	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	95.044,99	0,00	0,00	0,00	-95.044,99	0,00	
6149999 Zuweisungen und Zuschüsse für	34.495.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.347.071,18	10.000,00	0,00	0,00	-4.851.271,18	-10.000,00	
6199999 SU Zuwendungen und allgemeine	58.273.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.147.439,18	10.000,00	0,00	0,00	-9.873.639,18	-10.000,00	
6211102 HLU - lfd. Leistungen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	673,64	0,00	0,00	0,00	24.326,36	0,00	
6211122 Grundsicherung im Alter und bei	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.408,63	0,00	0,00	0,00	22.591,37	0,00	
6211126 Kostenersatz aus eig. Eink. ö.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.210,90	0,00	0,00	0,00	-21.210,90	0,00	
6211129 SU Sozialhilfe	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.293,17	0,00	0,00	0,00	25.706,83	0,00	
6211144 Hilfe z. Erziehung - Kostenbeitr. (§ 33	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.160,66	0,00	0,00	0,00	9.839,34	0,00	
6211145 Hilfen für junge Volljährige/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,60	0,00	0,00	0,00	-369,60	0,00	
6211146 Unterhaltsvorschuss - privatrechtl.	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379.839,55	0,00	0,00	0,00	620.160,45	0,00	
6211147 Unterhaltsvorschuss - öffentlichrechtl.	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.481,53	0,00	0,00	0,00	-9.481,53	0,00	
6211149 Vollverzinsung UVG-Leistungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-363,29	0,00	0,00	0,00	10.363,29	0,00	
6211150 SU Jugendhilfe	1.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429.488,05	0,00	0,00	0,00	630.511,95	0,00	
6211199 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - ö.	1.110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453.781,22	0,00	0,00	0,00	656.218,78	0,00	
6211235 Kostenersatz aus eig. Eink. üö.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.219,47	0,00	0,00	0,00	-8.219,47	0,00	
6211299 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.219,47	0,00	0,00	0,00	-8.219,47	0,00	
6211999 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - üö.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.219,47	0,00	0,00	0,00	-8.219,47	0,00	
6212102 HLU - lfd. Leistungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.824,26	0,00	0,00	0,00	8.175,74	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
6212119 SU Sozialhilfe	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.824,26	0,00	0,00	0,00	8.175,74	0,00		
6212122 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,11	0,00	0,00	0,00	-369,11	0,00		
6212199 SU Überg.U-ansprüche gg.bgl-rechtl.U-	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.193,37	0,00	0,00	0,00	7.806,63	0,00		
6212201 Überg. Anspr. gg. bgl-rechtl. U-verpfl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.519,15	0,00	0,00	0,00	-2.519,15	0,00		
6212299 SU Überg. Anspr. gg. bgl-rechtl. U-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.519,15	0,00	0,00	0,00	-2.519,15	0,00		
6212999 SU Übergeg.U-ansprüche gg.bgl-	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.712,52	0,00	0,00	0,00	5.287,48	0,00		
6213102 HLU - lfd. Leistungen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.549,70	0,00	0,00	0,00	-19.549,70	0,00		
6213122 Grundsicherung im Alter und bei	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.634,41	0,00	0,00	0,00	-145.634,41	0,00		
6213126 Leistungen von Sozialleistungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.109,79	0,00	0,00	0,00	-204.109,79	0,00		
6213129 SU Sozialhilfe	165.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	534.293,90	0,00	0,00	0,00	-369.293,90	0,00		
6213140 Leistungen nach dem	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.305,10	0,00	0,00	0,00	-15.805,10	0,00		
6213141 Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.217,55	0,00	0,00	0,00	-8.217,55	0,00		
6213149 SU Asylbewerber	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.522,65	0,00	0,00	0,00	-24.022,65	0,00		
6213152 Hilfe z. Erziehung - Vollzeitpfl. (§ 33	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.342,80	0,00	0,00	0,00	7.657,20	0,00		
6213154 Hilfe f. junge Volljährige (§§ 41/ 33 SGB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.553,42	0,00	0,00	0,00	-7.553,42	0,00		
6213159 SU Jugendhilfe	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.896,22	0,00	0,00	0,00	103,78	0,00		
6213199 SU Leistungen von	205.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598.712,77	0,00	0,00	0,00	-393.212,77	0,00		
6213201 Leistungen von Sozialleistungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536.107,15	0,00	0,00	0,00	-536.107,15	0,00		
6213299 SU Leistungen von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536.107,15	0,00	0,00	0,00	-536.107,15	0,00		
6213999 SU Leistungen von	205.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.134.819,92	0,00	0,00	0,00	-929.319,92	0,00		
6214141 Förd. V. Kindern i. Tageseinricht. u.	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522.166,38	0,00	0,00	0,00	77.833,62	0,00		
6214149 SU Jugendhilfe	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522.166,38	0,00	0,00	0,00	77.833,62	0,00		
6214199 SU Sonstige Ersatzleistungen - ö.	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522.166,38	0,00	0,00	0,00	77.833,62	0,00		
6214201 Sonstige Ersatzleistungen üö. T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.492,84	0,00	0,00	0,00	-2.492,84	0,00		
6214299 SU Sonstige Ersatzleistungen üö. T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.492,84	0,00	0,00	0,00	-2.492,84	0,00		
6214999 SU Sonstige Ersatzleistungen	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524.659,22	0,00	0,00	0,00	75.340,78	0,00		
6215102 HLU - lfd. Leistungen	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.526,82	0,00	0,00	0,00	44.473,18	0,00		
6215103 HLU - einm. Leistungen an Empfänger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00	0,00	0,00	0,00	-580,00	0,00		
6215114 Grundsicherung im Alter und bei	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.118,30	0,00	0,00	0,00	-76.118,30	0,00		
6215117 Hilfe in anderen Lebenslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862,59	0,00	0,00	0,00	-862,59	0,00		
6215119 SU Sozialhilfe	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243.087,71	0,00	0,00	0,00	-33.087,71	0,00		
6215121 Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	-550,00	0,00		
6215125 Krankenhilfe § 4 a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304,71	0,00	0,00	0,00	-304,71	0,00		
6215127 Leistungen nach dem	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.809,05	0,00	0,00	0,00	-20.809,05	0,00		
6215128 Leistungen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.844,16	0,00	0,00	0,00	-844,16	0,00		
6215129 SU Asylbewerber	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.507,92	0,00	0,00	0,00	-22.507,92	0,00		
6215131 Hilfe zur Erziehung (§§ 33, 34 SGB VIII)	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669,03	0,00	0,00	0,00	1.330,97	0,00		
6215139 SU Jugendhilfe	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669,03	0,00	0,00	0,00	1.330,97	0,00		
6215141 Rückzahlung gew. Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.343,40	0,00	0,00	0,00	-19.343,40	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						
6215199 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg.u.Zins.v.Darl)	227.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.608,06	0,00	0,00	0,00	-73.608,06	0,00
6215201 Rückzahlung gew.Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.735,05	0,00	0,00	0,00	-55.735,05	0,00
6215299 SU Rückzahlung gew.Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.735,05	0,00	0,00	0,00	-55.735,05	0,00
6215999 SU Rückzahlung gew.Hilfen	2.152.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.482.535,46	0,00	0,00	0,00	-330.035,46	0,00
6219999 SU Ersatz v.soz.Leistungen	2.152.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.482.535,46	0,00	0,00	0,00	-330.035,46	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
6221122 Hilfe zur Erzieh. - Kostenbeitr. (§ 32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348,00	0,00	0,00	0,00	-348,00	0,00
6221123 Hilfe zur Erzieh. - Kostenbeitr. (§ 34	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.487,71	0,00	0,00	0,00	-6.487,71	0,00
6221124 Eingliederungshilfe -Heim-Kostenb.	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.798,40	0,00	0,00	0,00	-798,40	0,00
6221125 Hilfe f. j. Volljähr. -Kostenb. (§§41/34	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.635,60	0,00	0,00	0,00	-9.635,60	0,00
6221126 Inobhutnahmen - Kostenbeitr. (§42 SGB	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.915,33	0,00	0,00	0,00	-1.915,33	0,00
6221127 Hilfe f.j. Volljähr. -Kostenb. (§§41/35a	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.455,36	0,00	0,00	0,00	-25.455,36	0,00
6221128 Förd. d. Erziehung i.d.Fam. Kostenb	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.117,89	0,00	0,00	0,00	-117,89	0,00
6221132 Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
6221139 SU Jugendhilfe	61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.808,29	0,00	0,00	0,00	-44.808,29	0,00
6221199 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - ö.	69.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.808,29	0,00	0,00	0,00	-36.808,29	0,00
6221202 HLU - lfd. Leistungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.529,26	0,00	0,00	0,00	8.470,74	0,00
6221219 Grundsicherung im Alter und bei	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,19	0,00	0,00	0,00	24.942,81	0,00
6221229 SU Sozialhilfe	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.586,45	0,00	0,00	0,00	33.413,55	0,00
6221299 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz - öö.	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.586,45	0,00	0,00	0,00	33.413,55	0,00
6221999 SU Kostenbeitr. u. Aufw.-ersatz	104.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.394,74	0,00	0,00	0,00	-3.394,74	0,00
6222102 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
6222112 Hilfe zur Pflege über 60	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,13	0,00	0,00	0,00	7.887,87	0,00
6222116 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
6222119 SU Sozialhilfe	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,13	0,00	0,00	0,00	22.887,87	0,00
6222199 SU Überg.U-anspr. gg.bgl-rechtl.U-	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,13	0,00	0,00	0,00	22.887,87	0,00
6222202 HLU - lfd. Leistungen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,19	0,00	0,00	0,00	24.966,81	0,00
6222229 SU Sozialhilfe	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,19	0,00	0,00	0,00	24.966,81	0,00
6222299 SU Überg.U-anspr. gg.bgl-rechtl.U-	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,19	0,00	0,00	0,00	24.966,81	0,00
6222999 SU Übergeg.U-ansprüche gg.bgl-	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145,32	0,00	0,00	0,00	47.854,68	0,00
6223102 HLU - lfd. Leistungen	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00
6223121 Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328,00	0,00	0,00	0,00	-328,00	0,00
6223128 GruSi im Alter und bei	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
6223129 SU Sozialhilfe	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328,00	0,00	0,00	0,00	174.672,00	0,00
6223131 Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.030,55	0,00	0,00	0,00	-4.030,55	0,00
6223132 Hilfe für junge Volljährige (§ 41/ 34	41.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.634,77	0,00	0,00	0,00	-36.934,77	0,00
6223133 Hilfe für junge Volljährige (§§ 41/ 35a	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.516,88	0,00	0,00	0,00	-11.516,88	0,00
6223135 Hilfe z. Erziehung - Heimunterbr. (§ 34	205.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247.756,54	0,00	0,00	0,00	-42.756,54	0,00
6223136 Förd.Erzieh.i.d.Fam.Soziall.(§19 SGB VIII	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.528,13	0,00	0,00	0,00	-18.528,13	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
6223137 Eingliederungshilfe - Sozialleistungen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.303,36	0,00	0,00	0,00	-1.303,36	0,00		
6223142 SU Jugendhilfe	307.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422.770,23	0,00	0,00	0,00	-115.070,23	0,00		
6223199 SU Leistungen von	482.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423.098,23	0,00	0,00	0,00	59.601,77	0,00		
6223202 HLU - lfd. Leistungen	190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.866,93	0,00	0,00	0,00	187.133,07	0,00		
6223219 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.818,23	0,00	0,00	0,00	-7.818,23	0,00		
6223222 GruSi im Alter und bei	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	659,64	0,00	0,00	0,00	299.340,36	0,00		
6223239 SU Sozialhilfe	490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.344,80	0,00	0,00	0,00	478.655,20	0,00		
6223299 SU Leistungen von	490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.344,80	0,00	0,00	0,00	478.655,20	0,00		
6223999 SU Leistungen von	972.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434.443,03	0,00	0,00	0,00	538.256,97	0,00		
6225108 Hilfe zur Pflege über 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	0,00		
6225119 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	0,00		
6225121 Leistungen nach dem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.721,41	0,00	0,00	0,00	-8.721,41	0,00		
6225122 Leistungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.350,54	0,00	0,00	0,00	-5.850,54	0,00		
6225199 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg. v. Darl) - ö.T.	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.671,95	0,00	0,00	0,00	-15.171,95	0,00		
6225214 Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.759,30	0,00	0,00	0,00	-11.759,30	0,00		
6225219 SU Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.759,30	0,00	0,00	0,00	-11.759,30	0,00		
6225299 SU Rückz. gew.Hilfen (Tilg. v. Darl) -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.759,30	0,00	0,00	0,00	-11.759,30	0,00		
6225999 SU Rückzahlung gew.Hilfen (Tilg. v.	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.431,25	0,00	0,00	0,00	-26.931,25	0,00		
6229999 SU Ers.v.soz.Leistungen in	1.125.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569.414,34	0,00	0,00	0,00	555.785,66	0,00		
6291631 Jugendhilfeverbund Altenbrückertor	890.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.130.342,42	0,00	0,00	0,00	-240.342,42	0,00		
6291639 SU Erstattungen von Dritten	890.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.130.342,42	0,00	0,00	0,00	-240.342,42	0,00		
6299998 Andere sonstige Transfererträge	890.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.130.342,42	0,00	0,00	0,00	-240.342,42	0,00		
6299999 SU Sonstige Transfererträge	4.167.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.182.292,22	0,00	0,00	0,00	-14.592,22	0,00		
6311000 Verwaltungsgebühren	2.736.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.294.660,23	0,00	0,00	0,00	-558.160,23	0,00		
6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche	4.125.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.573.977,25	0,00	0,00	0,00	551.222,75	0,00		
6321001 Benutzungsgebühren und ähnl.	147.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.114,80	0,00	0,00	0,00	13.885,20	0,00		
6321010 Niederschlagswassergebühr	1.919.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.897.286,70	0,00	0,00	0,00	22.413,30	0,00		
6321020 Gebühren für Gräber u. Bestattungen	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.143.646,53	0,00	0,00	0,00	-43.646,53	0,00		
6321030 Entgelte für Friedhofsleistungen	37.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.857,30	0,00	0,00	0,00	12.042,70	0,00		
6321040 Schmutzwassergebühr	7.919.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.889.954,96	0,00	0,00	0,00	29.045,04	0,00		
6321050 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		
6321070 Sonst. Benutzungsgebühren	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,30	0,00	0,00	0,00	2.597,70	0,00		
6321120 Einrichtungen für Wohnungslose	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.143,11	0,00	0,00	0,00	17.856,89	0,00		
6321130 Einrichtungen für Aussiedler und	1.210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743.911,01	0,00	0,00	0,00	466.088,99	0,00		
6321140 Tageseinrichtungen für Kinder	1.326.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.346.917,23	0,00	0,00	0,00	-20.917,23	0,00		
6321150 " " - Entgelte für Verpflegung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,46	0,00	0,00	0,00	-43,46	0,00		
6321180 Einnahmen Parkhäuser	506.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333.206,15	0,00	0,00	0,00	173.293,85	0,00		
6322999 SU Benutzungsgebühren und ähnliche	18.543.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.345.408,60	0,00	0,00	0,00	1.198.491,40	0,00		
6399999 SU Öffentlich-rechtliche	21.280.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.640.068,83	0,00	0,00	0,00	640.331,17	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	Lfd. Jahr	HH-Rest
6411010 Einz. aus Vermietung und Verpachtung	657.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398.141,27	0,00	0,00	0,00	259.058,73	0,00		
6411020 Einz. aus Erbbaurecht und Erbpacht	1.025.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.052.471,05	0,00	0,00	0,00	-26.971,05	0,00		
6411030 Erträge a.Verpachtung v.Grundstcken	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.621,36	0,00	0,00	0,00	-21.621,36	0,00		
6411040 Erträge a.Verpachtung v.Grundstücken	106.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.320,03	0,00	0,00	0,00	6.879,97	0,00		
6411050 Vereinn. Nebenk. i.R.d.	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,52	0,00	0,00	0,00	759,48	0,00		
6411060 Erträge aus der Vermietung von	96.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.841,79	0,00	0,00	0,00	14.558,21	0,00		
6411070 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermietung v.	71.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.679,82	0,00	0,00	0,00	7.220,18	0,00		
6411080 Erträge aus der Vermietung von	256.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236.951,70	0,00	0,00	0,00	19.348,30	0,00		
6411090 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermiet.v.	91.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.220,88	0,00	0,00	0,00	16.779,12	0,00		
6411100 Erträge a. d. Verm. v. Dienst- u.	11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.900,00	0,00		
6411110 Vereinn. Nebenk. i.R.d. Verm. v. Dienst-	4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-340,07	0,00	0,00	0,00	4.740,07	0,00		
6411120 Erträge aus der Vermietung von PKW-	41.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.806,78	0,00	0,00	0,00	7.493,22	0,00		
6411130 Erträge aus Jagd- und Fischereipacht	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.207,46	0,00	0,00	0,00	-1.207,46	0,00		
6411140 Erträge a.d. Vermiet. v. Flächen f.	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.166,80	0,00	0,00	0,00	633,20	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	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.945,05	0,00	0,00	0,00	-25.945,05	0,00		
6411180 Erträge Miete Wohnmobilstellplatz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.873,23	0,00	0,00	0,00	-5.873,23	0,00		
6411190 Erträge aus der Vermietung von VG	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	718,00	0,00	0,00	0,00	582,00	0,00		
6411200 Erträge aus Toilettennutzung	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497,48	0,00	0,00	0,00	-297,48	0,00		
6411999 Mieten und Pachten	2.564.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.296.690,11	0,00	0,00	0,00	268.109,89	0,00		
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	363.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296.018,84	0,00	0,00	0,00	67.481,16	0,00		
6421010 Einzahlungen aus Nebennutzungen	4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.849,22	0,00	0,00	0,00	-1.149,22	0,00		
6429999 SU Einz. aus Verkauf	368.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301.868,06	0,00	0,00	0,00	66.331,94	0,00		
6461000 Sonstige privatrechtliche	280.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.115,35	0,00	0,00	0,00	174.184,65	0,00		
6461005 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte-	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571.005,98	0,00	0,00	0,00	-71.005,98	0,00		
6461010 Entgelt Personalverpflegung	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.279,31	0,00	0,00	0,00	220,69	0,00		
6461020 Erstattung aus Nebentätigkeiten	18.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.170,00	0,00	0,00	0,00	6.630,00	0,00		
6461040 Erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	-40,00	0,00		
6461050 Empf. Schadenersatzleistungen GVG	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.845,88	0,00	0,00	0,00	-18.845,88	0,00		
6461060 Empf. Schadenersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.737,63	0,00	0,00	0,00	-171.737,63	0,00		
6461703 Privatr. Einzahlungen Parkhäuser	1.140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724.655,17	0,00	0,00	0,00	415.344,83	0,00		
6461705 Sonstige privatrechtliche	52.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.001,54	0,00	0,00	0,00	-15.101,54	0,00		
6462999 SU Sonstige privatrechtliche	2.018.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.698.850,86	0,00	0,00	0,00	319.649,14	0,00		
6480010 Erstattungen vom Bund	68.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.306,84	0,00	0,00	0,00	3.393,16	0,00		
6481000 Erstattungen vom Land	2.876.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.933.335,64	0,00	0,00	0,00	-1.057.235,64	0,00		
6481010 Erstattungen vom Land -	-202.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.411,51	0,00	0,00	0,00	-328.911,51	0,00		
6481050 Erstattungen vom Land - § 4 NFGV	73.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.953,00	0,00	0,00	0,00	-6.653,00	0,00		
6481222 Blindenhilfe	78.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.100,00	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	
6481223 Landesblindengeld	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347.956,50	0,00	0,00	0,00	-47.956,50	0,00	
6481224 Leist. f. pol. Flüchtlinge u.äh.	68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.760,00	0,00	0,00	0,00	11.640,00	0,00	
6481229 SU Erstattungen vom Land - Sozialhilfe	446.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404.716,50	0,00	0,00	0,00	41.783,50	0,00	
6482010 Erstattungen vom LK Lüneburg	23.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.810.540,79	0,00	0,00	0,00	-5.260.540,79	0,00	
6482011 Erst. LK Lüneburg - Personalaufwand	6.901.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.359.566,89	0,00	0,00	0,00	1.542.033,11	0,00	
6482012 Erst. LK Lüneburg - Sachaufwand	1.160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.854.728,95	0,00	0,00	0,00	-694.728,95	0,00	
6482013 Erst. LK Lüneburg - Fachbereich 8	1.792.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.952.209,74	0,00	0,00	0,00	-160.009,74	0,00	
6482040 Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV	3.005.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.367.724,43	0,00	0,00	0,00	-362.224,43	0,00	
6482050 Sonst. Erst. v. Gemeinden und GV -	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.187,66	0,00	0,00	0,00	-7.187,66	0,00	
6482264 HLU- lfd. Leistungen	2.765.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	662.341,74	0,00	0,00	0,00	2.102.658,26	0,00	
6482265 HLU - einm. Leistungen an Empfänger	115.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.211,13	0,00	0,00	0,00	-17.711,13	0,00	
6482266 HLU - einm. Leistungen an sonst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226,14	0,00	0,00	0,00	-226,14	0,00	
6482283 Hilfen zur Gesundheit	779.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647.685,42	0,00	0,00	0,00	131.314,58	0,00	
6482284 Hilfe z. Überwindung bes. sozialer	1.332.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.395.654,84	0,00	0,00	0,00	-1.063.654,84	0,00	
6482285 Blindenhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.447,36	0,00	0,00	0,00	-66.447,36	0,00	
6482286 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.391,82	0,00	0,00	0,00	-8.391,82	0,00	
6482287 Altenhilfe	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.228,86	0,00	0,00	0,00	2.771,14	0,00	
6482288 Bestattungskosten	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.526,15	0,00	0,00	0,00	32.473,85	0,00	
6482289 Hilfe in sonst. Lebenslagen	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.476,88	0,00	0,00	0,00	41.523,12	0,00	
6482290 Grundsicherung im Alter u. bei	13.261.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.886.389,62	0,00	0,00	0,00	-624.889,62	0,00	
6482292 Hilfe zur Pflege	1.434.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.381.850,29	0,00	0,00	0,00	-1.947.850,29	0,00	
6482298 SU Erstattungen vom Landkreis -	19.892.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.310.430,25	0,00	0,00	0,00	-1.418.430,25	0,00	
6482311 Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2	1.487.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.198.126,81	0,00	0,00	0,00	289.373,19	0,00	
6482312 Hilfe in besonderen Lebenslagen (§ 2	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.791,63	0,00	0,00	0,00	208,37	0,00	
6482313 Grundl. in Form v. Sachl. (§ 2 AsylbLG)	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.411,03	0,00	0,00	0,00	32.588,97	0,00	
6482314 Grundl. in Form v. Wertgutscheinen (§ 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-90,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	
6482315 Grundl. i Form v. Geldleist. f. pers.	118.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.181,36	0,00	0,00	0,00	51.318,64	0,00	
6482316 Grundl. i Form v. Geldleist. f.	146.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.204,89	0,00	0,00	0,00	60.795,11	0,00	
6482317 Leist. Krankheit/ Schwangerschaft/	280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.639,02	0,00	0,00	0,00	54.360,98	0,00	
6482318 Sonst. Leist. in Form v. Sachleist. (§ 6	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.101,37	0,00	0,00	0,00	-3.101,37	0,00	
6482329 SU Erstattung vom Landkreis - Asylbew.	2.107.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.621.366,11	0,00	0,00	0,00	485.633,89	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)	58.580.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.285.754,82	0,00	0,00	0,00	-5.705.454,82	0,00	
6484000 Erstattungen von gesetzl. Sozialvers.	240.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548.025,97	0,00	0,00	0,00	-307.325,97	0,00	
6485020 Erstattungen v.verbd.Unternehmen, S-	423.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.245,02	0,00	0,00	0,00	77.754,98	0,00	
6485022 Erst. v.verbd.Unternehmen, S-	15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.100,00	0,00	
6485999 Erst.v.verbd.Unternehmen, S-	438.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.245,02	0,00	0,00	0,00	92.854,98	0,00	
6486000 Erstattungen von sonstigen öff. S-	2.241.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.614,16	0,00	0,00	0,00	2.105.185,84	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	
6486010 Erst.v.sonst.öff.S-Rechn. -	-1.126.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487.591,42	0,00	0,00	0,00	-1.614.091,42	0,00	
6487000 Erstattungen von privaten	154.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188.229,80	0,00	0,00	0,00	-34.229,80	0,00	
6487010 Erstatt. von privaten Unternehmen -	132.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.869,67	0,00	0,00	0,00	17.330,33	0,00	
6487020 Erstatt. von privaten Unternehmen -	17.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.098,91	0,00	0,00	0,00	1.101,09	0,00	
6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.197.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.222.987,60	0,00	0,00	0,00	-25.787,60	0,00	
6488010 Erstattungen von übr. Bereichen -	219.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.437,12	0,00	0,00	0,00	-200.737,12	0,00	
6488020 Erstattungen von übrigen Bereichen -	13.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.476,86	0,00	0,00	0,00	6.823,14	0,00	
6489999 SU Einz. aus Kostenerstattungen,-	65.370.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.382.054,84	0,00	0,00	0,00	-7.011.954,84	0,00	
6499999 SU Priv-rechtl.Leistungsentg/Ko-	70.321.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.679.463,87	0,00	0,00	0,00	-6.357.863,87	0,00	
6511010 Konzessionsabgaben Strom	2.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.270.563,60	0,00	0,00	0,00	279.436,40	0,00	
6511020 Konzessionsabgaben Gas	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332.653,82	0,00	0,00	0,00	117.346,18	0,00	
6511030 Konzessionsabgaben Wasser	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976.519,92	0,00	0,00	0,00	23.480,08	0,00	
6511040 Erträge Leitungsrecht Fernwärme	370.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	
6511060 Erträge aus Gestattungen	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660,57	0,00	0,00	0,00	15.339,43	0,00	
6511999 SU Konzessionsabgaben	4.386.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.920.397,91	0,00	0,00	0,00	465.602,09	0,00	
6522000 Einzahlungen aus erhaltener	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373.714,36	0,00	0,00	0,00	-373.714,36	0,00	
6523000 Einzahlung aus Erstattung von	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.067,74	0,00	0,00	0,00	-161.067,74	0,00	
6541000 Erstattung von Körperschaftsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.031,11	0,00	0,00	0,00	-18.031,11	0,00	
6561000 Bußgelder	38.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.006,34	0,00	0,00	0,00	13.793,66	0,00	
6561010 Verwarngelder	768.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.756,62	0,00	0,00	0,00	267.243,38	0,00	
6561020 Zwangsgelder	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.633,47	0,00	0,00	0,00	-1.133,47	0,00	
6562000 Säumniszuschläge u. ä.	356.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.837,81	0,00	0,00	0,00	192.662,19	0,00	
6562090 Säumniszuschläge u. ä. GFA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	
6563000 Einz.a. d.Inanspruchn. v.Bürgsch.,	229.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293.063,53	0,00	0,00	0,00	-64.063,53	0,00	
6569999 SU Besondere Einz.	1.393.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985.292,77	0,00	0,00	0,00	408.507,23	0,00	
6591000 Andere sonstige ordentliche Einz.	23.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.019,00	0,00	0,00	0,00	3.581,00	0,00	
