

Bereich 20 - Kämmerei, Stadtkasse
und Stiftungen
Berner, Maike

Datum:
04.10.2024

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Rat der Hansestadt Lüneburg

Haushaltsplanentwurf für die Haushaltsjahre 2025/2026 für das Hospital zum St. Nikolaihof

Beratungsfolge:

Öffentl. Status	Sitzungsdatum	Gremium
N	22.10.2024	Stiftungsrat der Stiftung Hospital St. Nikolaihof
N	02.12.2024	Stiftungsrat der Stiftung Hospital St. Nikolaihof
Ö	13.12.2024	Ausschuss für Finanzen und Interne Services
N	17.12.2024	Verwaltungsausschuss
Ö	19.12.2024	Rat der Hansestadt Lüneburg

Sachverhalt:

Im Rahmen der Haushaltsberatungen wird der Haushaltsplanentwurf für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 für das von der Hansestadt Lüneburg verwaltete Hospital St. Nikolaihof vorgestellt. Die Verwaltung wird in der Sitzung ergänzend vortragen und auf Detailfragen eingehen.

Folgenabschätzung:

A) Auswirkungen auf die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs

	Ziel	Auswirkung positiv (+) und/oder negativ (-)	Erläuterung der Auswirkungen
1	Umwelt- und Klimaschutz (SDG 6, 13, 14 und 15)		
2	Nachhaltige Städte und Gemeinden (SDG 11)		
3	Bezahlbare und saubere Energie (SDG 7)		
4	Nachhaltige/r Konsum und Produktion (SDG 12)		
5	Gesundheit und Wohlergehen (SDG 3)		

6	Hochwertige Bildung (SDG 4)		
7	Weniger Ungleichheiten (SDG 5 und 10)		
8	Wirtschaftswachstum (SDG 8)		
9	Industrie, Innovation und Infrastruktur (SDG 9)		
Die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs leiten sich eng aus den 17 Nachhaltigkeitszielen (Sustainable Development Goals, SDG) der Vereinten Nationen ab. Um eine Irreführung zu vermeiden, wird durch die Nennung der UN-Nummerierung in Klammern auf die jeweiligen Original-SDG hingewiesen.			

B) Klimaauswirkungen

a) CO₂-Emissionen (Mehrfachnennungen sind möglich)

- Neutral (0): durch die zu beschließende Maßnahme entstehen keine CO₂-Emissionen
 - Positiv (+): CO₂-Einsparung (sofern zu ermitteln): _____ t/Jahr
- und/oder
- Negativ (-): CO₂-Emissionen (sofern zu ermitteln): _____ t/Jahr

b) Vorausgegangene Beschlussvorlagen

- Die Klimaauswirkungen des zugrundeliegenden Vorhabens wurden bereits in der Beschlussvorlage VO/ _____ geprüft.

c) Richtlinie der Hansestadt Lüneburg zur nachhaltigen Beschaffung (Beschaffungsrichtlinie)

- Die Vorgaben wurden eingehalten.
 - Die Vorgaben wurden berücksichtigt, sind aber nur bedingt anwendbar.
- oder
- Die Beschaffungsrichtlinie ist für das Vorhaben irrelevant.

Finanzielle Auswirkungen:

Kosten (in €)

a) für die Erarbeitung der Vorlage:

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

b) für die Umsetzung der Maßnahmen:

c) an Folgekosten:

d) Haushaltsrechtlich gesichert:

Ja
Nein
Teilhaushalt / Kostenstelle:
Produkt / Kostenträger:
Haushaltsjahr:

e) mögliche Einnahmen:

Anlagen:

Anlage 1: Haushaltsentwurf Nikolaihof 2025 und 2026

Anlage 2: Beschluss Haushaltsplan Nikolaihof 2025 und 2026

Anlage 3: Vorbericht Nikolaihof 2025 und 2026

Beschlussvorschlag:

Der Haushaltsplan des Hospitals St. Nikolaihof für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird beschlossen.

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

Gesamtergebnishaushalt

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	41.244,20	40.000	41.800	50.900	50.800	44.300	47.700
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	790.046,38	798.050	831.800	861.500	861.500	861.500	861.500
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	18.502,22	12.000	15.000	12.000	9.000	9.000	9.000
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	12.648,81	0	0	0	0	0	0
12.	Summe ordentliche Erträge	862.441,61	851.850	890.400	926.200	923.100	916.600	920.000
	Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-100.262,04	-178.000	-185.450	-306.050	-186.550	-187.150	-187.650
16.	Abschreibungen	-124.570,28	-124.600	-128.900	-157.600	-159.000	-153.100	-147.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-66.445,49	-3.000	-35.600	-93.600	-156.100	-218.000	-263.700
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	-198.901,57	-201.900	-234.700	-246.300	-245.300	-246.500	-247.700
21.	Summe ordentliche Aufwendungen	-490.179,38	-507.500	-584.650	-803.550	-746.950	-804.750	-846.750
22.	ordentliches Ergebnis	372.262,23	344.350	305.750	122.650	176.150	111.850	73.250
23.	außerordentliche Erträge	30.000,00	0	0	0	0	0	0
24.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27.	außerordentliches Ergebnis	30.000,00	0	0	0	0	0	0
28.	Jahresergebnis	402.262,23	344.350	305.750	122.650	176.150	111.850	73.250
29.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	783.582,06	798.050	831.800	861.500	861.500	861.500	861.500
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.060,47	12.000	15.000	12.000	9.000	9.000	9.000
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,08	0	0	0	0	0	0
9.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	801.642,61	811.850	848.600	875.300	872.300	872.300	872.300
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
10.	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
11.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	-143.024,43	-178.000	-185.450	-306.050	-186.550	-187.150	-187.650
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-5.945,49	-3.000	-35.600	-93.600	-156.100	-218.000	-263.700
14.	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-154.147,43	-201.900	-234.700	-246.300	-245.300	-246.500	-247.700
16.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-303.117,35	-382.900	-455.750	-645.950	-587.950	-651.650	-699.050
17.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	498.525,26	428.950	392.850	229.350	284.350	220.650	173.250
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	213.975,69	550.000	0	310.000	350.000	200.000	40.000
19.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	150.000,00	0	0	0	0	0	0
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	363.975,69	550.000	0	310.000	350.000	200.000	40.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25.	Baumaßnahmen	-1.159.271,84	-300.000	-1.000.000	-1.900.000	-2.000.000	-2.000.000	-1.400.000
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-224,51	0	0	0	0	0	0
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-600.000,00	0	0	0	0	0	0
28.	aktivierbare Zuwendungen	-131.350,00	-140.000	0	-150.000	-175.000	-100.000	-20.000
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.890.846,35	-440.000	-1.000.000	-2.050.000	-2.175.000	-2.100.000	-1.420.000
31.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.526.870,66	110.000	-1.000.000	-1.740.000	-1.825.000	-1.900.000	-1.380.000
32.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.028.345,40	538.950	-607.150	-1.510.650	-1.540.650	-1.679.350	-1.206.750
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0	1.028.000	1.479.000	1.480.000	1.556.000	1.038.000
34.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0	-25.500	-70.653	-119.876	-169.209	-207.493
35.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	1.002.500	1.408.347	1.360.124	1.386.791	830.507
36.	Finanzmittelveränderung	-1.028.345,40	538.950	395.350	-102.303	-180.526	-292.559	-376.243

Investitionen													
Hospital St. Nikolaihof													
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Haushaltsrest in 2023 aus Vorjahren	Zur Verfügung gestellte APL/ÜPL 2023	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	davon können in 2025 beauftragt werden	Finanzplan 2027	davon können in 2025 beauftragt werden	Finanzplan 2028	davon können in 2025 beauftragt werden	Finanzplan 2029	VE 2029
13-315-001 Nikolaistift													
0047010 Zuwendungen an private Unternehmen	-131.350,00	-140.000	-260.100			-150.000		-175.000		-100.000		-20.000	
0222010 Sanierungsmaßnahmen	-1.159.496,35	-300.000	-825.524		-1.000.000	-1.900.000	-1.900.000	-2.000.000	-900.000	-2.000.000		-1.400.000	
2111710 Zuwendungen von privaten Unternehmen	213.975,69	550.000				310.000		350.000		200.000		40.000	
9999999 Summe Investitionen	-1.076.870,66	110.000	-1.085.624		-1.000.000	-1.740.000	-1.900.000	-1.825.000	-900.000	-1.900.000		-1.380.000	

Verpflichtungserm.