6599999 SU Sonstige ordentliche Einz.	5.803.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.478.522,89	0,00	0,00	0,00	324.877,11	0,00	
6615020 Sonst.Zinseinnahmen v. öff. wi.	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.705,80	0,00	0,00	0,00	1.794,20	0,00	
6615999 SU ZinsEinz. von verb.Untern.,Bet.u.S-	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.705,80	0,00	0,00	0,00	1.794,20	0,00	
6617000 ZinsEinz. von Kreditinstituten	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.627,08	0,00	0,00	0,00	-1.827,08	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	80,65	0,00	0,00	0,00	-80,65	0,00	
6618999 SU ZinsEinz. von übrigen inländischen	133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.016,54	0,00	0,00	0,00	-16,54	0,00	
6619999 SU ZinsEinz.	154.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.349,42	0,00	0,00	0,00	-49,42	0,00	
6651020 Sonst. Einz. a. Beteiligung,	1.537.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.657.461,31	0,00	0,00	0,00	-119.761,31	0,00	
6651999 SU Einz.a.	1.537.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.657.461,31	0,00	0,00	0,00	-119.761,31	0,00	
6691000 Verzinsung v.Steuernachforderungen	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580.362,60	0,00	0,00	0,00	-30.362,60	0,00	
6699000 Weitere sonstige FinanzEinz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9,55	0,00	0,00	0,00	9,55	0,00	
6699200 Empf.Schadensersatzleistung für	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.563,36	0,00	0,00	0,00	-13.963,36	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
6699300 Sonstige außergewöhnliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.127,94	0,00	0,00	0,00	-11.127,94	0,00	
6699979 SU Weitere sonstige FinanzEinz.	550.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606.044,35	0,00	0,00	0,00	-55.444,35	0,00	
6699999 SU FinanzEinz.	2.242.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.417.855,08	0,00	0,00	0,00	-175.255,08	0,00	
6799102 Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.082.792,43	0,00	0,00	0,00	-9.082.792,43	0,00	
6799105 Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.297.206,24	0,00	0,00	0,00	-20.297.206,24	0,00	
6799106 Zusatzversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.270.113,76	0,00	0,00	0,00	-4.270.113,76	0,00	
6799107 Beistandschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409.454,14	0,00	0,00	0,00	-409.454,14	0,00	
6799109 Verschiedene Verwahrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	954.766,74	0,00	0,00	0,00	-954.766,74	0,00	
6799111 Überzahlungen Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.864,21	0,00	0,00	0,00	-58.864,21	0,00	
6799120 Amtshilfeersuchen fremder Behörden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.071,94	0,00	0,00	0,00	-94.071,94	0,00	
6799137 Einziehung GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217.633,74	0,00	0,00	0,00	-217.633,74	0,00	
6799153 Verschiedene Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95,59	0,00	0,00	0,00	95,59	0,00	
6799155 Gehaltsvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.123,12	0,00	0,00	0,00	-16.123,12	0,00	
6799161 Portogebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36,64	0,00	0,00	0,00	36,64	0,00	
6799168 Abrechnung Abfallgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.106,36	0,00	0,00	0,00	-13.106,36	0,00	
6799300 Gehalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.951.624,07	0,00	0,00	0,00	-36.951.624,07	0,00	
6799400 Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492.222,44	0,00	0,00	0,00	-492.222,44	0,00	
6799999 SU Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.857.846,96	0,00	0,00	0,00	-72.857.846,96	0,00	
6810010 Investitionszuw. v. Bu.	5.077.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629.780,00	0,00	0,00	0,00	4.447.620,00	0,00	
6810019 Erhalt. Anzahlungen SoPo v. Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513.000,00	798.346,09	0,00	0,00	-513.000,00	-798.346,09	
6811000 Investitionszuw. v. Land	3.155.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286.558,56	16.223,58	0,00	0,00	2.868.441,44	-16.223,58	
6811090 Erhalt. Anzahlungen SoPo v. Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524.864,84	2.812.975,99	0,00	0,00	-524.864,84	-2.812.975,99	
6812000 Investitionszuw. v. Landkreis Lbg.	2.658.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.391,89	18.908,89	0,00	0,00	2.505.808,11	-18.908,89	
6812009 Erhalt. Anzahlungen SoPo v. Landkreis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	978.582,57	50.000,00	0,00	0,00	-978.582,57	-50.000,00	
6812050 Investitionszuw. v. d. Gem.	839.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	839.000,00	0,00	
6814000 Investitionszuw. von gesetzl. Sozialvers.	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	
6815090 Erhalt. Anzahlungen SoPo v. verb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00	0,00	-105.000,00	0,00	
6817000 Investitionszuw. v. priv. UN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	920.909,57	0,00	0,00	-7.000,00	-920.909,57	
6817090 Erhalt. Anzahlungen SoPo v. priv. UN	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863.090,43	187.211,00	0,00	0,00	-808.090,43	-187.211,00	
6818000 Investitionszuw. übriger Ber.	2.168.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.691,85	0,00	0,00	0,00	2.150.308,15	0,00	
6818090 Erhalt. Anzahlungen SoPo übr. Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	711.817,65	-4.655,00	0,00	0,00	-711.817,65	4.655,00	
6819999 SU Investitionszuw.	13.947.600,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.789.777,79	4.799.920,12	0,00	0,00	9.212.822,21	-4.799.920,12	
6821080 Abgang Bauland, Rohbau- u.	6.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300.000,00	0,00	
6821090 Abgang sonst. unbebaute Grundstücke	630.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.376.120,00	0,00	0,00	0,00	-3.746.120,00	0,00	
6821499 SU Unbaute Grundstücke	6.930.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.376.120,00	0,00	0,00	0,00	2.553.880,00	0,00	
6821510 Abgang Grund u.Boden bei soz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.100,00	0,00	0,00	0,00	-38.100,00	0,00	
6821550 Abg. G.u.B. m. Kultur-/ Sport-/	455.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455.000,00	0,00	
6821570 Abgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428.000,00	0,00	0,00	0,00	-428.000,00	0,00	
6821998 SU Bebaute Grundstücke	455.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466.100,00	0,00	0,00	0,00	-11.100,00	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	
6821999 SU EinZ a d. Veräuß. v. Gru.st. u.	7.385.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.842.220,00	0,00	0,00	0,00	2.542.780,00	0,00	
6831106 Abgang Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.860,00	0,00	0,00	0,00	-6.860,00	0,00	
6831120 SU Maschinen und techn. Anlagen,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.860,00	0,00	0,00	0,00	-6.860,00	0,00	
6831123 Abgang BGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316,17	0,00	0,00	0,00	-316,17	0,00	
6831126 Abgang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,20	0,00	0,00	0,00	-54,20	0,00	
6831135 SU Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370,37	0,00	0,00	0,00	-370,37	0,00	
6831199 EinZ a. d. Veräuß. v. bew.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.230,37	0,00	0,00	0,00	-7.230,37	0,00	
6839999 SU EinZ a. d. Veräuß. v. bew.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.230,37	0,00	0,00	0,00	-7.230,37	0,00	
6853000 s. Anteilechte	49.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6859999 SU EinZ a. d. Veräuß. v. Bet..	49.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6871010 Abg.Geb.,Aufb. bei Wohnb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.000,00	0,00	0,00	0,00	-81.000,00	0,00	
6871020 Ab. Geb., Aufb. bei Soz.Einr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	-27.000,00	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	
6888300 Laufzeit über 5 Jahre	394.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394.000,00	0,00	
6889999 SU Rückflüsse von Ausleihungen	418.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.853,56	0,00	0,00	0,00	146,44	0,00	
6891010 Erschließungsbeiträge	216.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216.000,00	0,00	
6891020 Straßenausbaubeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.548,38	0,00	0,00	0,00	-3.548,38	0,00	
6891500 SU Beiträge u. ähnliche Entgelte	216.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.548,38	0,00	0,00	0,00	212.451,62	0,00	
6891580 Sonst. Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.700,22	0,00	0,00	0,00	-38.700,22	0,00	
6899999 SU EinZ a. Investitionstätigkeit	22.016.400,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	10.257.130,32	4.799.920,12	0,00	0,00	11.814.269,68	-4.799.920,12	
6927301 Kredaufn.f.Inv KI - > 5J. -€ f.Z	14.035.500,00	0,00	0,00	33.509.114,98	0,00	3.500.000,00	8.053.900,00	0,00	0,00	10.535.500,00	25.455.214,98	
6927302 Umsch. Kredaufn.f.Inv KI - > 5J. -€ f.Z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.882.620,00	0,00	0,00	0,00	-1.882.620,00	0,00	
6929999 SU Kredaufn.f.Inv	14.035.500,00	0,00	0,00	33.509.114,98	0,00	5.382.620,00	8.053.900,00	0,00	0,00	8.652.880,00	25.455.214,98	
6999998 SU EinZ a. Finanzierungstätigkeit	14.035.500,00	0,00	0,00	33.509.114,98	0,00	5.382.620,00	8.053.900,00	0,00	0,00	8.652.880,00	25.455.214,98	
6999999 SU Einzahlungen	306.883.900,00	855.000,00	0,00	33.509.114,98	0,00	386.892.911,32	12.863.820,12	0,00	0,00	-79.154.011,32	20.645.294,86	
7011000 Beamte - Dienstausszahlungen	-7.922.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.268.020,37	0,00	0,00	0,00	-654.179,63	0,00	
7012000 Arbeitnehmer - Dienstausszahlungen	-50.894.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.597.372,77	0,00	0,00	0,00	-1.297.127,23	0,00	
7019000 Sonstige Beschäftigte -	-11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.253,34	0,00	0,00	0,00	8.753,34	0,00	
7019999 SU Dienstausszahlungen	-58.828.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.885.646,48	0,00	0,00	0,00	-1.942.553,52	0,00	
7021000 Beamte - Beitr.zu Versorgungskassen	-3.785.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.836.962,12	0,00	0,00	0,00	51.562,12	0,00	
7022000 Arbeitnehmer - Beitr.zu	-3.398.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.288.825,17	0,00	0,00	0,00	-109.374,83	0,00	
7029999 Beiträge zu Versorgungskassen	-7.183.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.125.787,29	0,00	0,00	0,00	-57.812,71	0,00	
7031000 Beamte - Beitr.z.gesetzl.Sozialvers	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.596,93	0,00	0,00	0,00	-2.403,07	0,00	
7032000 Arbeitnehmer -	-10.802.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.611.307,99	0,00	0,00	0,00	-191.192,01	0,00	
7039999 SU Beiträge zur gesetzlichen Sozialvers.	-10.807.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.613.904,92	0,00	0,00	0,00	-193.595,08	0,00	
7041010 Umlagen und Beiträge an die	-1.091.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.309.731,52	0,00	0,00	0,00	218.331,52	0,00	
7041999 SU Beihilfen u.Unterstütz-	-1.091.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.309.731,52	0,00	0,00	0,00	218.331,52	0,00	
7052000 Zuführung an die Versorgungsrücklage	-2.443.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.443.400,00	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
7059999 SU Zuführg.z.Pensionsrückst.für	-2.443.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.443.400,00	0,00	
7099999 SU Personalauszahlungen	-80.354.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.935.070,21	0,00	0,00	0,00	-4.419.029,79	0,00	
7111000 Beamte - Versorgungsauszahlungen	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.512,41	0,00	0,00	0,00	3.512,41	0,00	
7119999 SU Versorgungsauszahlungen	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.512,41	0,00	0,00	0,00	3.512,41	0,00	
7199999 SU Versorgungsauszahlungen	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.512,41	0,00	0,00	0,00	3.512,41	0,00	
7211010 Unterhaltung der Gebäude	-52.000,00	300,00	300,00	-60.500,00	8.100,00	-19.699,74	-5.305,15	0,00	0,00	0,00	-31.700,26	-47.094,85	
7211020 Unterhaltung der	-1.000,00	300,00	300,00	0,00	0,00	-1.423,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1.023,50	0,00	
7211030 Unterhaltung der Außenanlagen	-154.100,00	0,00	18.030,00	0,00	0,00	-93.527,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.542,82	0,00	
7211310 Planung u.a. Ingenieurkosten ext.	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.736,72	0,00	
7211701 Unterhaltung Gebäude und einzelner	-2.275.300,00	0,00	15.300,00	-80.000,00	0,00	-8.244,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.251.755,08	-80.000,00	
7211703 Unterhaltung Gärten-, Grün- u. sonst.	-39.000,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00	-27.599,53	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.700,47	0,00	
7211707 Mauerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-136.371,41	0,00	0,00	0,00	0,00	136.371,41	0,00	
7211708 Abbrucharbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.885,89	0,00	0,00	0,00	0,00	13.885,89	0,00	
7211709 Dachdeckerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-143.255,36	0,00	0,00	0,00	0,00	143.255,36	0,00	
7211710 Klempnerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99.016,81	0,00	0,00	0,00	0,00	99.016,81	0,00	
7211711 Zimmererarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.329,36	0,00	0,00	0,00	0,00	57.329,36	0,00	
7211712 Tischlerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-222.242,36	-2.387,75	0,00	0,00	0,00	222.242,36	2.387,75	
7211713 Gerüstarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.930,12	0,00	0,00	0,00	0,00	57.930,12	0,00	
7211714 Stahl- und Metallarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-135.632,21	0,00	0,00	0,00	0,00	135.632,21	0,00	
7211715 Erdarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-93.715,89	0,00	0,00	0,00	0,00	93.715,89	0,00	
7211716 Arbeiten an Grundleitungen und	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.458,94	0,00	0,00	0,00	0,00	43.458,94	0,00	
7211717 Malerarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-102.225,34	-4.211,20	0,00	0,00	0,00	102.225,34	4.211,20	
7211718 Bodenbelagsarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-132.176,14	-4.264,72	0,00	0,00	0,00	132.176,14	4.264,72	
7211719 Glaserarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.054,83	0,00	0,00	0,00	0,00	43.054,83	0,00	
7211720 Heizungsarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-194.841,63	0,00	0,00	0,00	0,00	194.841,63	0,00	
7211721 Wartung und Arbeiten an Lüftungs-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-126.746,60	0,00	0,00	0,00	0,00	126.746,60	0,00	
7211722 Sanitärarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-295.713,20	-644,97	0,00	0,00	0,00	295.713,20	644,97	
7211723 Elektroarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600.725,00	-34.944,84	0,00	0,00	0,00	600.725,00	34.944,84	
7211724 Arbeiten an BMA u.	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-181.277,38	0,00	0,00	0,00	0,00	179.777,38	0,00	
7211726 Arbeiten sonst. Sicherungs- u.	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-177.128,58	0,00	0,00	0,00	0,00	175.928,58	0,00	
7211728 Restauratorische Arbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.127,96	0,00	0,00	0,00	0,00	13.127,96	0,00	
7211730 Sonst. bauliche Arbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-129.961,27	-1.964,58	0,00	0,00	0,00	129.961,27	1.964,58	
7211731 Ext. Planungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.879,56	0,00	0,00	0,00	0,00	125.879,56	0,00	
7211734 Sonst. Instandhaltungsaufwendungen	-3.019.900,00	0,00	412.800,00	0,00	0,00	-188.898,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.418.201,31	0,00	
7211735 Reparaturen Küchenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150,87	0,00	0,00	0,00	0,00	150,87	0,00	
7211736 Arbeiten an EDV- u. Telefonanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.348,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1.348,44	0,00	
7211737 Arbeiten an Aufzügen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32.850,81	0,00	0,00	0,00	0,00	32.850,81	0,00	
7211738 Arb. an Uhren-,Klingel-,Glockenspiel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.527,73	0,00	0,00	0,00	0,00	12.527,73	0,00	
7211745 Arbeiten Einbruchmeldeanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.343,37	0,00	0,00	0,00	0,00	18.343,37	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						
7211747 Unterhaltung Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-188,80	0,00	0,00	0,00	188,80	0,00
7211749 Aufwendungen f. Schlösser u. Schlüssel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-76.800,49	-4.025,85	0,00	0,00	76.800,49	4.025,85
7211751 Vermessungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.524,23	0,00	0,00	0,00	1.524,23	0,00
7211752 Schadstoffanalysen und Begutachtung	0,00	0,00	0,00	-36.000,00	0,00	-98.841,42	0,00	0,00	0,00	98.841,42	-36.000,00
7211753 Elektromaterial	-100,00	0,00	30,00	0,00	0,00	-71.160,63	-1.580,35	0,00	0,00	71.090,63	1.580,35
7211757 Reparaturen u.a. MSR-Technik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.687,09	0,00	0,00	0,00	10.687,09	0,00
7211758 Trockenbauarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78.339,82	0,00	0,00	0,00	78.339,82	0,00
7211760 Wartungen durch d. Unterhaltung d.	-400,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-280,00	0,00
7211761 Wartung und Arbeiten an Lüftungs-	-45.400,00	0,00	13.620,00	0,00	0,00	-75.516,74	0,00	0,00	0,00	43.736,74	0,00
7211762 Wartung an baulichen Anlagen	-213.200,00	0,00	63.960,00	0,00	0,00	-49.286,27	0,00	0,00	0,00	-99.953,73	0,00
7211763 Wartung Heizungsanlagen	-16.700,00	0,00	5.010,00	0,00	0,00	-45.338,87	0,00	0,00	0,00	33.648,87	0,00
7211764 Wartung und Arbeiten Pumpenanlagen	-25.700,00	0,00	7.710,00	0,00	0,00	-33.100,74	0,00	0,00	0,00	15.110,74	0,00
7211765 Wartung Aufzüge	-45.800,00	0,00	13.740,00	0,00	0,00	-54.951,65	0,00	0,00	0,00	22.891,65	0,00
7211766 Wartung Türen, Schiebe- und	-20.800,00	0,00	6.240,00	0,00	0,00	-49.339,68	0,00	0,00	0,00	34.779,68	0,00
7211767 Wartung Uhren- und Klingelanlagen	-2.600,00	0,00	780,00	0,00	0,00	-834,56	0,00	0,00	0,00	-985,44	0,00
7211768 Wartung an BMA und	-160.600,00	0,00	48.180,00	0,00	0,00	-93.503,46	0,00	0,00	0,00	-18.916,54	0,00
7211769 Wartung Einbruchmeldeanlagen	-10.700,00	0,00	3.210,00	0,00	0,00	-10.766,62	0,00	0,00	0,00	3.276,62	0,00
7211999 SU Unterhaltg. d.Grundstücke u.baul.	-6.106.000,00	600,00	612.030,00	-176.500,00	8.100,00	-4.284.754,97	-59.329,41	0,00	0,00	-1.208.615,03	-109.070,59
7212010 Unterhaltung Brücken und sonstige	-150.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.976,72	0,00	0,00	0,00	-109.023,28	0,00
7212020 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-410.000,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	-459.903,93	0,00	0,00	0,00	14.903,93	0,00
7212040 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-265.570,59	0,00	0,00	0,00	-4.429,41	0,00
7212050 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.118,76	0,00	0,00	0,00	1.118,76	0,00
7212060 Unterhaltung Erholungswald	-27.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.138,77	0,00	0,00	0,00	-25.061,23	0,00
7212090 Beseitigung von Schäden	-10.000,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-45.119,15	0,00	0,00	0,00	36.619,15	0,00
7212180 Unterhaltg sonst.unbeweglichen	-9.000,00	900,00	2.700,00	0,00	0,00	-11.464,97	-16.437,47	0,00	0,00	6.064,97	16.437,47
7212200 Straßensanierung	-200.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-385.905,84	0,00	0,00	0,00	215.905,84	0,00
7212704 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-800,00	0,00	240,00	0,00	0,00	-855,48	0,00	0,00	0,00	295,48	0,00
7212710 Unterhaltung Lichtsignalanlagen	-1.300,00	0,00	390,00	0,00	0,00	-1.344,18	0,00	0,00	0,00	434,18	0,00
7212714 Unterhaltung Parkplätze	-200,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140,00	0,00
7212715 Unterhaltung Sportanlagen	-3.000,00	0,00	900,00	0,00	0,00	-3.878,69	0,00	0,00	0,00	1.778,69	0,00
7212716 Unterhaltung Spielplätze	-2.600,00	0,00	780,00	0,00	0,00	-34.891,36	0,00	0,00	0,00	33.071,36	0,00
7212718 Beseitigung von Schmierereien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-522,26	0,00	0,00	0,00	522,26	0,00
7212999 SU Unterhaltg.d. sonst. unbeweglichen	-1.094.100,00	30.900,00	6.570,00	0,00	0,00	-1.228.690,70	-16.437,47	0,00	0,00	172.060,70	16.437,47
7219999 SU Unterhaltung des unbeweglichen	-7.200.100,00	31.500,00	618.600,00	-176.500,00	8.100,00	-5.513.445,67	-75.766,88	0,00	0,00	-1.036.554,33	-92.633,12
7221000 Unterhaltung des beweglichen	-169.700,00	18.366,05	7.020,00	-20.000,00	20.000,00	-92.513,18	0,00	0,00	0,00	-51.800,77	0,00
7221040 Unterhaltung der Einrichtung 3. K-	-600,00	0,00	180,00	0,00	0,00	-219,94	0,00	0,00	0,00	-200,06	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	-6.351,57	0,00	0,00	0,00	5.931,57	0,00
7221710 Wartung Maschinen u. technische	-40.700,00	0,00	12.210,00	0,00	0,00	-38.209,90	0,00	0,00	0,00	9.719,90	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
7221711 Wartung Betriebs- u.	-3.000,00	0,00	900,00	0,00	0,00	-170,35	0,00	0,00	0,00	-1.929,65	0,00		
7221720 Reparatur Maschinen u. technisch.	-6.700,00	0,00	2.010,00	0,00	0,00	-15.097,51	0,00	0,00	0,00	10.407,51	0,00		
7221721 Reparatur Betriebs- u.	-5.100,00	0,00	1.530,00	0,00	0,00	-180,62	0,00	0,00	0,00	-3.389,38	0,00		
7221723 Reparatur Sportgeräte Schulen	-20.800,00	0,00	6.240,00	0,00	0,00	-2.906,37	0,00	0,00	0,00	-11.653,63	0,00		
7221724 Raumausstattung	-9.300,00	0,00	2.790,00	0,00	0,00	-33.619,26	0,00	0,00	0,00	27.109,26	0,00		
7222000 Erwerb geringwertiger	-1.494.600,00	7.145,00	34.800,00	-228.000,00	0,00	-1.234.601,02	-182.565,06	0,00	0,00	-218.053,98	-45.434,94		
7222010 Erwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.824,99	0,00	0,00	0,00	21.824,99	0,00		
7222752 Erwerb gwVG bis 1000 EUR o. USt FB 8	-138.500,00	0,00	41.550,00	0,00	0,00	-131.511,33	-5.910,14	0,00	0,00	34.561,33	5.910,14		
7229999 SU Unterhalt.u.Erwerb	-1.890.000,00	25.511,05	109.530,00	-248.000,00	20.000,00	-1.577.206,04	-188.475,20	0,00	0,00	-177.752,91	-39.524,80		
7231000 Mieten und Pachten	-388.400,00	-65.000,00	13.300,00	-115.000,00	0,00	-385.277,76	0,00	0,00	0,00	-54.822,24	-115.000,00		
7231701 Mieten für Gebäude und einzelne	-4.709.300,00	0,00	28.700,00	0,00	0,00	-4.053.498,21	0,00	0,00	0,00	-627.101,79	0,00		
7231703 Pachten für Grundstücke	-33.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.653,92	0,00	0,00	0,00	18.353,92	0,00		
7231705 Nebenk. f. angemietete Gebäude u.	-825.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-496.982,23	0,00	0,00	0,00	-328.817,77	0,00		
7231706 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		
7231708 Erbauzinsen	-86.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-85.895,84	0,00	0,00	0,00	-804,16	0,00		
7231709 Nebenkosten für Wegerechte	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-909,06	0,00	0,00	0,00	-90,94	0,00		
7231710 Mieten für Maschinen	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.545,17	0,00	0,00	0,00	945,17	0,00		
7231713 Mieten für Zeiterfassungs- und andere	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.241,17	0,00	0,00	0,00	741,17	0,00		
7231715 Mieten für Sicherungs- und	-34.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.769,86	0,00	0,00	0,00	-3.530,14	0,00		
7231717 Garagenmiete	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.980,00	0,00	0,00	0,00	1.180,00	0,00		
7231718 Nutzungsentgelte	-32.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.773,51	-1.703,97	0,00	0,00	6.873,51	1.703,97		
7231719 Mieten u. Nutzungslizenz Telemetrie	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110,08	0,00	0,00	0,00	-389,92	0,00		
7231720 Mieten für Container	-59.400,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-95.153,52	-252,88	0,00	0,00	35.753,52	-9.747,12		
7231730 LWL-Verbindungen	-6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.750,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00		
7232000 Leasing	-204.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-172.614,29	0,00	0,00	0,00	-31.785,71	0,00		
7232712 Mietleasinggebühren - LIDON	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-217.831,86	0,00	0,00	0,00	17.831,86	0,00		
7239999 Mieten und Pachten	-6.585.500,00	-65.000,00	42.000,00	-125.000,00	0,00	-5.645.986,48	-1.956,85	0,00	0,00	-962.513,52	-123.043,15		
7241020 Müllgebühren	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-186,40	0,00	0,00	0,00	-7.813,60	0,00		
7241040 Winterdienst	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-221,04	0,00	0,00	0,00	-1.278,96	0,00		
7241050 Pflege Außenanlagen	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.222,18	0,00	0,00	0,00	1.222,18	0,00		
7241060 Gebäudereinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.592,11	0,00	0,00	0,00	15.592,11	0,00		
7241080 Grundreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00		
7241090 Bewachung	-151.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-213.464,23	0,00	0,00	0,00	62.364,23	0,00		
7241110 Sonst. Bewirtschaftungskosten	-3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-974,68	0,00	0,00	0,00	-2.325,32	0,00		
7241140 Elektronikversicherung	-13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.114,17	0,00	0,00	0,00	-10.685,83	0,00		
7241160 Schädlingbekämpfung	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.485,77	0,00	0,00	0,00	-1.514,23	0,00		
7241170 Entsorgung	-49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.034,68	0,00	0,00	0,00	-15.965,32	0,00		
7241180 Sonst. Dienstleistungen	-145.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	-180.191,53	0,00	0,00	0,00	5.191,53	0,00		
7241701 Grundsteuern	-68.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89.605,67	0,00	0,00	0,00	21.405,67	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		
7241702 Müllgebühren	-227.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-254.142,81	0,00	0,00	0,00	26.642,81	0,00		
7241703 Straßenreinigung	-54.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-133.267,25	0,00	0,00	0,00	78.867,25	0,00		
7241704 Winterdienst	-145.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.590,25	0,00	0,00	0,00	-120.909,75	0,00		
7241705 Pflege Außenanlagen	-4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.334,93	0,00	0,00	0,00	234,93	0,00		
7241706 Gebäudereinigung	-1.835.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.105.576,57	-3.221,95	0,00	0,00	269.976,57	3.221,95		
7241707 Glasreinigung	-79.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.411,17	0,00	0,00	0,00	-16.188,83	0,00		
7241708 Grundreinigung	-108.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.391,36	0,00	0,00	0,00	-59.008,64	0,00		
7241709 Reinigungsmittel und kleine	-90.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-147.233,43	0,00	0,00	0,00	56.933,43	0,00		
7241711 Schornsteinfeger /	-5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.551,84	0,00	0,00	0,00	-1.548,16	0,00		
7241712 Gebäudeversicherung	-133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-133.409,19	0,00	0,00	0,00	409,19	0,00		
7241713 Inhaltsversicherung	-33.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.415,59	0,00	0,00	0,00	-5.184,41	0,00		
7241714 Elektronikversicherung	-15.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.287,47	0,00	0,00	0,00	-7.512,53	0,00		
7241716 Schädlingsbekämpfung	-6.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.717,87	0,00	0,00	0,00	8.617,87	0,00		
7241717 Sonst. Entsorgung	-34.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.129,49	0,00	0,00	0,00	16.229,49	0,00		
7241718 Kabelgebühren	-3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.656,34	0,00	0,00	0,00	-1.643,66	0,00		
7241720 Niederschlagswassergebühren	-53.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.334,31	0,00	0,00	0,00	1.034,31	0,00		
7241721 Beleuchtungsmaterial	-10.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.860,75	0,00	0,00	0,00	11.660,75	0,00		
7241722 Sonst. Bewirtschaftungskosten	-101.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.498,80	0,00	0,00	0,00	-80.201,20	0,00		
7241723 Sonst. Dienstleistungen	-40.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.025,34	-204,00	0,00	0,00	39.325,34	204,00		
7241724 Bewachung	-435.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-618.686,13	0,00	0,00	0,00	183.686,13	0,00		
7241726 Telefonanschluss	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.671,14	0,00	0,00	0,00	2.671,14	0,00		
7241727 Telefonanschluss Aufzüge	-3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.307,31	0,00	0,00	0,00	7,31	0,00		
7241728 Telefonanschluss Brandmeldeanlagen	-4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.969,01	0,00	0,00	0,00	-2.230,99	0,00		
7241729 Hausmeisterdienste/Schließdienste	-53.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-119.353,98	0,00	0,00	0,00	65.853,98	0,00		
7241732 Mieten u. Austausch von	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.739,83	0,00	0,00	0,00	139,83	0,00		
7241733 Öl	-44.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.695,07	0,00	0,00	0,00	-21.304,93	0,00		
7241734 Gas	-473.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-291.767,32	0,00	0,00	0,00	-181.232,68	0,00		
7241735 Fernwärme	-1.104.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.415.359,44	0,00	0,00	0,00	311.259,44	0,00		
7241736 Strom	-1.414.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.484.047,78	0,00	0,00	0,00	69.947,78	0,00		
7241737 Wasser	-128.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99.618,87	0,00	0,00	0,00	-28.481,13	0,00		
7241738 Abwasser	-86.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-85.039,38	0,00	0,00	0,00	-1.060,62	0,00		
7249999 SU	-7.189.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.902.382,48	-3.425,95	0,00	0,00	683.382,48	3.425,95		
7251020 Kfz-Leasing	-73.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-64.278,52	0,00	0,00	0,00	-9.621,48	0,00		
7251030 Reparaturen Kfz	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.643,12	0,00	0,00	0,00	2.643,12	0,00		
7251040 Kfz-Steuern	-16.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.906,91	0,00	0,00	0,00	-8.993,09	0,00		
7251050 Kfz-Betriebskosten	-63.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.497,19	0,00	0,00	0,00	-20.702,81	0,00		
7251060 Wartung, Inspektionen Kfz	-19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.505,57	0,00	0,00	0,00	6.505,57	0,00		
7259999 SU Haltung von Fahrzeugen	-213.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-182.831,31	0,00	0,00	0,00	-30.168,69	0,00		
7261010 Personalbezogene Sachkosten	-1.600,00	0,00	480,00	-20.000,00	6.000,00	-3.531,81	0,00	0,00	0,00	2.411,81	-14.000,00		