Hospital St. Nikolaihof

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
13-2025-01 Nikolaistift	-1.900.000,00	-900.000,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 11102 Verwaltung Hospitäler

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1.	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
1.04	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
1.06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.09	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.10	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.11	sonstige ordentliche Erträge	0,08	0	0	0	0	0	0
3591	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,08	0	0	0	0	0	0
1.12	= Ordentliche Erträge	0,08	0	0	0	0	0	0
2.	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
2.02	Auswendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-9.834,16	-13.700	-15.000	-15.100	-15.200	-15.400	-15.500
4261	Aus- und Fortbildung	0,00	0	-1.300	-1.400	-1.500	-1.700	-1.800
4271	Kosten für Vermessung, Gutachten u..	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4431	EDV-Kosten	-9.834,16	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700
2.04	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-66.445,49	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4599	Sonstige Finanzaufwendungen	-66.445,49	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
2.06	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.111,25	-43.700	-50.300	-51.900	-50.900	-52.100	-53.300
4429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-51,13	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4431	Büromaterial, Drucksachen, Zeitschriften, u. Bücher	0,00	-100	-100	-100	-100	-100	-100
4431	Öffentlichkeitsarbeit u..	0,00	-100	-2.600	-2.600	-400	-400	-400
4431	Aufwand des Geldverkehrs	-90,73	-200	-200	-200	-200	-200	-200
4441	Umlage an KSA u. GuV	-270,00	-400	-400	-400	-400	-400	-400
4452	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-2.932,25	-4.400	-7.500	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900
4452	Erstattungen an Gemeinden - Personalaufw.	-20.767,14	-38.300	-39.300	-40.500	-41.700	-42.900	-44.100
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-100.390,90	-60.400	-68.300	-70.000	-69.100	-70.500	-71.800
3.	Ordentliches Ergebnis	-100.390,82	-60.400	-68.300	-70.000	-69.100	-70.500	-71.800
4.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
4.01	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4.03	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	-100.390,82	-60.400	-68.300	-70.000	-69.100	-70.500	-71.800
6.	Ergebnis aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
6.01	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.03	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	= Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-100.390,82	-60.400	-68.300	-70.000	-69.100	-70.500	-71.800

Teilfinanzhaushalt Produkt 11102 Verwaltung Hospitäler

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
00.	Finanzplan	0,00	0	0	0	0	0	0
01.09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,08	0	0	0	0	0	0
02.07	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.875,09	-60.400	-68.300	-70.000	-69.100	-70.500	-71.800
03.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.875,01	-60.400	-68.300	-70.000	-69.100	-70.500	-71.800
04.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0	0	0	0	0	0
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.03	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.05	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
05.02	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.05	aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.06	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
06.	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-18.875,01	-60.400	-68.300	-70.000	-69.100	-70.500	-71.800
08.	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
08.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
08.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
08.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
09.	Finanzmittelveränderung	-18.875,01	-60.400	-68.300	-70.000	-69.100	-70.500	-71.800

Teilergebnishaushalt Produkt 11103 Vermögensverwaltung

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1.	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	29.857,51	29.200	27.100	27.100	27.100	26.700	25.400
3161	Ertr.a.d.Auflös.von SoPo Investzuweis.u.zuschüssen	29.857,51	29.200	27.100	27.100	27.100	26.700	25.400
1.04	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
1.06	privatrechtliche Entgelte	741.618,31	756.600	789.600	789.600	789.600	789.600	789.600
3411	Erträge aus Vermietung und Verpachtung	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
3411	Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	669.567,48	685.000	718.000	718.000	718.000	718.000	718.000
3411	Erträge aus Verpachtung v. Grundstücken (unbebaut)	23.711,06	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
3411	Vereinn. Nebenk. i.R.d Vermietung v. Wohnräumen	-707,93	0	0	0	0	0	0
3411	Erträge aus der Vermietung von Geschäftsräumen	15.600,00	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
3411	Vereinn. Nebenk. i.R.d. Vermiet.v. Geschäftsräumen	8.570,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
3411	Erträge aus Jagd- und Fischereipacht	4.848,70	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
3461	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	29,00	0	0	0	0	0	0
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
3482	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
1.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.09	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.10	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.12	= Ordentliche Erträge	771.475,82	786.900	817.800	817.800	817.800	817.400	816.100
2.	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
2.02	Auswendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-21.237,70	-28.600	-35.300	-35.600	-35.700	-35.900	-36.000
4211	Unterhaltung der Gebäude	-11.588,65	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
4211	Unterhaltung der Außenanlagen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231	Mieten und Pachten	-2.002,76	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241	Bewirtschaftung Grundst./Gebäude	-6.736,47	-4.600	-5.800	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4241	Versicherungen	-909,82	-1.000	-1.500	-1.600	-1.700	-1.900	-2.000
4271	Kosten für Vermessung, Gutachten u.ä.	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
2.04	Abschreibungen	-78.242,83	-70.500	-67.800	-67.800	-67.800	-67.200	-65.400
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-71.366,30	-70.500	-67.800	-67.800	-67.800	-67.200	-65.400
4721	Abschreibungen auf Finanzvermögen	-6.876,53	0	0	0	0	0	0
2.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.06	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-170.966,19	-148.100	-179.800	-189.800	-189.800	-189.800	-189.800
4429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-735,73	-800	-800	-800	-800	-800	-800
4431	Öffentlichkeitsarbeit u.a	0,00	-1.000	0	0	0	0	0
4452	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-170.230,46	-146.300	-179.000	-189.000	-189.000	-189.000	-189.000
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-270.446,72	-247.200	-282.900	-293.200	-293.300	-292.900	-291.200
3.	Ordentliches Ergebnis	501.029,10	539.700	534.900	524.600	524.500	524.500	524.900
4.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
4.01	Außerordentliche Erträge	30.000,00	0	0	0	0	0	0
5022	Erträge a.d.Herabsetzung v. Rückstellungen	30.000,00	0	0	0	0	0	0
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 11103 Vermögensverwaltung

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4.03	Außerordentliches Ergebnis	30.000,00	0	0	0	0	0	0
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	501.029,10	539.700	534.900	524.600	524.500	524.500	524.900
6.	Ergebnis aus Interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
6.01	Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.02	Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.03	Ergebnis Interne Leistungsbeziehung	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	= Jahresergebnis des Teilergebnisplans	501.029,10	539.700	534.900	524.600	524.500	524.500	524.900

Teilfinanzhaushalt Produkt 11103 Vermögensverwaltung

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
00.	Finanzplan	0,00	0	0	0	0	0	0
01.09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	734.047,76	757.700	790.700	790.700	790.700	790.700	790.700
02.07	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-160.555,93	-176.700	-215.100	-225.400	-225.500	-225.700	-225.800
03.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	573.491,83	581.000	575.600	565.300	565.200	565.000	564.900
04.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0	0	0	0	0	0
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.03	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.05	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
05.02	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.05	aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.06	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
06.	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	573.491,83	581.000	575.600	565.300	565.200	565.000	564.900
08.	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
08.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
08.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
08.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
09.	Finanzmittelveränderung	573.491,83	581.000	575.600	565.300	565.200	565.000	564.900

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Kulturförderung

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1.	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
1.04	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
1.06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.09	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.10	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.12	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
2.	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
2.02	Auswendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-3.600,00	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
4271	Buchbinde- und Restaurierungskosten	-3.600,00	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
2.04	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.06	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-3.600,00	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
3.	Ordentliches Ergebnis	-3.600,00	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
4.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
4.01	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4.03	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	-3.600,00	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
6.	Ergebnis aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
6.01	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.03	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	= Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-3.600,00	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Kulturförderung

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
00.	Finanzplan	0,00	0	0	0	0	0	0
01.09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
02.07	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.915,00	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
03.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.915,00	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
04.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0	0	0	0	0	0
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.03	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.05	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
05.02	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.05	aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.06	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
06.	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-3.915,00	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
08.	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
08.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
08.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
08.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
09.	Finanzmittelveränderung	-3.915,00	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600