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
7261020 Dienst- und Schutzkleidung	-215.200,00	54.750,00	2.880,00	-175.000,00	0,00	-132.859,97	-172.332,52	0,00	0,00	-24.710,03	-2.667,48
7261030 Aus- und Fortbildung einschl. Reiseko.	-646.100,00	58.650,00	80.240,00	-16.500,00	7.860,00	-398.414,24	-37.739,74	0,00	0,00	-108.795,76	29.099,74
7261700 Personalbezogene Sachkosten FB 8	-2.100,00	0,00	630,00	0,00	0,00	-7.460,76	0,00	0,00	0,00	5.990,76	0,00
7261999 SU Besondere Auszahlungen	-865.000,00	113.400,00	84.230,00	-211.500,00	13.860,00	-542.266,78	-210.072,26	0,00	0,00	-125.103,22	12.432,26
7271030 Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-866,12	-30,10	0,00	0,00	866,12	30,10
7271050 Strom	-85.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-69.153,01	0,00	0,00	0,00	-16.446,99	0,00
7271060 Wasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.031,60	0,00	0,00	0,00	4.031,60	0,00
7271080 Lehr- und Lernmittel	-192.700,00	0,00	1.980,00	0,00	0,00	-256.254,85	0,00	0,00	0,00	65.534,85	0,00
7271090 Lehr- und Lernmittel f. 3.K-Klasse	-600,00	0,00	180,00	0,00	0,00	-566,24	0,00	0,00	0,00	146,24	0,00
7271110 Lehr- u. Lernmittel Ganztagsbetreuung	-2.800,00	0,00	840,00	0,00	0,00	-1.820,33	0,00	0,00	0,00	-139,67	0,00
7271120 Kochunterricht	-5.000,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.317,60	0,00	0,00	0,00	-2.182,40	0,00
7271130 Verpflegung	-637.300,00	0,00	10.830,00	0,00	0,00	-609.843,00	0,00	0,00	0,00	-16.627,00	0,00
7271140 Kosten des Schwimmunterrichts	-58.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.491,32	0,00	0,00	0,00	-27.408,68	0,00
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	-70.000,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	-17.065,08	0,00	0,00	0,00	-31.934,92	0,00
7271190 Bekleidungsgeld	-4.000,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.153,21	0,00	0,00	0,00	-1.646,79	0,00
7271200 Spielzeug und sonstiges	-104.000,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	-94.334,26	0,00	0,00	0,00	-7.265,74	0,00
7271210 Taschengeld	-14.600,00	0,00	4.380,00	0,00	0,00	-11.521,57	0,00	0,00	0,00	1.301,57	0,00
7271211 Hygieneartikel	-3.000,00	0,00	900,00	0,00	0,00	-1.143,27	0,00	0,00	0,00	-956,73	0,00
7271212 persönlicher Bedarf	-9.500,00	0,00	2.850,00	0,00	0,00	-3.620,15	0,00	0,00	0,00	-3.029,85	0,00
7271213 medizinischer Bedarf,	-3.000,00	0,00	900,00	0,00	0,00	-4.615,41	0,00	0,00	0,00	2.515,41	0,00
7271214 Fahrtkosten	-3.500,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	-1.555,03	0,00	0,00	0,00	-894,97	0,00
7271215 Erstausrüstung Bekleidung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-293,94	0,00	0,00	0,00	293,94	0,00
7271216 Erstausrüstung OW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,46	0,00	0,00	0,00	200,46	0,00
7271217 Familienheimfahrten	-5.000,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-709,30	0,00	0,00	0,00	-2.790,70	0,00
7271218 Ferienzuschuss	-5.000,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.107,56	0,00	0,00	0,00	-2.392,44	0,00
7271219 Weihnachtsbeihilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-480,00	0,00	0,00	0,00	480,00	0,00
7271220 Ankauf von Büchern pp.	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-82,85	0,00	0,00	0,00	-417,15	0,00
7271221 Besondere Anlässe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-76,45	0,00	0,00	0,00	76,45	0,00
7271230 Sprachförderung in Kita`s	-528.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-252.770,22	0,00	0,00	0,00	-275.229,78	0,00
7271231 Einrichtungen - Freizeitveranstaltungen	-13.500,00	-1.267,00	4.050,00	0,00	0,00	-11.136,45	0,00	0,00	0,00	419,45	0,00
7271240 Sonst. Geräte und	-86.100,00	6.000,00	4.650,00	0,00	0,00	-71.389,21	-3.280,83	0,00	0,00	-4.060,79	3.280,83
7271250 Sonst. Verwaltungs- und	-770.700,00	7.500,00	132.690,00	-20.000,00	6.000,00	-638.182,17	-20.054,68	0,00	0,00	7.672,17	6.054,68
7271251 Einrichtungen - Büromaterialien,	-116.400,00	0,00	9.330,00	0,00	0,00	-105.100,46	0,00	0,00	0,00	-1.969,54	0,00
7271252 Einrichtungen -	-18.300,00	0,00	5.040,00	0,00	0,00	-14.347,10	0,00	0,00	0,00	1.087,10	0,00
7271253 Einrichtungen - Bewirtungskosten	-1.500,00	0,00	450,00	0,00	0,00	-1.706,79	0,00	0,00	0,00	656,79	0,00
7271254 Einrichtungen - Dienstreisen, Ehrungen	-16.900,00	0,00	3.870,00	0,00	0,00	-12.350,66	0,00	0,00	0,00	-679,34	0,00
7271255 Einrichtungen - Provisionen u dergl.	-17.000,00	0,00	5.100,00	0,00	0,00	-24.901,64	0,00	0,00	0,00	13.001,64	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
7271256 Einrichtungen - Portokosten	-9.200,00	0,00	2.760,00	0,00	0,00	-22.557,87	0,00	0,00	0,00	16.117,87	0,00		
7271257 Einrichtungen - EDV-Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-425,68	0,00	0,00	0,00	425,68	0,00		
7271258 Einrichtungen - EDV-Lizenzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.076,86	0,00	0,00	0,00	3.076,86	0,00		
7271259 Einrichtungen - Internetaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-193,88	0,00	0,00	0,00	193,88	0,00		
7271260 Einrichtungen - Erwerb GVG bis 1000€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.988,13	0,00	0,00	0,00	1.988,13	0,00		
7271261 Einrichtungen - Erwerb GVG bis 1000€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.796,51	0,00	0,00	0,00	2.796,51	0,00		
7271290 Repräsentation und Betreuung von	-51.400,00	0,00	12.300,00	0,00	0,00	-13.023,30	0,00	0,00	0,00	-26.076,70	0,00		
7271300 Pflege von Paten/Partner-und	-11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.941,72	0,00	0,00	0,00	-9.658,28	0,00		
7271330 EDV-Kosten	-127.000,00	0,00	0,00	-16.270,00	0,00	-80.252,22	-25.506,29	0,00	0,00	-46.747,78	9.236,29		
7271340 Kosten ErbbauvEinz.	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00		
7271350 Wahlnebenkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-634,27	0,00	0,00	0,00	634,27	0,00		
7271360 Buchbinde- und Restaurierungskosten	-18.400,00	0,00	5.520,00	0,00	0,00	-15.244,10	-9.275,43	0,00	0,00	2.364,10	9.275,43		
7271380 Ergänzung der Büchereibestände	-96.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95.573,65	0,00	0,00	0,00	-1.326,35	0,00		
7271390 Ergänzung d. Archivbestände u. der	-2.000,00	0,00	600,00	0,00	0,00	-2.093,93	-5,35	0,00	0,00	693,93	5,35		
7271400 Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	-1.075.600,00	39.183,95	83.520,00	-18.000,00	0,00	-817.745,19	-12.202,91	0,00	0,00	-135.150,86	-5.797,09		
7271450 Öffentlichkeitsarbeit	-111.700,00	0,00	27.360,00	-19.275,00	4.500,00	-6.403,59	-2.023,97	0,00	0,00	-77.936,41	-12.751,03		
7271460 Entschädigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00		
7271480 Auszahlungen für Veranstaltungen	-129.700,00	11.210,00	30.090,00	-15.000,00	0,00	-29.577,11	-1.582,90	0,00	0,00	-58.822,89	-13.417,10		
7271510 Internetkosten	-27.700,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	-45.409,01	0,00	0,00	0,00	17.709,01	-15.000,00		
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	-50.382,63	0,00	0,00	0,00	50.382,63	0,00		
7271560 Wartung der Software	-1.080.000,00	0,00	0,00	-12.500,00	0,00	-890.630,66	-12.252,64	0,00	0,00	-189.369,34	-247,36		
7271570 Wartung der Hardware	-97.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-64.286,55	0,00	0,00	0,00	-32.713,45	0,00		
7271580 EDV Lizenzgebühren	-119.800,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00	-119.165,88	-17.460,37	0,00	0,00	-634,12	12.960,37		
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		
7271600 Bürgerbeteiligung	0,00	-10.000,00	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	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-350,00	0,00		
7271711 Sonst. Mat., Hilfs- u. Betriebsstoffe	-1.200,00	0,00	360,00	0,00	0,00	-196,91	0,00	0,00	0,00	-643,09	0,00		
7271999 SU Bes. Verwaltungs- u.	-5.758.600,00	52.626,95	382.500,00	-120.545,00	10.500,00	-4.508.936,96	-103.675,47	0,00	0,00	-814.536,09	-6.369,53		
7281060 Baumaterialien, Werkstättenbedarf	-10.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-78.480,73	0,00	0,00	0,00	71.480,73	0,00		
7289999 SU Aufwendungen für den Verbrauch	-10.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-78.480,73	0,00	0,00	0,00	71.480,73	0,00		
7291000 Ausz.f.sonst.Sach- und Dienstleistg.	-1.578.400,00	0,00	310.120,00	-7.090,00	0,00	-958.590,38	-2.400,00	0,00	0,00	-309.689,62	-4.690,00		
7299999 SU Auszahlungen für Sach- und	-31.289.600,00	128.038,00	1.549.980,00	-888.635,00	52.460,00	-26.910.126,83	-585.772,61	0,00	0,00	-2.701.455,17	-250.402,39		
7312000 Zuweisungen an Gemeinden und GV	-75.000,00	0,00	22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.500,00	0,00		
7313000 Zuweisungen an Zweckverbände und	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00		
7314000 Zuweisg.an gesetzl. Sozialvers.	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00		
7316000 Zuschüsse an	-1.997.600,00	-800.000,00	71.140,00	0,00	0,00	-2.119.551,50	0,00	0,00	0,00	-606.908,50	0,00		
7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-900.700,00	-453.288,00	600,00	-858.294,00	200.000,00	-1.184.963,96	-148.264,42	0,00	0,00	-168.424,04	-510.029,58		
7317701 Zuschüsse an private Unternehmen FB	-55.000,00	0,00	16.500,00	0,00	0,00	-51.681,74	0,00	0,00	0,00	13.181,74	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		
7318010 Förderung v. Kindern in	-11.100.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	-13.166.779,45	0,00	0,00	0,00	2.366.779,45	0,00		
7318020 sonst. Zuschüsse	-981.000,00	330.800,00	39.503,58	-45.315,00	0,00	-612.175,72	-39.635,42	0,00	0,00	1.479,30	-5.679,58		
7318050 Spenden/Sponsoring an übrige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.821,48	0,00	0,00	0,00	15.821,48	0,00		
7318070 Zuschüsse an Vereine FB 8	-3.200,00	0,00	960,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	7.760,00	0,00		
7318101 Zuschuss Jugendarbeit	-41.000,00	-148.000,00	12.300,00	0,00	0,00	-34.970,00	0,00	0,00	0,00	-141.730,00	0,00		
7318103 Stadtteilorientierte Arbeit	-217.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-299.537,68	0,00	0,00	0,00	82.037,68	0,00		
7318110 Förderung des Sports	-217.400,00	-51.000,00	65.220,00	0,00	0,00	-178.560,21	0,00	0,00	0,00	-24.619,79	0,00		
7318120 Förderung des Tierschutzes	-47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.220,00	0,00	0,00	0,00	-1.780,00	0,00		
7318190 Sonst. Zuschüsse	-451.800,00	17.250,00	86.540,00	0,00	0,00	-284.465,71	0,00	0,00	0,00	-63.544,29	0,00		
7318199 SU Zuschüsse an soz. Einrichtungen	-974.700,00	-181.750,00	164.060,00	0,00	0,00	-842.753,60	0,00	0,00	0,00	-149.636,40	0,00		
7318200 Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	-1.067.500,00	-98.000,00	1.130,00	0,00	0,00	-1.037.770,00	0,00	0,00	0,00	-126.600,00	0,00		
7318320 Sonst. Zuschüsse an übrige Bereiche	-5.200,00	0,00	1.560,00	0,00	0,00	-238.315,60	0,00	0,00	0,00	234.675,60	0,00		
7318399 SU Förderung der Land- u.	-5.200,00	0,00	1.560,00	0,00	0,00	-238.315,60	0,00	0,00	0,00	234.675,60	0,00		
7319998 SU Zuschüsse an übrige Bereiche	-14.131.600,00	351.050,00	207.213,58	-45.315,00	0,00	-15.923.615,85	-39.635,42	0,00	0,00	2.350.279,43	-5.679,58		
7319999 SU Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.	-17.170.900,00	-902.238,00	317.953,58	-903.609,00	200.000,00	-19.279.813,05	-187.899,84	0,00	0,00	1.524.628,63	-515.709,16		
7322000 Schuldendiensthilfen a.Gemeinden (GV)	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00		
7329999 SU Schuldendiensthilfen	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00		
7331102 HLU - laufende Leistungen	-1.515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-169.416,83	0,00	0,00	0,00	-1.345.583,17	0,00		
7331104 HLU - einm.Leist. an Empf. lfd.Leist. -	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.554,83	0,00	0,00	0,00	-43.445,17	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		
7331119 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	-1.562.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170.971,66	0,00	0,00	0,00	-1.391.028,34	0,00		
7331125 Soz. Leist. an natürl. Personen a.v.E.	-515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-185,96	0,00	0,00	0,00	-514.814,04	0,00		
7331129 SU Hilfe zur Pflege	-515.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-185,96	0,00	0,00	0,00	-514.814,04	0,00		
7331171 Erstattung an Krankenkassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-465.258,16	0,00	0,00	0,00	465.258,16	0,00		
7331172 Krankenhilfe	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00		
7331175 Hilfe bei Krankheit, Sterilisation, Fam.-	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.769,08	0,00	0,00	0,00	769,08	0,00		
7331179 SU Hilfen zur Gesundheit	-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-474.027,24	0,00	0,00	0,00	446.027,24	0,00		
7331182 Blindenhilfe	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.295,15	0,00	0,00	0,00	-10.704,85	0,00		
7331183 Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00		
7331184 Altenhilfe	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.580,00	0,00	0,00	0,00	-18.420,00	0,00		
7331185 Bestattungskosten	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130.000,00	0,00		
7331186 Hilfe in sonst. Lebenslagen	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00		
7331189 SU Hilfe z. Überwindung bes. soz.	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.875,15	0,00	0,00	0,00	-214.124,85	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	-11.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.978,17	0,00	0,00	0,00	-11.452.021,83	0,00		
7331198 SU Grusi im Alter u. b.	-11.501.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.978,17	0,00	0,00	0,00	-11.453.521,83	0,00		
7331199 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.-	-13.856.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-729.038,18	0,00	0,00	0,00	-13.127.461,82	0,00		
7331202 HLU - laufende Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.086.647,89	0,00	0,00	0,00	1.086.647,89	0,00		
7331204 HLU - einm. Leistungen an Empf. lfd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.592,05	0,00	0,00	0,00	43.592,05	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						
7331205 HLU - einm. Leistungen an sonst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-226,14	0,00	0,00	0,00	226,14	0,00
7331209 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.130.466,08	0,00	0,00	0,00	1.130.466,08	0,00
7331246 Soz. Leist. an natürl. Personen i.a.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.411.396,02	0,00	0,00	0,00	12.411.396,02	0,00
7331248 SU Leistung zur Teilh.m Leben in der	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.411.396,02	0,00	0,00	0,00	12.411.396,02	0,00
7331249 SU Eingliederungshilfe für Behinderte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.411.396,02	0,00	0,00	0,00	12.411.396,02	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	-1.802,45	0,00	0,00	0,00	1.802,45	0,00
7331259 SU Hilfen zur Gesundheit	-550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.802,45	0,00	0,00	0,00	-548.197,55	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	-78,00	0,00	0,00	0,00	-1.294.122,00	0,00
7331265 Blindenhilfe	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.659,20	0,00	0,00	0,00	-6.340,80	0,00
7331266 Bestattungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98.388,74	0,00	0,00	0,00	98.388,74	0,00
7331267 Hilfe in sonst. Lebenslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.724,21	0,00	0,00	0,00	1.724,21	0,00
7331279 SU Hilfe z. Überwindung bes. soz.	-1.357.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-118.850,15	0,00	0,00	0,00	-1.238.149,85	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	-13.662.514,70	0,00	0,00	0,00	11.755.514,70	0,00
7331302 Kindererholungsfürsorge	-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.188,00	0,00	0,00	0,00	-6.312,00	0,00
7331304 Projekte	-23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.441,77	0,00	0,00	0,00	-6.058,23	0,00
7331305 Zuschüsse Jugendgruppen	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.095,97	0,00	0,00	0,00	-4.904,03	0,00
7331306 Fahrten und Lager	-19.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.522,00	0,00	0,00	0,00	-11.278,00	0,00
7331307 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
7331309 Freizeitveranstaltungen der	-10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.488,87	0,00	0,00	0,00	-7.911,13	0,00
7331311 Ferienmaßnahmen der Jugendpflege	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.937,00	0,00	0,00	0,00	7.937,00	0,00
7331312 sonstige Zuschüsse Jugendarbeit	-50.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.809,00	0,00	0,00	0,00	-6.591,00	0,00
7331319 SU Jugendarbeit	-132.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.482,61	0,00	0,00	0,00	-36.117,39	0,00
7331322 Jugendschutz	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-333,08	0,00	0,00	0,00	-166,92	0,00
7331323 sonst.Jugendarbeit, Erz. Kinder- u.	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-104.607,67	0,00	0,00	0,00	44.607,67	0,00
7331329 SU Erzieherischer Kinder- u.	-60.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-104.940,75	0,00	0,00	0,00	44.440,75	0,00
7331342 Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer -	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-336.268,94	0,00	0,00	0,00	-63.731,06	0,00
7331344 Sozialpädagogische Familienhilfe - § 31	-1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.692.654,55	0,00	0,00	0,00	242.654,55	0,00
7331346 Vollzeitpflege	-1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.181.518,31	0,00	0,00	0,00	-318.481,69	0,00
7331347 Intensive Einzelbetreuung - § 35 SGB	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.038,80	0,00	0,00	0,00	-62.961,20	0,00
7331348 Alternative Betreuungsformen	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.410,39	0,00	0,00	0,00	2.410,39	0,00
7331350 Soziale Gruppenarbeit § 29	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-141.509,73	0,00	0,00	0,00	51.509,73	0,00
7331359 SU Hilfe zur Erziehung	-3.530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.381.400,72	0,00	0,00	0,00	-148.599,28	0,00
7331361 Hilfe f. j. Vollj. (Vollzeitpflege) - §§ 41/	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-111.746,32	0,00	0,00	0,00	71.746,32	0,00
7331362 Hilfe f.j. Vollj. - Erziehungsbeistand - §§	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.762,89	0,00	0,00	0,00	40.762,89	0,00
7331363 Hilfe f. j. Vollj. - ambulante Betreuung	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.065,22	0,00	0,00	0,00	-13.934,78	0,00
7331364 Ambulante Maßnahmen - Betreuung §	-1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.423.613,37	0,00	0,00	0,00	923.613,37	0,00
7331365 Ambulante Maßnahmen - Lerntherapie	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.654,23	0,00	0,00	0,00	-5.345,77	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
7331366 Hilfe für seel. Beh.(Volzeitpflege) §§ 41/	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.715,10	0,00	0,00	0,00	8.715,10	0,00		
7331368 Vollzeitpflege § 35 a	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.688,52	0,00	0,00	0,00	-41.311,48	0,00		
7331369 SU Hilfe f. j.	-1.785.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.769.245,65	0,00	0,00	0,00	984.245,65	0,00		
7331371 Begleitetes Umgangsrecht	-5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.923,17	0,00	0,00	0,00	-3.476,83	0,00		
7331373 Ambulante Betreuung junger Straftäter	-61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-73.038,75	0,00	0,00	0,00	12.038,75	0,00		
7331379 SU Adoption,Beistandsch.,Amtspfleg-/-	-66.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-74.961,92	0,00	0,00	0,00	8.561,92	0,00		
7331399 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.-Jugend u.	-5.574.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.427.031,65	0,00	0,00	0,00	852.531,65	0,00		
7331401 Soziale Leistungen an natürliche	-1.371.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.393.615,88	0,00	0,00	0,00	22.615,88	0,00		
7331402 Schulbedarfspauschale	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.193,00	0,00	0,00	0,00	-807,00	0,00		
7331403 Mittagsverpflegung Hort	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-924,70	0,00	0,00	0,00	-75,30	0,00		
7331404 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		
7331405 Klassenfahrten	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00		
7331406 Lernförderung	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.880,00	0,00	0,00	0,00	2.880,00	0,00		
7331407 Mittagsverpflegung	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-412,08	0,00	0,00	0,00	-4.587,92	0,00		
7331408 Soziale Teilhabe	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00		
7331601 Schulausflüge	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	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	-200,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00		
7331605 Mittagsverpflegung	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-790,86	0,00	0,00	0,00	-3.209,14	0,00		
7331606 Soziale Teilhabe	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	0,00	0,00	0,00	-850,00	0,00		
7331607 Schulbedarfspauschale	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-492,00	0,00	0,00	0,00	-3.008,00	0,00		
7331608 Mittagsverpflegung Hort	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-855,28	0,00	0,00	0,00	-144,72	0,00		
7331630 SU Bildungs- und Teilhabepaket SGB	-15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.488,14	0,00	0,00	0,00	-12.611,86	0,00		
7331999 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.a.v.E.	-22.742.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.227.098,33	0,00	0,00	0,00	-515.501,67	0,00		
7332102 HLU - laufende Leistungen	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-163.809,15	0,00	0,00	0,00	113.809,15	0,00		
7332104 HLU - Barbetrag	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.185,66	0,00	0,00	0,00	-397.814,34	0,00		
7332105 einm. Leistungen an Empf. lfd.	-8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-564,00	0,00	0,00	0,00	-7.936,00	0,00		
7332109 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	-458.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.558,81	0,00	0,00	0,00	-291.941,19	0,00		
7332126 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	-1.685.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.781,02	0,00	0,00	0,00	-1.664.218,98	0,00		
7332129 SU Hilfe zur Pflege	-1.685.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.781,02	0,00	0,00	0,00	-1.664.218,98	0,00		
7332171 Erstattung an Krankenkassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.302,24	0,00	0,00	0,00	54.302,24	0,00		
7332179 SU Hilfen zur Gesundheit i.v.E. ö.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.302,24	0,00	0,00	0,00	54.302,24	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	-43.122,89	0,00	0,00	0,00	-776.877,11	0,00		
7332199 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E. -	-2.971.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-284.764,96	0,00	0,00	0,00	-2.686.735,04	0,00		
7332202 HLU - laufende Leistungen	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-347.966,56	0,00	0,00	0,00	47.966,56	0,00		
7332204 HLU - Barbetrag	-940.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-253.351,94	0,00	0,00	0,00	-686.648,06	0,00		
7332205 einm. Leistungen an Empf. lfd.	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-88.080,25	0,00	0,00	0,00	28.080,25	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
7332219 SU Hilfe zum Lebensunterhalt gem.	-1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-689.398,75	0,00	0,00	0,00	-610.601,25	0,00		
7332228 Soz. Leist. an natürl. Personen i.v.E.	-1.120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.034.296,04	0,00	0,00	0,00	1.914.296,04	0,00		
7332229 SU Hilfe zur Pflege	-1.120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.034.296,04	0,00	0,00	0,00	1.914.296,04	0,00		
7332271 Erstattungen an Krankenkassen	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-117.553,49	0,00	0,00	0,00	-82.446,51	0,00		
7332273 Hilfen b. Krankheit,	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00		
7332279 SU Hilfen zur Gesundheit i.v.E. üö.T.	-201.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-117.553,49	0,00	0,00	0,00	-83.446,51	0,00		
7332281 Erstattungen an Krankenkassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.780,94	0,00	0,00	0,00	10.780,94	0,00		
7332282 Hilfe zur Überwindung bes. soz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.112.403,90	0,00	0,00	0,00	1.112.403,90	0,00		
7332285 Blindenhilfe	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.493,01	0,00	0,00	0,00	7.493,01	0,00		
7332289 SU Hilfe zur Überwindung bes. soz.	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.136.677,85	0,00	0,00	0,00	1.130.677,85	0,00		
7332291 Grusi im Alter u.b.Erwerbsmind. -	-1.675.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.440.482,78	0,00	0,00	0,00	765.482,78	0,00		
7332299 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. i.v.E. -	-4.302.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.418.408,91	0,00	0,00	0,00	3.116.408,91	0,00		
7332301 Förd.d.Erzieh.i.d.Familie-Vater-/Mutter-	-650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-860.360,62	0,00	0,00	0,00	210.360,62	0,00		
7332311 Tageseinr. - Elternbeiträge f.	-230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.269,92	0,00	0,00	0,00	-161.730,08	0,00		
7332312 Tagespflege	-2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.879.798,39	0,00	0,00	0,00	-320.201,61	0,00		
7332319 SU Förderung von Kindern in	-2.430.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.948.068,31	0,00	0,00	0,00	-481.931,69	0,00		
7332321 Erziehung in Tagesgruppen - § 32 SGB	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-423.870,75	0,00	0,00	0,00	-376.129,25	0,00		
7332322 Heimerziehung - § 34 SGB VIII	-7.234.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.765.060,55	0,00	0,00	0,00	531.060,55	0,00		
7332323 Betreutes Wohnen - § 34 SGB VIII	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-97.044,15	0,00	0,00	0,00	-2.955,85	0,00		
7332324 Vereinbarung nach § 78 a ff. SGB VIII	-16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.158,15	0,00	0,00	0,00	-7.841,85	0,00		
7332329 SU Hilfe zur Erziehung	-8.150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.294.133,60	0,00	0,00	0,00	144.133,60	0,00		
7332331 Heimerziehung - §§ 41/ 34 SGB VIII	-700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-795.466,32	0,00	0,00	0,00	95.466,32	0,00		
7332332 Betreutes Wohnen - §§ 41/ 34 SGB VIII	-575.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-315.513,22	0,00	0,00	0,00	-259.486,78	0,00		
7332333 Heimerziehung - §§ 41/ 35a SGB VIII	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-325.542,09	0,00	0,00	0,00	125.542,09	0,00		
7332334 Betreutes Wohnen - §§ 41/ 35a SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.820,36	0,00	0,00	0,00	59.820,36	0,00		
7332335 Vorl. Maßn. z. Schutz v. Kindern u.	-650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-511.125,42	0,00	0,00	0,00	-138.874,58	0,00		
7332336 Eingliederungsh. seel.Beh.Kinder u.	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00		
7332337 Heimerziehung - § 35a SGB VIII	-1.040.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.175.627,56	0,00	0,00	0,00	135.627,56	0,00		
7332349 SU Hilfen f. j.	-3.315.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.183.094,97	0,00	0,00	0,00	-131.905,03	0,00		
7332399 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers.i.v.E. - Jugend	-14.545.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.285.657,50	0,00	0,00	0,00	-259.342,50	0,00		
7332401 Soziale Leistungen an natürliche	-755.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-317.534,26	0,00	0,00	0,00	-437.465,74	0,00		
7332402 Schulbedarfspauschale	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.420,50	0,00	0,00	0,00	-579,50	0,00		
7332403 Mittagsverpflegung Hort	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00		
7332404 Schulausflüge	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	0,00	-950,00	0,00		
7332405 Klassenfahrten	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-678,00	0,00	0,00	0,00	-4.322,00	0,00		
7332406 Lernförderung	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.150,00	0,00	0,00	0,00	3.150,00	0,00		
7332407 Mittagsverpflegung	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.371,23	0,00	0,00	0,00	3.371,23	0,00		
7332408 Soziale Teilhabe	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-190,00	0,00	0,00	0,00	-10,00	0,00		
7332999 SU Soz.Leistg.a.nat.Pers. Innerh. v.	-22.593.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.326.225,36	0,00	0,00	0,00	-266.974,64	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
7339108 Soz.Leist.an natürl. Personen a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340,00	0,00	0,00	0,00	-340,00	0,00	
7339199 SU Leistungen nach dem AsylbLG a.v.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340,00	0,00	0,00	0,00	-340,00	0,00	
7339301 Unterhaltsvorschussleis. - Leist. an	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.646.337,46	0,00	0,00	0,00	-353.662,54	0,00	
7339302 Landesblindengeld	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-327.467,50	0,00	0,00	0,00	27.467,50	0,00	
7339303 Leist.f.polit.Flüchtlinge u.än. -strafr.	-68.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.850,00	0,00	0,00	0,00	-20.550,00	0,00	
7339399 SU Soz.Leist.i. Auftrag v.Bund u.Land	-3.368.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.021.654,96	0,00	0,00	0,00	-346.745,04	0,00	
7339701 Sonstige soziale Leistungen ö. T.	-4.263.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.838.076,75	0,00	0,00	0,00	574.576,75	0,00	
7339702 Sonstige soziale Leistungen üö. T.	-15.135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.693.357,18	0,00	0,00	0,00	4.558.357,18	0,00	
7339999 SU Sozialtransferaufwendungen	-68.102.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.106.072,58	0,00	0,00	0,00	4.003.372,58	0,00	
7341010 Gewerbesteuerumlage allgemein	-4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.767.831,00	0,00	0,00	0,00	-732.169,00	0,00	
7341999 SU Gewerbesteuerumlage	-4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.767.831,00	0,00	0,00	0,00	-732.169,00	0,00	
7371000 Allgemeine Umlagen an das Land	-190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-181.872,00	0,00	0,00	0,00	-8.128,00	0,00	
7372100 Kreisumlage	-50.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.486.400,00	0,00	0,00	0,00	2.186.400,00	0,00	
7379999 SU Allgemeine Umlagen	-50.490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.668.272,00	0,00	0,00	0,00	2.178.272,00	0,00	
7399999 SU Transferauszahlungen	-140.413.600,00	-902.238,00	317.953,58	-903.609,00	200.000,00	-147.821.988,63	-187.899,84	0,00	0,00	0,00	6.824.104,21	-515.709,16	
7411000 Sonstige Personal- und	-50.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.400,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.299,26	0,00	
7411010 Fremdfahrzeugkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.944,44	0,00	0,00	0,00	0,00	3.944,44	0,00	
7421000 Ausz.f.ehrenamtliche u.sonstige	-428.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-364.025,27	0,00	0,00	0,00	0,00	-64.574,73	0,00	
7429010 Verfügungsmittel	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.967,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-32,82	0,00	
7429030 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	-164.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-157.216,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.483,10	0,00	
7429989 SU Sonst. Aufw.f.d.	-166.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-159.184,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.515,92	0,00	
7429999 SU Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten und	-595.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-523.209,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.090,65	0,00	
7431010 Büromaterialien, Drucksachen,	-1.153.200,00	26.300,00	62.790,00	0,00	0,00	-938.071,20	-3.383,87	0,00	0,00	0,00	-126.038,80	3.383,87	
7431020 Telekommunikationsaufwendungen	-140.900,00	2.100,00	5.310,00	-8.300,00	0,00	-76.450,42	-23.585,26	0,00	0,00	0,00	-57.039,58	15.285,26	
7431030 Bewirtungskosten	-8.400,00	0,00	2.160,00	0,00	0,00	-34.852,60	0,00	0,00	0,00	0,00	28.612,60	0,00	
7431040 Werbekosten	-500,00	0,00	150,00	0,00	0,00	18,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-368,50	0,00	
7431050 Sonst. Geschäftsaufwendungen	-135.900,00	-48.000,00	15.840,00	-39.000,00	0,00	-46.336,24	-19.802,53	0,00	0,00	0,00	-121.723,76	-19.197,47	
7431060 Dienstreisen	-97.800,00	750,00	19.410,00	0,00	0,00	-36.387,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.252,97	0,00	
7431070 Öffentlichkeitsarbeit u.a.	-32.500,00	0,00	900,00	0,00	0,00	-62.142,40	-37.666,77	0,00	0,00	0,00	30.542,40	37.666,77	
7431080 Provisionen u. dergl. Dritter	-346.200,00	-41.000,00	26.430,00	-25.000,00	0,00	-185.795,43	-50.942,64	0,00	0,00	0,00	-174.974,57	25.942,64	
7431090 Allg. Arztkosten f. Untersuchungen u.	-137.000,00	300,00	300,00	0,00	0,00	-135.709,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-690,97	0,00	
7431100 sonst. Beratungsleistungen	-253.400,00	-243.000,00	45.020,00	-212.132,00	46.850,00	-79.916,71	-72.163,48	0,00	0,00	0,00	-371.463,29	-93.118,52	
7431120 Gebühren u. Entgelte	-22.500,00	0,00	600,00	0,00	0,00	-21.048,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-851,86	0,00	
7431130 Sonst. Aufwendungen f. lfd. Betrieb	-49.300,00	600,00	14.520,00	-10.000,00	0,00	-33.902,16	-544,62	0,00	0,00	0,00	-277,84	-9.455,38	
7431140 Sonst. Sachaufwendungen	-42.400,00	0,00	8.820,00	0,00	0,00	-29.371,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.208,92	0,00	
7431150 Aufwendungen im Bank- und	-5.400,00	0,00	120,00	0,00	0,00	-13.101,68	0,00	0,00	0,00	0,00	7.821,68	0,00	
7431160 Aufw. f. d. Beitreibg v. Forderungen	-80.800,00	0,00	24.240,00	0,00	0,00	-75.467,12	0,00	0,00	0,00	0,00	18.907,12	0,00	
7431170 Internetaufwendungen	-10.700,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	-13.827,77	-26.253,78	0,00	0,00	0,00	3.127,77	-3.746,22	
7431180 Portokosten	-243.800,00	400,00	34.260,00	0,00	0,00	-331.712,66	0,00	0,00	0,00	0,00	122.572,66	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		
7431190 Erstattungen Widerspruchsverfahren	-6.000,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	-1.525,81	0,00	0,00	0,00	-2.674,19	0,00		
7431200 Aufwand des Geldverkehrs	-2.600,00	0,00	300,00	0,00	0,00	-3.833,57	0,00	0,00	0,00	1.533,57	0,00		
7431210 Geschäftsaufw. FB 8	-15.000,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	-107.649,45	-151,27	0,00	0,00	97.149,45	151,27		
7431410 EDV-Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.781,91	-314,76	0,00	0,00	3.781,91	314,76		
7431420 Wartung Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-598.700,89	0,00	0,00	0,00	598.700,89	0,00		
7431430 Wartung Hardware	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.533,24	0,00	0,00	0,00	4.533,24	0,00		
7431440 EDV-Lizenzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.205,41	0,00	0,00	0,00	67.205,41	0,00		
7431796 Honorar/Verwaltungsgebühren -	-14.000,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	-13.378,78	0,00	0,00	0,00	3.578,78	0,00		
7431999 SU Geschäftsaufwendungen	-2.798.300,00	-301.550,00	271.670,00	-324.432,00	46.850,00	-2.914.682,23	-234.808,98	0,00	0,00	86.502,23	-42.773,02		
7441010 Umlage an KSA u. GuV	-891.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-784.016,73	0,00	0,00	0,00	-107.583,27	0,00		
7441020 sonst .Versicherungen	-27.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.968,80	0,00	0,00	0,00	11.468,80	0,00		
7441030 Inventarversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.094,28	0,00	0,00	0,00	2.094,28	0,00		
7441050 Gewerbesteuer	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.117,00	0,00	0,00	0,00	-39.883,00	0,00		
7441060 Körperschaftsteuer	-160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-105.497,16	0,00	0,00	0,00	-54.502,84	0,00		
7441080 sonstige Verbrauchssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.371,63	0,00	0,00	0,00	3.371,63	0,00		
7441090 sonstige Steuern	-688.300,00	0,00	0,00	-70.000,00	21.000,00	-558.964,94	0,00	0,00	0,00	-129.335,06	-49.000,00		
7441100 Schadenersatzleistungen	-250.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-92.786,53	0,00	0,00	0,00	-157.313,47	0,00		
7441999 SU Steuern, Versicherungen,	-2.157.500,00	0,00	0,00	-70.000,00	21.000,00	-1.685.817,07	0,00	0,00	0,00	-471.682,93	-49.000,00		
7442000 Abzugsfähige Vorsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-230.345,38	-19.484,05	0,00	0,00	230.345,38	19.484,05		
7443000 Umsatzsteuer-Zahllast	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-245.981,13	0,00	0,00	0,00	245.981,13	0,00		
7450010 Erstattungen an den Bund	-36.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.603,65	0,00	0,00	0,00	-4.496,35	0,00		
7451000 Erstattungen an das Land	-452.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-380.333,45	0,00	0,00	0,00	-71.666,55	0,00		
7452010 Erstattungen an den Landkreis	-702.400,00	50.000,00	68.548,00	0,00	0,00	-699.629,83	0,00	0,00	0,00	115.777,83	0,00		
7452999 SU Erstattungen an Gemeinden und GV	-702.400,00	50.000,00	68.548,00	0,00	0,00	-699.629,83	0,00	0,00	0,00	115.777,83	0,00		
7454000 Erstattungen an gesetzl. Sozialvers.	-2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.374,72	0,00	0,00	0,00	-1.325,28	0,00		
7455020 Erstattungen an sonst. verb.Untern.,S-	-13.865.900,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.940.070,28	-850,85	0,00	0,00	-901.829,72	850,85		
7455999 Erst.a.verb.Untern.,S-Verm.und	-13.865.900,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.940.070,28	-850,85	0,00	0,00	-901.829,72	850,85		
7457000 Erstattungen an private Unternehmen	-375.000,00	0,00	107.419,19	-40.000,00	0,00	-208.590,65	0,00	0,00	0,00	-58.990,16	-40.000,00		
7458000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.384.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.301.333,35	0,00	0,00	0,00	-82.966,65	0,00		
7459999 Erst.f.d.Auszw.v.Dritten a.lfd.Verw-	-16.818.400,00	74.000,00	175.967,19	-40.000,00	0,00	-15.562.935,93	-850,85	0,00	0,00	-1.005.496,88	-39.149,15		
7482000 Säumniszuschläge, Stundungs- u.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-547,17	0,00	0,00	0,00	547,17	0,00		
7489999 SU Besondere Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-547,17	0,00	0,00	0,00	547,17	0,00		
7491000 Weitere sonst. Ausz.a.	-53.100,00	0,00	0,00	-500.000,00	39.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.100,00	-460.500,00		
7491600 Erfolgsabhängige Bezahlung	-173.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130.013,94	0,00	0,00	0,00	-43.786,06	0,00		
7499999 SU Sonstige ordentliche Auszahlungen	-22.647.100,00	-227.550,00	447.637,19	-934.432,00	107.350,00	-21.316.877,38	-255.143,88	0,00	0,00	-1.110.135,43	-571.938,12		
7511000 Zinsauszahlungen an Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71,29	0,00	0,00	0,00	71,29	0,00		
7517010 Zinsen an den allg. Kreditmarkt	-4.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.167.320,01	0,00	0,00	0,00	-892.679,99	0,00		
7517999 SU Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-4.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.167.320,01	0,00	0,00	0,00	-892.679,99	0,00		
7518000 Zinsauszahlungen an	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-85,71	0,00	0,00	0,00	85,71	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		
7519999 SU Zinsauszahlungen	-4.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.167.477,01	0,00	0,00	0,00	-892.522,99	0,00	
7521000 Zinsauszahlungen für äußere	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-463.161,82	0,00	0,00	0,00	-36.838,18	0,00	
7591000 Kreditbeschaffungskosten	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.707,75	0,00	0,00	0,00	3.207,75	0,00	
7592000 Verzinsung von Steuererstattungen	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-82.523,00	0,00	0,00	0,00	-167.477,00	0,00	
7599989 SU Sonstige Finanzauszahlungen	-253.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89.230,75	0,00	0,00	0,00	-164.269,25	0,00	
7599999 SU Zinsauszahlungen	-4.813.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.719.869,58	0,00	0,00	0,00	-1.093.630,42	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	-9.055.041,53	0,00	0,00	0,00	9.055.041,53	0,00	
7799205 Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.297.165,74	0,00	0,00	0,00	20.297.165,74	0,00	
7799206 Zusatzversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.270.113,76	0,00	0,00	0,00	4.270.113,76	0,00	
7799207 Beistandschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-395.449,00	0,00	0,00	0,00	395.449,00	0,00	
7799209 Verschiedene Verwahrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-999.182,21	0,00	0,00	0,00	999.182,21	0,00	
7799211 Überzahlungen Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.082,75	0,00	0,00	0,00	59.082,75	0,00	
7799220 Amtshilfeersuchen fremder Behörden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-92.479,57	0,00	0,00	0,00	92.479,57	0,00	
7799237 Einziehung GEZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-195.702,38	0,00	0,00	0,00	195.702,38	0,00	
7799255 Gehaltsvorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.097,71	0,00	0,00	0,00	17.097,71	0,00	
7799268 Abrechnung Abfallgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.800,80	0,00	0,00	0,00	12.800,80	0,00	
7799300 Gehalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.951.624,07	0,00	0,00	0,00	36.951.624,07	0,00	
7799400 Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-490.607,61	0,00	0,00	0,00	490.607,61	0,00	
7799999 SU Haushaltsunwirksame	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.836.347,13	0,00	0,00	0,00	72.836.347,13	0,00	
7812000 Zuweis. u. Zusch. f. Invest. Landkreis	-1.309.000,00	0,00	444.000,00	-624.212,00	0,00	0,00	-634.750,00	-274.212,00	0,00	0,00	-230.250,00	-350.000,00	
7817000 Zuweis. u. Zusch. f. Invest. priv. UN	-2.440.000,00	0,00	0,00	-3.596.443,00	130.000,00	0,00	-1.081.528,78	-5.200,00	0,00	0,00	-1.358.471,22	-3.461.243,00	
7818000 Zuweis. u. Zusch. f. Invest. übrige	-1.585.000,00	-50.000,00	264.802,85	-1.883.744,00	348.000,00	0,00	-37.903,13	-106.039,17	0,00	0,00	-1.332.294,02	-1.429.704,83	
7819999 SU Zuweis. u. Zuschüsse f.Inv.	-5.334.000,00	-50.000,00	708.802,85	-6.104.399,00	478.000,00	0,00	-1.754.181,91	-385.451,17	0,00	0,00	-2.921.015,24	-5.240.947,83	
7821010 Zugang Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.921,60	0,00	0,00	0,00	8.921,60	0,00	
7821030 Zugang Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	-36.023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-36.023,00	
7821050 Zugang Gewerbeflächen	0,00	0,00	0,00	-14.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-172,00	0,00	0,00		-13.999.828,00	
7821090 Zugang sonst. unbebaute Grundstücke	-1.245.000,00	100.000,00	0,00	-1.741.189,00	1.012.350,00	0,00	447.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.592.300,00	-728.839,00	
7821499 SU unbep.Grund..grdstgl.R.	-1.245.000,00	100.000,00	0,00	-15.777.212,00	1.012.350,00	0,00	438.378,40	-172,00	0,00	0,00	-1.583.378,40	-14.764.690,00	
7821510 Zugang Grund u.Boden bei soz.	0,00	0,00	0,00	-1.806.426,00	941.805,72	0,00	0,00	-962.157,00	0,00	0,00		97.536,72	
7821540 Zug. G.u.B.	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-822.834,55	-88.370,13	0,00	0,00	797.834,55	63.370,13	
7821570 Zu.GuB.m.sonst.	-20.000,00	0,00	0,00	-214.526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-214.526,00	
7821580 Zugänge Geleistete Anzahlungen auf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-496.528,05	-12.794.653,55	0,00	0,00	496.528,05	12.794.653,55	
7821999 SU Beb.Grund.u.grdstgl. R. an	-45.000,00	0,00	0,00	-2.045.952,00	941.805,72	0,00	-1.319.362,60	-13.845.180,68	0,00	0,00	1.274.362,60	12.741.034,40	
7829999 SU EinZ a d. Veräuß. v. Gru.st. u.	-1.290.000,00	100.000,00	0,00	-17.823.164,00	1.954.155,72	0,00	-880.984,20	-13.845.352,68	0,00	0,00	-309.015,80	-2.023.655,60	
7831101 Zugänge Geleistete Anz. auf bewegl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.274,02	-305.233,11	0,00	0,00	86.274,02	305.233,11	
7831102 Zugang Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	-60.353,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-60.353,51	
7831106 Zugang Fahrzeuge	-551.000,00	0,00	10.000,00	-320.062,00	0,00	0,00	600,00	-82.530,13	0,00	0,00	-541.600,00	-237.531,87	
7831107 Zugang Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.070,20	0,00	0,00		3.070,20	