Teilergebnishaushalt Produkt 31511 Soziale Einrichtungen für Ältere

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1.	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	11.386,69	10.800	14.700	23.800	23.700	17.600	22.300
3161	Ertr.a.d.Auflös.von SoPo Investzuweis.u.zuschüssen	11.386,69	10.800	14.700	23.800	23.700	17.600	22.300
1.04	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
1.06	privatrechtliche Entgelte	48.428,07	41.450	42.200	71.900	71.900	71.900	71.900
3411	Erträge aus Vermietung und Verpachtung	242,00	250	0	0	0	0	0
3411	Eträge aus der Vermietung von Wohnräumen	28.068,65	28.200	28.200	47.100	47.100	47.100	47.100
3411	Vereinn. Nebenk. i.R.d Vermietung v. Wohnräumen	15.117,42	13.000	14.000	24.800	24.800	24.800	24.800
3461	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	0	0	0	0	0	0
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.09	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.10	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.11	sonstige ordentliche Erträge	12.648,73	0	0	0	0	0	0
3582	Ertr. a.d. Inanspruchn. oder Herabsetzung v. Rückstellungen	12.648,73	0	0	0	0	0	0
1.12	= Ordentliche Erträge	72.463,49	52.250	56.900	95.700	95.600	89.500	94.200
2.	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
2.02	Auswendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-65.590,18	-132.100	-131.550	-251.750	-132.050	-132.250	-132.550
4211	Unterhaltung der Gebäude	-14.656,97	-47.500	-53.000	-173.000	-53.000	-53.000	-53.000
4211	Unterhaltung der Gebäudeeinrichtung	-2.764,23	0	0	0	0	0	0
4211	Unterhaltung der Außenanlagen	-3.771,53	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4212	Unterhaltg.d.sonst.unbeweglichen Vermögens	0,00	-300	-300	-300	-300	-300	-300
4231	Mieten und Pachten	-574,09	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241	Bewirtschaftung Grundst./Gebäude	-22.411,23	-38.100	-40.400	-40.400	-40.400	-40.400	-40.400
4241	Energieaufwendungen	-16.616,67	-35.400	-26.250	-26.250	-26.250	-26.250	-26.250
4241	Versicherungen	-1.149,74	-1.300	-2.100	-2.300	-2.600	-2.800	-3.100
4241	Abgaben und Entgelte	-3.214,94	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4241	Sonstige	-430,78	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4271	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500	-500
2.04	Abschreibungen	-46.327,45	-54.100	-61.100	-89.800	-91.200	-85.900	-82.300
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-46.327,45	-54.100	-61.100	-89.800	-91.200	-85.900	-82.300
2.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.06	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.463,61	-8.600	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
4431	Telekommunikationsaufwendungen	-1.240,00	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4431	Gebühren und Entgelte	-1.223,61	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
4431	Sonst. Aufwendungen f- lfd. Betrieb	0,00	-5.500	0	0	0	0	0
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-114.381,24	-194.800	-195.750	-344.650	-226.350	-221.250	-217.950
3.	Ordentliches Ergebnis	-41.917,75	-142.550	-138.850	-248.950	-130.750	-131.750	-123.750
4.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
4.01	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 31511 Soziale Einrichtungen für Ältere

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
4.03	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	-41.917,75	-142.550	-138.850	-248.950	-130.750	-131.750	-123.750
6.	Ergebnis aus Interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
6.01	Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.02	Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.03	Ergebnis Interne Leistungsbeziehung	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	= Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-41.917,75	-142.550	-138.850	-248.950	-130.750	-131.750	-123.750