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	
7831108 Zugang Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.282,54	-1.951,34	0,00	0,00	25.282,54	1.951,34
7831120 SU Maschinen und techn. Anlagen,	-551.000,00	0,00	10.000,00	-320.062,00	0,00	0,00	-24.682,54	-87.551,67	0,00	0,00	-516.317,46	-232.510,33
7831122 Zugang Betriebsvorrichtungen	-60.000,00	-80.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-43.835,32	-27.999,35	0,00	0,00	-96.164,68	12.999,35
7831123 Zugang BGA	-3.130.000,00	-430.000,00	1.468.300,00	-500.175,00	2.500,00	0,00	-391.358,09	-468.136,51	0,00	0,00	-1.700.341,91	-29.538,49
7831124 Zugang IT-Ausstattung	-1.909.800,00	-1.400.000,00	0,00	-1.332.677,42	0,00	0,00	-121.852,42	-229.770,11	0,00	0,00	-3.187.947,58	-1.102.907,31
7831126 Zugang Werkzeuge, Arbeitsgeräte	-232.000,00	0,00	0,00	-224.769,00	0,00	0,00	0,00	-2.112,32	0,00	0,00	-232.000,00	-222.656,68
7831128 Zugang sonstige Betriebs- und	-1.500,00	0,00	1.500,00	-45.000,00	0,00	0,00	-5.814,95	0,00	0,00	0,00	5.814,95	-45.000,00
7831135 SU Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.333.300,00	-1.910.000,00	1.469.800,00	-2.117.621,42	2.500,00	0,00	-562.860,78	-728.018,29	0,00	0,00	-5.210.639,22	-1.387.103,13
7831138 Zugang Übrige immaterielle	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-583.499,26	-33.564,71	0,00	0,00	583.499,26	13.564,71
7831139 Zugang DV-Standard-Software	0,00	0,00	0,00	-4.618,00	0,00	0,00	-10.723,36	-4.618,00	0,00	0,00	10.723,36	0,00
7831145 Zugang Anzahlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-151.335,05	-361.786,97	0,00	0,00	151.335,05	361.786,97
7831199 SU Ausz.f.d.Erw.v.	-5.884.300,00	-1.910.000,00	1.479.800,00	-2.522.654,93	2.500,00	0,00	-1.419.375,01	-1.520.772,75	0,00	0,00	-4.895.124,99	-999.382,18
7833080 Zugänge Sonstige Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.046,26	0,00	0,00	2.046,26	2.046,26
7833999 SU Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.046,26	0,00	0,00	2.046,26	2.046,26
7839999 SU Ausz.f.d.Erw.v. imm./bewegl.	-5.884.300,00	-1.910.000,00	1.479.800,00	-2.522.654,93	2.500,00	0,00	-1.419.375,01	-1.522.819,01	0,00	0,00	-4.895.124,99	-997.335,92
7853000 Ausz.f.d.Erw.v. Beteiligungen - s.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
7859999 SU Ausz.f.d.Erw.v. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
7871010 Zu.Geb.,Aufb. bei Wohnb.	0,00	-3.500,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00	-25.000,00
7871020 Zu. Geb., Aufb. bei Soz.Eintr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.602.084,00	-55.665,88	0,00	0,00	3.602.084,00	55.665,88
7871030 Zugang Gebä, Aufb. bei Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-201.972,79	-458.700,57	0,00	0,00	201.972,79	458.700,57
7871040 Zu.Geb/Aufb. Kult.-Sport/Freiz/Garten	-300.000,00	-240.000,00	0,00	-166.032,00	0,00	0,00	-4.413,91	-3.020,85	0,00	0,00	-535.586,09	-163.011,15
7871070 Zu.Geb/Aufb.son.Dst-/Geschäfts-/Betr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	-16.707,48	0,00	0,00	1.400,00	16.707,48
7871080 Zugang Bauten auf fremdem Grund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.574,19	0,00	0,00	0,00	21.574,19	0,00
7871090 Zugang Baudenkmäler	-590.000,00	0,00	0,00	-266.518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-590.000,00	-266.518,00
7871499 SU Hochbaumaßnahmen	-890.000,00	-243.500,00	0,00	-457.550,00	0,00	0,00	-3.831.444,89	-534.094,78	0,00	0,00	2.697.944,89	76.544,78
7871520 Zugang AiB soz.Einrichtungen	-2.265.000,00	0,00	0,00	-3.988.463,00	151.000,00	0,00	2.872.831,49	-3.032.835,11	0,00	0,00	-5.137.831,49	-804.627,89
7871530 Zugang AiB Schulen	-10.520.000,00	800.000,00	0,00	-16.301.026,00	979.900,00	0,00	-231.008,88	-6.363.878,81	0,00	0,00	-9.488.991,12	-8.957.247,19
7871540 Zugang AiB	-1.896.000,00	0,00	0,00	-1.726.141,41	0,00	0,00	-41.621,25	-330.082,93	0,00	0,00	-1.854.378,75	-1.396.058,48
7871550 Zugang AiB Kita	-530.000,00	0,00	0,00	-976.986,00	0,00	0,00	128.200,33	-159.529,50	0,00	0,00	-658.200,33	-817.456,50
7871560 Zugang AiB	-1.546.600,00	0,00	0,00	-2.601.927,00	0,00	0,00	-987,11	-609.772,75	0,00	0,00	-1.545.612,89	-1.992.154,25
7871999 SU Hochbaumaßnahmen/Anlagen im	-16.757.600,00	800.000,00	0,00	-25.594.543,41	1.130.900,00	0,00	2.727.414,58	-10.496.099,10	0,00	0,00	-18.685.014,58	-13.967.544,31
7872040 Zu. Straßen, Wege, Plätze	-171.000,00	5.000,00	0,00	-481.061,00	0,00	0,00	-234.707,98	-9.822,07	0,00	0,00	68.707,98	-471.238,93
7872050 Zugang Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-135.905,82	0,00	0,00	0,00	135.905,82	0,00
7872060 Zugang Gebäude u.Aufbauten	-45.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-34.272,00	0,00	0,00	-45.000,00	14.272,00
7872499 SU Tiefbaumaßnahmen	-216.000,00	5.000,00	0,00	-501.061,00	0,00	0,00	-370.613,80	-44.094,07	0,00	0,00	159.613,80	-456.966,93
7872510 Zugang AiB Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38,08	-1.569.789,40	0,00	0,00	38,08	1.569.789,40
7872530 Zugang AiB Entwässerungs-	-325.000,00	0,00	0,00	-1.440.779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-325.000,00	-1.440.779,00
7872540 Zugang AiB Straßen, Wege, Plätze	-5.035.000,00	269.000,00	30.000,00	-5.646.729,00	260.290,00	0,00	74.983,81	-2.278.084,14	0,00	0,00	-4.810.983,81	-3.108.354,86
7872999 SU Tiefbaumaßnahmen / Anlagen im	-5.360.000,00	269.000,00	30.000,00	-7.087.508,00	260.290,00	0,00	74.945,73	-3.847.873,54	0,00	0,00	-5.135.945,73	-2.979.344,46