Teilfinanzhaushalt Produkt 31511 Soziale Einrichtungen für Ältere

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
00.	Finanzplan	0,00	0	0	0	0	0	0
01.09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49.534,30	41.450	42.200	71.900	71.900	71.900	71.900
02.07	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-118.426,63	-140.700	-134.650	-254.850	-135.150	-135.350	-135.650
03.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-68.892,33	-99.250	-92.450	-182.950	-63.250	-63.450	-63.750
04.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0	0	0	0	0	0
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	213.975,69	550.000	0	310.000	350.000	200.000	40.000
6817	Investitionszuw. v. priv. UN	213.975,69	550.000	0	310.000	350.000	200.000	40.000
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.03	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.05	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	213.975,69	550.000	0	310.000	350.000	200.000	40.000
05.	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
05.02	Baumaßnahmen	-1.159.271,84	-300.000	-1.000.000	-1.900.000	-2.000.000	-2.000.000	-1.400.000
7871	Hochbaumaßnahmen	-1.159.271,84	-300.000	-1.000.000	-1.900.000	-2.000.000	-2.000.000	-1.400.000
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-224,51	0	0	0	0	0	0
7831	Vermögensgegenstände über 1.000 €	-224,51	0	0	0	0	0	0
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.05	aktivierbare Zuwendungen	-131.350,00	-140.000	0	-150.000	-175.000	-100.000	-20.000
7817	Zuweis. u. Zusch. f. Invest. priv. UN	-131.350,00	-140.000	0	-150.000	-175.000	-100.000	-20.000
05.06	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.290.846,35	-440.000	-1.000.000	-2.050.000	-2.175.000	-2.100.000	-1.420.000
06.	Saldo Investitionstätigkeit	-1.076.870,66	110.000	-1.000.000	-1.740.000	-1.825.000	-1.900.000	-1.380.000
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.145.762,99	10.750	-1.092.450	-1.922.950	-1.888.250	-1.963.450	-1.443.750
08.	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
08.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
08.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
08.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
09.	Finanzmittelveränderung	-1.145.762,99	10.750	-1.092.450	-1.922.950	-1.888.250	-1.963.450	-1.443.750

Investitionen Produkt 31511 Soziale Einrichtungen für Ältere

Hospital St. Nikolaihof

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Haushaltsrest in 2023 aus Vorjahren	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
13-315-001 Nikolai Stift								
0047010 Zuwendungen an private Unternehmen	-131.350,00	-140.000			-150.000	-175.000	-100.000	-20.000
0222010 Sanierungsmaßnahmen	-1.159.271,84	-300.000		-1.000.000	-1.900.000	-2.000.000	-2.000.000	-1.400.000
2111710 Zuwendungen von privaten Unternehmen		550.000			310.000	350.000	200.000	40.000
9999999 Summe Investitionen	-1.076.870,66	110.000		-1.000.000	-1.740.000	-1.825.000	-1.900.000	-1.380.000

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Bewirtschaftung Wald- Forstflächen

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1.	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
1.04	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
1.06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	700	700	700	700	700	700
3482	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	700	700	700	700	700	700
1.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.09	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.10	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.12	= Ordentliche Erträge	0,00	700	700	700	700	700	700
2.	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
2.02	Auswendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.04	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.06	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-653,01	-700	-700	-700	-700	-700	-700
4429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-653,01	-700	-700	-700	-700	-700	-700
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-653,01	-700	-700	-700	-700	-700	-700
3.	Ordentliches Ergebnis	-653,01	0	0	0	0	0	0
4.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
4.01	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4.03	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	-653,01	0	0	0	0	0	0
6.	Ergebnis aus Interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
6.01	Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.02	Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.03	Ergebnis Interne Leistungsbeziehung	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	= Jahresergebnis des Teilergebnisplans	-653,01	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Bewirtschaftung Wald- Forstflächen

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
00.	Finanzplan	0,00	0	0	0	0	0	0
01.09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	700	700	700	700	700	700
02.07	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-653,01	-700	-700	-700	-700	-700	-700
03.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-653,01	0	0	0	0	0	0
04.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0	0	0	0	0	0
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.03	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.05	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
05.02	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.05	aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.06	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
06.	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-653,01	0	0	0	0	0	0
08.	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
08.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
08.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
08.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
09.	Finanzmittelveränderung	-653,01	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Fremdfinanzierung

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1.	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
1.04	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
1.06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.09	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.10	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.12	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
2.	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
2.02	Auswendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.04	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-32.600	-90.600	-153.100	-215.000	-260.700
4510	Zinsaufwendungen	0,00	0	-32.600	-90.600	-153.100	-215.000	-260.700
2.06	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-32.600	-90.600	-153.100	-215.000	-260.700
3.	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-32.600	-90.600	-153.100	-215.000	-260.700
4.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
4.01	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4.03	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	0,00	0	-32.600	-90.600	-153.100	-215.000	-260.700
6.	Ergebnis aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
6.01	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.03	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	= Jahresergebnis des Teilergebnisplans	0,00	0	-32.600	-90.600	-153.100	-215.000	-260.700