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
7873010 Zu.Lichtsignalanl., Straßenbeleuchtung,	-295.000,00	0,00	0,00	-79.589,00	0,00	-74.054,30	-91.880,36	0,00	0,00	-220.945,70	12.291,36
7873030 Zu.Sonstige Bauten des	-25.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-43.660,40	-7.506,31	0,00	0,00	26.660,40	7.506,31
7873499 SU Sonstige Baumaßnahmen	-320.000,00	0,00	8.000,00	-79.589,00	0,00	-117.714,70	-99.386,67	0,00	0,00	-194.285,30	19.797,67
7873999 SU Baumaßnahmen	-23.543.600,00	830.500,00	38.000,00	-33.720.251,41	1.391.190,00	-1.517.413,08	-15.021.548,16	0,00	0,00	-21.157.686,92	-17.307.513,25
7899999 SU Ausz. aus Investitionstätigkeit	-36.051.900,00	-1.029.500,00	2.226.602,85	-60.170.469,34	3.825.845,72	-5.572.954,20	-30.775.171,02	0,00	0,00	-29.281.842,95	-25.569.452,60
7921300 Tilg.v.Kred.f.Inv. Land ->5J.	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.106,06	0,00	0,00	0,00	6,06	0,00
7927310 Tilg.v.Kred.f.Inv. KI ->5J. -€ f.Z	-8.255.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.421.577,56	0,00	0,00	0,00	166.577,56	0,00
7927311 Tilg.v.Kred.f.Inv. KI ->5J. -€ f.Z ÖPP	-1.052.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.052.000,00	0,00
7927312 Umsch. Tilg.v.Kred.f.Inv. KI ->5J. -€ f.Z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.882.620,00	0,00	0,00	0,00	1.882.620,00	0,00
7929999 SU Tilg.v.Kred.f.Inv.	-9.308.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.305.303,62	0,00	0,00	0,00	997.203,62	0,00
7999997 SU Auszahlungen Statistik	-9.308.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.305.303,62	0,00	0,00	0,00	997.203,62	0,00
7999998 SU Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	-324.981.900,00	-2.031.250,00	4.542.173,62	-62.897.145,34	4.185.655,72	-364.426.049,99	-31.803.987,35	0,00	0,00	41.955.073,61	-26.907.502,27
7999999 SU Auszahlungen	-324.981.900,00	-2.031.250,00	4.542.173,62	-62.897.145,34	4.185.655,72	-364.426.049,99	-31.803.987,35	0,00	0,00	41.955.073,61	-26.907.502,27
8000010 Geldverkehr Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-554,37	0,00	0,00	0,00	554,37	0,00
8000020 Geldverkehr Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00
8000100 Ungeklärte Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-239.746,49	0,00	0,00	0,00	239.746,49	0,00
8000200 Ungeklärte Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.264,09	0,00	0,00	0,00	-120.264,09	0,00
8001010 Vortrag Bankbestände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8,93	0,00	0,00	0,00	8,93	0,00



LANDKREIS LÜNEBURG
RECHNUNGSPRÜFUNGSAMT

SCHLUSSBERICHT

über die Prüfung des Jahresabschlusses

2021

der Hansestadt Lüneburg

Prüfer:
Herr Elvers

Inhaltsübersicht

1	Vorbemerkungen	4
1.1	Grundsätzliches	4
1.2	Prüfungsauftrag	4
1.3	Prüfungsgegenstand	4
1.4	Durchführung der Prüfung	4
1.6	Prüfung des Vorjahres und Entlastung	5
1.7	Übernahme Vorjahresergebnis	5
2	Haushaltssatzung	5
3	Haushaltswirtschaft	5
3.1	Anordnungswesen	5
3.2	Kassenwesen	5
3.3	Automatisiertes Verfahren für das Kassenwesen	6
4	Jahresabschluss	6
4.1	Allgemeines	6
4.2	Ergebnisrechnung	7
4.2.1	Gesamtergebnisrechnung	7
4.2.2	Teilergebnisrechnungen	9
4.2.3	Betriebsabrechnungen für kostenrechnende Einrichtungen	10
4.2.4	Prüfung weiterer Einrichtungen	11
4.2.5	Vergabeprüfung nach VOB/A, VOL/A, VOF und sonstige Vergaben	11
4.2.6	Weitere Schwerpunktprüfungen	12
4.3	Finanzrechnung	12
4.3.1	Gesamtfinanzrechnung	12
4.3.2	Teilfinanzrechnungen	14
4.4	Bilanz	15
4.4.1	Darstellung der Bilanz	15
4.4.2	Bewertung der Bilanz	17
4.6	Anhang	18
4.7	Anlagen zum Anhang	18
4.7.1	Rechenschaftsbericht	18
4.7.2	Anlagen-, Schulden-, Rückstellungs- und Forderungsübersicht	18
4.7.3	Übersicht über die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	18

5	Hinweise, Empfehlungen, Prüfungsbemerkungen	20
5.1	Asyl	20
5.2	Zuweisungen der Hansestadt	20
6	Abschließende Prüfungsbescheinigung	22
7	Schlussbemerkung	22

Abkürzungen

Fibu	Finanzbuchhaltung
KomHKVO	Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung
MI	Niedersächsisches Ministerium für Inneres und Sport
Nds.MBl.	Niedersächsisches Ministerialblatt
NKomVG	Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz
NKAG	Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz
NKR	Neues Kommunales Rechnungswesen
RdErl.	Runderlass
RPA	Rechnungsprüfungsamt
Tz	Textziffer
UVgO	Unterswellenvergabeordnung (ab 01.01.2020)
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 2021 und die wesentlichen Feststellungen des Rechnungsprüfungsamtes.

Er enthält Anregungen, Anmerkungen, nachrichtliche Informationen und Prüfungsbemerkungen.

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

PB Prüfungsbemerkung, zu der eine Stellungnahme abgegeben werden sollte;

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

1.2 Prüfungsauftrag

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

1.3 Prüfungsgegenstand

Gegenstand der Prüfung war der Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2021 mit den nach § 128 Abs. 3 NKomVG beizufügenden Unterlagen einschließlich aller erforderlichen Anlagen zum Anhang. Ein konsolidierter Gesamtabschluss gem. § 128 Abs. 4 – 6 NKomVG zum Stichtag 31.12.2021 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 Geschäftsvorfällen wurde in Teilbereichen stichprobenartig geprüft. Alle Vergaben werden 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.

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/der Oberbürgermeisterin nicht von Bedeutung sind.

1.6 Prüfung des Vorjahres und Entlastung

Zuletzt wurde der Jahresabschluss 2020 geprüft. Über diesen Jahresabschluss hat der Rat der Hansestadt Lüneburg am 21.12.2021 beschlossen und zugleich dem Oberbürgermeister Entlastung erteilt. Das MI als Kommunalaufsichtsbehörde wurde hierüber am 22.12.2021 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 27.12.2021 bis 18.01.2022 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 2020 wurde auf der Passivseite in der Bilanz zum 31.12.2020 als Jahresüberschuss unter 1.3 „Jahresergebnis“ ausgewiesen. Dieser Überschuss ist vorschriftsmäßig zur Minderung des Fehlbetrages aus Vorjahren verwandt worden, so dass dieser Fehlbetrag zum 31.12.2021 in voller Höhe abgebaut worden ist und Überschüsse erwirtschaftet werden konnten, die den entsprechenden Rücklagen zugeführt werden können. Dies wird sich aber erst in der kommenden Schlussbilanz zum 31.12.2022 widerspiegeln. Die Vorjahresergebnisse wurden in Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung richtig übernommen.

2 Haushaltssatzung

Der Rat der Hansestadt Lüneburg beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 am 26.11.2020. Die erforderliche Genehmigung wurde vom MI als Kommunalaufsichtsbehörde am 19.04.2021 mit zwei Nebenbestimmungen erteilt. Den maßgeblichen Inhalt der Genehmigung hat die Hansestadt Lüneburg in ihrem Rechenschaftsbericht vom 02.06.2021 dargestellt (siehe dazu Tz 1.2 - Haushalt 2021 - des Rechenschaftsberichts). Die Haushaltssatzung wurde im Amtsblatt des Landkreises Lüneburg am 17.05.2021 veröffentlicht.

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.

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 digital als Anhang im Rechnungsworkflow oder aber 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 2021 am 31.03.2022 festgestellt. Damit konnte die Frist von 3 Monaten zur Aufstellung des Jahresabschlusses (§ 129 Abs. 1 NKomVG) eingehalten werden. Ende Mai 2022 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).

Die Gesamtergebnisrechnung als Plan-Ist-Vergleich stellt sich für den Prüfzeitraum in komprimierter Form wie folgt dar:

	Haushaltsansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr (+) / weniger (-)
Ordentliche Erträge	281.172.400,00 €	306.578.132,25 €	25.405.732,25 €
Ordentliche Aufwendungen	293.939.700,00 €	299.155.510,02 €	-5.215.810,02 €
Ordentliches Ergebnis	-12.767.300,00 €	7.422.622,23 €	20.189.922,23 €
Außerordentliche Erträge	7.231.300,00 €	1.975.140,13 €	-5.256.159,87 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	116.037,91 €	116.037,91 €
Außerordentliches Ergebnis	7.231.300,00 €	1.859.102,22 €	-5.372.197,78 €
Jahresergebnis	-5.536.000,00 €	9.281.724,45 €	14.817.724,45 €

Das festgestellte Jahresergebnis schließt gegenüber den Planungen mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 14,8 Mio. € ab. Dabei ist besonders auf den Überschuss aus ordentlichem Ergebnis (rd. 7,4 Mio. €) hinzuweisen, der den veranschlagten Fehlbetrag um über 20 Mio. € übertrifft. Dies ist umso bemerkenswerter, da wegen der Corona-Pandemie mit erheblichen Steuerausfällen bei der Gewerbesteuer gerechnet wurde. Dieser Ansatz wurde im Ergebnis jedoch durch Mehrerträge von 14,1 Mio. € übertroffen.

Der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad liegt damit bei rd. 102,5 %, also geringfügig höher als im Vorjahr.

Auch im außerordentlichen Ergebnis wurde ein Überschuss erzielt. Dieser blieb jedoch deutlich unter dem geplanten Ergebnis. Die Gründe sind dem Rechenschaftsbericht der Verwaltung (Tz. 5.2.3) zu entnehmen.

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

Im Prüfjahr wurde für das Gesamtergebnis der Haushaltsausgleich (§ 110 Abs. 4 NKomVG) nur in der Rechnungslegung erreicht.

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

Grundsteuer B	- 812
Gewerbesteuer	+14.182
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 1.926
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+ 257
Vergnügungssteuer	- 777
Schlüsselzuweisungen	+ 4.880
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	+ 296
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	+ 331
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	- 1.224
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	+ 1.854
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	+ 480
Verwaltungsgebühren	- 395
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	- 984
Schmutzwassergebühren	- 592
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Fachbereich 8	- 353
Erstattungen vom Land	+ 597
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	+ 350
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	- 902
Erstattungen von übrigen Bereichen	+ 589
Aktivierungsfähige Eigenleistungen	+ 336
Konzessionsabgaben Strom	- 287
Buß-, Verwarn-, Zwangsgelder, Säumniszuschläge etc.	- 294
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen von Rückstellungen	+ 3.778

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

Dienstaufwendungen Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, sonstige Beschäftigte	- 1.198
Dienstaufwendungen Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	+ 2.716
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen durch Fachbereich 8	- 1.469
Mieten und Pachten durch Fachbereich 8	- 971
Bewirtschaftungskosten Grundstücke und bauliche Anlagen durch Fachbereich 8	+ 1.195
Sprachförderung in Kindertagesstätten	- 267
Kosten für Vermessung, Gutachten, u.ä.	- 273
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	- 581
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	- 307

Abschreibungen auf Finanzvermögen	+ 1.015
Zinsaufwendungen	- 845
Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	+ 813
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	- 392
sonstige Zuschüsse	- 425
soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	- 414
soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen	- 329
sonstige soziale Leistungen	+ 5.017
Gewerbesteuerumlage – allgemein - Kreisumlage	+ 504
Geschäftsaufwendungen	+ 2.714
	- 328

Zu den einzelnen Positionen wird im Rechenschaftsbericht (ab Tz. 7.2.2) der Hansestadt durch Erläuterungen und / 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 2021 waren hier jeweils 7.426.000,00 € veranschlagt. Das Ergebnis liegt bei jeweils 6.568,798,85 €.

4.2.2 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	Gesamtansatz 2021	Gesamtergebnis 2021	Abweichung 2021
00010	Verwaltungsvorstand, Stabstellen etc.	-5.853.300,00 €	-6.465.251,27 €	-611.951,27 €
10000	Interner Service	-2.750.800,00 €	-3.005.354,81 €	-254.554,81 €
11000	Personalservice	-2.243.600,00 €	-2.307.049,20 €	-63.449,20 €
12000	EDV	-4.661.900,00 €	-4.062.642,71 €	599.257,29 €
13000	Personalabrechnung	-160.400,00 €	-54.955,78 €	105.444,22 €
20000	Kämmerei und Stadtkasse	21.202.400,00 €	20.796.343,53 €	-406.056,47 €
21000	Steuern	74.963.500,00 €	86.161.489,03 €	11.197.989,03 €

22000	Betriebswirtschaft, Beteiligungen u. Controlling	-2.803.600,00 €	-2.595.246,17 €	208.353,83 €
23000	Forderungsbuchhaltung und Vollstreckung	-314.100,00 €	-392.526,06 €	-78.426,06 €
30500	Rechtsamt	-844.300,00 €	-910.507,42 €	-66.207,42 €
31000	Umweltschutz	-11.844.500,00 €	-12.121.540,82 €	-277.040,82 €
32000	Ordnung	-2.341.100,00 €	-3.136.069,84 €	-794.969,84 €
33000	Bürgerservice	-2.871.700,00 €	-2.975.710,06 €	-104.010,06 €
34000	Klimaschutz und Mobilität	-553.400,00 €	-475.053,73 €	78.346,27 €
35000	Mobilität	-630.800,00 €	-777.405,29 €	-146.605,29 €
40010	Kultur	-2.073.900,00 €	-2.018.696,83 €	55.203,17 €
43000	Musikschule	-543.000,00 €	-492.973,43 €	50.026,57 €
44000	Ratsbücherei	-903.900,00 €	-987.572,60 €	-83.672,60 €
45000	Stadtarchiv	-1.024.000,00 €	-977.171,79 €	46.828,21 €
50010	Service und Finanzen	-1.436.300,00 €	-1.242.815,19 €	193.484,81 €
51000	soziale finanzielle Hilfen	-1.266.800,00 €	-1.833.620,83 €	-566.820,83 €
52000	soziale Dienste	-2.076.100,00 €	-1.492.548,37 €	583.551,63 €
53000	frühkindliche Bildung und Betreuung	-21.177.100,00 €	-18.882.371,42 €	2.294.728,58 €
54000	Integration und Teilhabe	-1.586.500,00 €	-1.319.267,89 €	267.232,11 €
55000	Schulen	-6.974.100,00 €	-7.211.800,23 €	-237.700,23 €
60010	Stadtentwicklung	-724.700,00 €	-693.325,07 €	31.374,93 €
63000	Bauaufsicht, Denkmalpflege	-751.300,00 €	-537.376,70 €	213.923,30 €
70010	Vermessung, Geodaten	-398.400,00 €	-279.610,74 €	118.789,26 €
72000	Straßen- u. Ingenieurbau	-5.521.800,00 €	-5.816.922,12 €	-295.122,12 €
74000	Grünplanung, Friedhöfe, Forsten	-8.750.100,00 €	-8.658.462,09 €	91.637,91 €
81000	Fachbereich Gebäudewirtschaft	-8.620.400,00 €	-5.952.259,65 €	2.668.140,35 €

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

4.2.3 Betriebsabrechnungen für kostenrechnende Einrichtungen

Für folgende Einrichtungen werden Betriebsabrechnungen geführt:

- Straßenreinigung
- Abwasserbeseitigung
- Marktwesen
- Friedhöfe

- Feuerwehr
- Obdachlosenunterkünfte

Soweit die Betriebsabrechnungen bereits erstellt worden sind, lagen sie dem RPA vor. Durchgeführte Prüfungen ergaben keine Beanstandungen.

4.2.4 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.

4.2.5 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 verringern 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 Angebotsbindeterminen 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 weiterer 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. Aus diesem Grund 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.

4.2.6 Weitere Schwerpunktprüfungen

Neben den bereits genannten Prüfungen wurden für das Haushaltsjahr 2021 diverse Verwendungsnachweis- und Schwerpunktprüfungen durchgeführt. Diese führten in zwei Fällen zu nennenswerten Beanstandungen, die deshalb in diesen Schlussbericht aufgenommen wurden (siehe Tz. 5.1 und 5.2). Alle Prüfungsergebnisse wurden mit den zuständigen Organisationseinheiten besprochen und erläutert.

4.3 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.

4.3.1 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 2021	Ergebnis 2021	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen	270.832.000,00 €	298.405.314,04 €	27.573.314,04 €
Auszahlungen	279.621.900,00 €	276.740.261,37 €	-2.881.638,63 €
Ergebnis	-8.789.900,00 €	21.665.052,67 €	30.454.952,67 €

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

Im Rechnungsjahr 2021 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 2021	Ergebnis 2021	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen	22.016.400,00 €	15.057.050,44 €	-6.959.349,56 €
Auszahlungen	36.051.900,00 €	36.348.125,22 €	296.225,22 €
Ergebnis	-14.035.500,00 €	-21.291.074,78 €	7.255.574,78 €

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 und Tz. 7.3.5).

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

c) Finanzierungstätigkeit

	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen	14.035.500,00 €	13.436.520,00 €	-598.980,00 €
Auszahlungen	9.308.100,00 €	10.305.303,62 €	997.203,62 €
Ergebnis	4.727.400,00 €	3.131.216,38 €	-1.596.183,62 €

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

d) Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	mehr (+) weniger (-)
Einzahlungen	0,00 €	72.617.546,10 €	72.617.546,10 €
Auszahlungen	0,00 €	72.717.191,97 €	-72.717.191,97 €
Ergebnis	0,00 €	-99.645,87 €	-99.645,87 €

e) Der Zahlungsmittelbestand des Haushaltsjahres 2021 entwickelte sich damit wie folgt:

	Ansatz 2021	Ergebnis 2021
Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.789.900,00 €	21.665.052,67 €
Ergebnis Investitionstätigkeit	-14.035.500,00 €	-21.291.074,78 €
Ergebnis Finanzierungstätigkeit	4.727.400,00 €	3.131.216,38 €
Ergebnis haushaltsunwirksam	0,00 €	-99.645,87 €
Änderung Finanzmittelbestand 2021	-18.098.000,00 €	3.405.548,40 €

Die Gesamtfinanzzrechnung der Hansestadt endet mit einer positiven Finanzmittelveränderung in Höhe von 3.405.548,40 €.

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.

4.3.2 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.

4.4 Bilanz

4.4.1 Darstellung der Bilanz

Die Schlussbilanz 2021 stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Aktiva	31.12.2020	31.12.2021
1. Immaterielles Vermögen	21.949.199,82 €	23.660.348,26 €
1.2 Lizenzen	592.531,89 €	947.616,75 €
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und – zuschüsse	19.895.469,89 €	20.923.200,75 €
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	1.461.198,04 €	1.789.530,76 €
2. Sachvermögen	667.258.379,18 €	691.402.649,57 €
2.1 Unbebaute Grundstücke und grund- stücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	90.447.613,36 €	103.586.409,95 €
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte an bebauten Grundstü- cken	217.209.906,66 €	230.931.352,42 €
2.3 Infrastrukturvermögen	225.034.542,50 €	223.762.581,81 €
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	513.166,39 €	933.226,96 €
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	58.114.748,22 €	58.113.433,22 €
2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.765.555,24 €	2.593.185,43 €
2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	12.396.908,90 €	12.421.484,64 €
2.8 Vorräte	47.792,96 €	44.680,08 €
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	60.728.144,95 €	59.016.295,06 €
3. Finanzvermögen	47.511.838,06 €	38.341.442,75 €
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.272.419,43 €	5.272.419,43 €
3.2 Beteiligungen	3.831.797,48 €	3.785.677,25 €
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	236.046,80 €	237.102,65 €
3.4 Ausleihungen	2.231.592,43 €	1.813.738,87 €
3.5 Wertpapiere	857.827,51 €	857.827,51 €
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	15.008.272,99 €	14.332.670,68 €
3.7. Forderungen aus Transferleistungen	10.844.674,59 €	7.606.557,21 €
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	9.229.206,83 €	4.435.449,15 €
4. Liquide Mittel	1.438.060,08 €	1.485.097,31 €
5. aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.169.834,29 €	4.730.841,30 €
Bilanzsumme	742.327.311,43 €	759.620.379,19 €

Passiva	31.12.2020	31.12.2021
1. Nettosition	387.772.092,72 €	399.204.014,81 €
1.1 Basis-Reinvermögen	222.387.241,61 €	222.220.911,48 €
1.2 Rücklagen		
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	11.012.655,88 €	11.540.797,63 €
1.2.5 Sonstige Rücklagen	101.487,15 €	156.857,85 €
1.3 Jahresergebnis		
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-17.416.092,08 €	-7.637.109,97 €
1.3.2 Jahresergebnis	9.847.460,00 €	8.716.801,61 €
Nachrichtlich: Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	(2.726.676,00 €)	(2.076.376,00 €)
1.3.3 Zu- und Abgänge aus Sonderposten Gebührenaussgleich	0,00 €	175.807,03 €
1.4 Sonderposten		
1.4.1 Investitionszuweisungen und Zuschüsse	119.491.849,90 €	116.890.933,27 €
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	7.710.131,50 €	7.098.161,92 €
1.4.3 Gebührenaussgleich	1.393.427,35 €	1.217.620,32 €
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	31.315.406,86 €	37.015.677,52 €
1.4.6 Sonstige Sonderposten	1.928.524,55 €	1.807.556,15 €
2. Schulden	247.604.597,55 €	251.075.800,11 €
2.1 Geldschulden		
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	144.003.405,34 €	147.134.621,72 €
2.1.3 Liquiditätskredite	74.108.114,09 €	70.734.415,64 €
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	13.033.683,15 €	11.982.154,37 €
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.377.791,29 €	6.382.298,62 €
2.4 Transferverbindlichkeiten	4.562.715,72 €	4.142.068,67 €
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	6.518.887,96 €	10.700.241,09 €
3. Rückstellungen	104.964.458,20 €	107.683.054,17 €
3.1 Pensionsrückstellungen u. ähnliche Verpflichtungen	87.782.686,00 €	90.634.930,00 €
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Verpflichtungen	3.213.930,18 €	3.887.815,06 €
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	5.525.653,28 €	4.885.948,62 €
3.6 Rückstellungen i. R. d. Finanzausgleichs u.v. von Steuerschulverhältnissen	2.074.852,37 €	1.362.625,30 €
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	585.703,47 €	585.703,47 €
3.8 Andere Rückstellungen	5.781.632,90 €	6.326.031,72 €
4. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.986.162,96 €	1.657.510,10 €
Bilanzsumme	742.327.311,43 €	759.620.379,19 €

4.4.1.1 Aktiva

Im Rechenschaftsbericht der Hansestadt werden die Gründe wesentlicher Veränderungen der Bilanzpositionen unter Ziffer 7.5.1 nachvollziehbar erläutert.

4.4.1.2 Passiva

Insgesamt hat sich die Nettoposition um über 17 Mio. € deutlich erhöht. Dies ist vor allem auf den Jahresüberschuss 2021 und die erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten zurückzuführen.

Die im Rechenschaftsbericht aufgeführten Veränderungen der Bilanzpositionen wurden nachvollziehbar erläutert.

Das in der Bilanz ausgewiesene Jahresergebnis 2021 (Position 1.3.2) stimmt nicht mit dem festgestellten Ergebnis der Ergebnisrechnung (9.281.724,45 €) 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).

4.4.2 Bewertung der Bilanz

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um über 17 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.

4.6 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.

4.7 Anlagen zum Anhang

4.7.1 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 25.05.2022 und von Erster Stadträtin Lukoschek unterzeichnet, gibt detailliert die Entwicklung des Haushaltsjahres 2021 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 werden¹.

Eckdaten und Erläuterungen zur Bilanzentwicklung zum Stichtag 31.12.2021 sind unter Tz. 7.5 aufgeführt.

4.7.2 Anlagen-, Schulden-, Rückstellungs- 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 nach den amtlichen Mustern erstellt und weisen die zutreffenden Werte aus.

4.7.3 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 Ergebnishaushalt wurden Haushaltsausgabereste in Höhe von 2.076.377,00 €, für Auszahlun-

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

gen aus Investitionen wurden Haushaltsausgabereste in Höhe von 45.234.297,74 € gebildet. Insgesamt wurden damit Haushaltsausgabereste in Höhe von 47.300.674,74 € in das Folgejahr übertragen. Dies ist gegenüber dem Vorjahr (rd. 41,8 Mio. €) eine Verringerung um rd. 13 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 29.532.444,92 € als Haushaltseinnahmereste in das Folgejahr übertragen. Diese Kreditermächtigung gilt gem. § 120 Abs. 3 NKomVG bis zum Ende des Haushaltsjahres 2022 und darüber hinaus bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023.

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) und 2021 kontinuierlich an. Dabei entfielen in 2020 allein rd. 14 Mio. € auf den Kauf von Flächen für das Baugebiet Bilmer Berg, der im Folgejahr durchgeführt wurde und so die Haushaltsreste 2021 entsprechend vermindert hat.

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 €	36.348.125,22 €
2022	36.807.200,00 €	45.234.297,74 €	82.041.497,74 €	17.884.671,09* €

*Für das Jahr 2022 steht die Endsumme der geleisteten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum Zeitpunkt der Prüfung noch nicht fest, deshalb erfolgt hier die Darstellung zum Stand 21.10.2022.

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

Seit dem Jahr 2017 übersteigen die im Jahresabschluss übertragenden Haushaltsausgaben die neu veranschlagten Ausgaben sämtlicher Investitionen eines jeden Haushaltsjahres. Gleichzeitig liegen die Auszahlungen für Investitionen regelmäßig deutlich unter den jährlich veranschlagten Mitteln.

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

5 Hinweise, Empfehlungen, Prüfungsbemerkungen

5.1 Asyl

PB Eine Prüfung in 2018/19 (Prüfbericht vom 24.01.2019) im Bereich 51 – Soziale finanzielle Hilfen – zum Thema Asylbewerberleistungsgesetz führte zu der Feststellung, dass durch fehlerhafte Sachbearbeitung bei der Hansestadt dem Landkreis Lüneburg ein Schaden entstanden war. In der Folge wurde zwischen den zuständigen Organisationseinheiten von Hansestadt und Landkreis eine Schadenssumme von 170.000 € ermittelt, den die Hansestadt an den Landkreis erstatten sollte. Vonseiten der Hansestadt erfolgte eine Regulierung über die Schadensversicherung, die dazu führte, dass der Versicherer in 2021 rund 69.000 € erstattete. Dieser Betrag wurde in 2022 an den Landkreis erstattet. Hinsichtlich der Erstattung der verbleibenden rund 100.000 € wurde zwischen Hansestadt und Landkreis noch keine Einigung erzielt. Zudem wurde versäumt, eine entsprechende Rückstellung über die Schadenssumme einzubuchen.

Das RPA empfiehlt, dass Hansestadt und Landkreis zeitnah eine einvernehmliche Regelung bezüglich des Restbetrages treffen.

5.2 Zuweisungen der Hansestadt

PB Die Hansestadt gewährt Institutionen wie Vereinen oder aber auch Privatpersonen Zuwendungen und Zuschüsse.

Eine in 2018 durchgeführte Prüfung der Zuwendungen und Zuschüsse führte zu folgenden Feststellungen:

- Die Bearbeitung der Zuwendungen/Zuschüsse ist sehr unterschiedlich, d.h. jeder Fachbereich/Bereich, jedes Sachgebiet, jede Sachbearbeitung verfolgt nur die Interessen des jeweiligen Sachgebiets
- In einigen Fällen wurden keine Finanzierungspläne des Zuwendungsempfängers vor Zuwendungsbescheid vorgelegt
- In einigen Fällen fehlten Bearbeitungsvermerke
- Unterschiedliche Zuwendungsbescheide
- Keine Forderung von Verwendungsnachweisen
- Keine Vorgabe eines Verwendungsnachweises (Muster)
- In einigen Fällen wurde Zahlungen oder Abschlagszahlungen veranlasst, obwohl kein Antrag des Zuwendungsempfängers vorlag

- Bei Abschlagszahlungen wurde kein zahlenmäßiger Nachweis über die bereits geleisteten Zahlungen des Zuwendungsempfängers gefordert

Auch die Zuwendungen und Zuschüsse des Jahres 2021 wurden einer Prüfung unterzogen. Dabei wurde festgestellt, dass das Verfahren bei Zuwendungen/Zuschüssen bis dato noch nicht vereinheitlicht wurde.

Das RPA empfiehlt, einen einheitlichen Zuwendungs-/Zuschussbescheid mit Verwendungsnachweisen vorzuhalten, um so ein einheitliches Bild der Hansestadt Lüneburg nach außen abzugeben. Hierzu wird angeregt, einer Organisationseinheit federführend die Verantwortung für die Ausgestaltung der Aufgabe städtische Zuwendungen/Zuschüsse zu übertragen.

6 Abschließende Prüfungsbescheinigung

Der Jahresabschluss 2021 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/der Oberbürgermeisterin.

Während des geprüften Zeitraumes nahm Herr Mädge das Amt des Oberbürgermeisters bis zum 31.10.2021, seit dem 01.11.2021 nimmt Frau Kalisch das Amt der Oberbürgermeisterin wahr.

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

Lüneburg, 24.10.2022

Gez.
Jonas
Leiter Rechnungsprüfungsamt

Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2021 der Hansestadt Lüneburg

5.1 Asyl

PB

Eine Prüfung in 2018/19 (Prüfbericht vom 24.01.2019) im Bereich 51 – Soziale finanzielle Hilfen – zum Thema Asylbewerberleistungsgesetz führte zu der Feststellung, dass durch fehlerhafte Sachbearbeitung bei der Hansestadt dem Landkreis Lüneburg ein Schaden entstanden war. In der Folge wurde zwischen den zuständigen Organisationseinheiten von Hansestadt und Landkreis eine Schadenssumme von 170.000 € ermittelt, den die Hansestadt an den Landkreis erstatten sollte. Vonseiten der Hansestadt erfolgte eine Regulierung über die Schadensversicherung, die dazu führte, dass der Versicherer in 2021 rund 69.000 € erstattete. Dieser Betrag wurde in 2022 an den Landkreis erstattet.

Hinsichtlich der Erstattung der verbleibenden rund 100.000 € wurde zwischen Hansestadt und Landkreis noch keine Einigung erzielt. Zudem wurde versäumt, eine entsprechende Rückstellung über die Schadenssumme einzubuchen.

Das RPA empfiehlt, dass Hansestadt und Landkreis zeitnah eine einvernehmliche Regelung bezüglich des Restbetrages treffen.

In die Schadensregulierung wurde das Rechtsamt eingebunden. In langer Auseinandersetzung des Rechtsamtes mit dem Versicherer hat dieser einen Versicherungsschaden anerkannt und einen Betrag von 69.015,86 € an die Hansestadt erstattet. Der Betrag setzt sich letztlich aus zwei Einzelsachverhalten zusammen (1. Unrichtige Meldung von Asylbewerberzahlen, 2. Beteiligung erwerbstätiger Asylbewerber:innen an den Unterkunftskosten).

Im Zuge der Überweisung des Betrages an den Landkreis wurde diesem mitgeteilt, dass die Überweisung ohne Anerkennung einer Rechtspflicht erfolgt und dass die Angelegenheit damit abschließend erledigt ist. Dieser Mitteilung liegt die rechtliche Einschätzung des Rechtsamtes zugrunde, demnach es zu keiner förmlichen Einigung zwischen Hansestadt und Landkreis hinsichtlich des Schadens und damit der Schadenssumme gekommen sei, ebenso wie es an einer Rechtsgrundlage mangle, auf der der Landkreis eine etwaige Forderung stützen könnte.

In dem Fall, dass der Landkreis Lüneburg die abschließende Wirkung des oben genannten Vorgehens nicht anerkennt, ist unter Einbeziehung des Rechtsamtes der Hansestadt Lüneburg der Sachverhalt ggf. erneut zu beurteilen. Nach derzeitiger Einschätzung (Sachverhalt abgeschlossen), liegt kein prüfungsrelevanter Sachverhalt aus Sicht der Hansestadt Lüneburg vor.

Stellungnahme der Verwaltung zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes über die Prüfung der Jahresrechnung 2021 der Hansestadt Lüneburg

5.2 Zuweisungen der Hansestadt

PB

Die Hansestadt gewährt Institutionen wie Vereinen oder aber auch Privatpersonen Zuwendungen und Zuschüsse.

Eine in 2018 durchgeführte Prüfung der Zuwendungen und Zuschüsse führte zu folgenden Feststellungen:

- Die Bearbeitung der Zuwendungen/Zuschüsse ist sehr unterschiedlich, d.h. jeder Fachbereich/Bereich, jedes Sachgebiet, jede Sachbearbeitung verfolgt nur die Interessen des jeweiligen Sachgebiets
- In einigen Fällen wurden keine Finanzierungspläne des Zuwendungsempfängers vor Zuwendungsbescheid vorgelegt
- In einigen Fällen fehlten Bearbeitungsvermerke
- Unterschiedliche Zuwendungsbescheide
- Keine Forderung von Verwendungsnachweisen
- Keine Vorgabe eines Verwendungsnachweises (Muster)
- In einigen Fällen wurde Zahlungen oder Abschlagszahlungen veranlasst, obwohl kein Antrag des Zuwendungsempfängers vorlag
- Bei Abschlagszahlungen wurde kein zahlenmäßiger Nachweis über die bereits geleisteten Zahlungen des Zuwendungsempfängers gefordert

Auch die Zuwendungen und Zuschüsse des Jahres 2021 wurden einer Prüfung unterzogen. Dabei wurde festgestellt, dass das Verfahren bei Zuwendungen/Zuschüssen bis dato noch nicht vereinheitlicht wurde.

Das RPA empfiehlt, einen einheitlichen Zuwendungs-/Zuschussbescheid mit Verwendungsnachweisen vorzuhalten, um so ein einheitliches Bild der Hansestadt Lüneburg nach außen abzugeben. Hierzu wird angeregt, einer Organisationseinheit federführend die Verantwortung für die Ausgestaltung der Aufgabe städtische Zuwendungen/Zuschüsse zu übertragen.

Die Hansestadt Lüneburg empfängt bzw. vergibt eine Vielzahl an Fördermitteln. Eine einheitliche Vorgabe hinsichtlich der Ausgestaltung von Fördermittelbescheiden und vorzulegenden Unterlagen existiert bisher nicht.

Hierüber ist sich ebenfalls die Verwaltung und der Rat der Hansestadt Lüneburg bewusst und hat mit dem Stellenplan 2022 die Einrichtung der Stelle „Zentrales Fördermittelmanagement“ in der Kämmerei beschlossen (Umfang 0,5 VZÄ). Eine Stellenbesetzung wurde inzwischen erfolgreich durchgeführt.

Aktuell wird durch den Bereich 20 eine Fördermittelrichtlinie erarbeitet. Das Ziel besteht vorrangig darin, die Rechtssicherheit im Umgang mit Fördermitteln verwaltungsweit weiter zu erhöhen und hierdurch die Handlungssicherheit auszubauen.

Ein weiterführender Bestandteil der Fördermittelrichtlinie wird in der Bereitstellung von Mustervordrucken bzw. Formulierungshilfen liegen. Hierdurch wird die von dem Rechnungsprüfungsamt angemerkte unterschiedliche Fördermittelbearbeitung vereinheitlicht.