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Fremdfinanzierung

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
00.	Finanzplan	0,00	0	0	0	0	0	0
01.09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
02.07	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-32.600	-90.600	-153.100	-215.000	-260.700
03.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-32.600	-90.600	-153.100	-215.000	-260.700
04.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0	0	0	0	0	0
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.03	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.05	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
05.02	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.05	aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.06	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
06.	Saldo Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	0,00	0	-32.600	-90.600	-153.100	-215.000	-260.700
08.	Ein.- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
08.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	1.028.000	1.479.000	1.480.000	1.556.000	1.038.000
6920	Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0	1.028.000	1.479.000	1.480.000	1.556.000	1.038.000
08.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	-25.500	-70.653	-119.876	-169.209	-207.493
7920	Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	-25.500	-70.653	-119.876	-169.209	-207.493
08.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	1.002.500	1.408.347	1.360.124	1.386.791	830.507
09.	Finanzmittelveränderung	0,00	0	969.900	1.317.747	1.207.024	1.171.791	569.807

Teilergebnishaushalt Produkt 61202 Finanzanlagen

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1.	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0	0
1.04	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
1.06	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	18.502,22	12.000	15.000	12.000	9.000	9.000	9.000
3617	Zinserträge von Kreditinstituten	18.502,22	12.000	15.000	12.000	9.000	9.000	9.000
1.09	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.10	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
1.11	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
1.12	= Ordentliche Erträge	18.502,22	12.000	15.000	12.000	9.000	9.000	9.000
2.	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
2.02	Auswendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.04	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.06	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-707,51	-800	-800	-800	-800	-800	-800
4431	Aufwand des Geldverkehrs	-707,51	-800	-800	-800	-800	-800	-800
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-707,51	-800	-800	-800	-800	-800	-800
3.	Ordentliches Ergebnis	17.794,71	11.200	14.200	11.200	8.200	8.200	8.200
4.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
4.01	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4.03	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	17.794,71	11.200	14.200	11.200	8.200	8.200	8.200
6.	Ergebnis aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
6.01	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6.03	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	= Jahresergebnis des Teilergebnisplans	17.794,71	11.200	14.200	11.200	8.200	8.200	8.200

Teilfinanzhaushalt Produkt 61202 Finanzanlagen

Hospital St. Nikolaihof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
00.	Finanzplan	0,00	0	0	0	0	0	0
01.09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.060,47	12.000	15.000	12.000	9.000	9.000	9.000
02.07	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-691,69	-800	-800	-800	-800	-800	-800
03.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.368,78	11.200	14.200	11.200	8.200	8.200	8.200
04.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00	0	0	0	0	0	0
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.03	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
04.04	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	150.000,00	0	0	0	0	0	0
6861	Investmentzertifikate	150.000,00	0	0	0	0	0	0
04.05	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
04.06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000,00	0	0	0	0	0	0
05.	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
05.02	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-600.000,00	0	0	0	0	0	0
7860	Erwerb von Wertpapieren	-600.000,00	0	0	0	0	0	0
05.05	aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
05.06	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
05.07	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-600.000,00	0	0	0	0	0	0
06.	Saldo Investitionstätigkeit	-450.000,00	0	0	0	0	0	0
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-432.631,22	11.200	14.200	11.200	8.200	8.200	8.200
08.	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
08.01	Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
08.02	Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
08.03	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
09.	Finanzmittelveränderung	-432.631,22	11.200	14.200	11.200	8.200	8.200	8.200

Beschluss des Rates der Hansestadt Lüneburg
über den Haushaltsplan 2025 des Hospitals St. Nikolaihof

Aufgrund des § 131 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Hansestadt Lüneburg in seiner Sitzung am 19. Dezember 2024 folgenden Beschluss gefasst:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre **2025 und 2026** wird

im Ergebnishaushalt	2025	2026
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
der ordentlichen Erträge auf	890.400 Euro	926.200 Euro
der ordentlichen Aufwendungen auf	584.650 Euro	803.550 Euro
der außerordentlichen Erträge	0 Euro	0 Euro
der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro	0 Euro
im Finanzhaushalt		
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	848.600 Euro	875.300 Euro
der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	455.750 Euro	645.950 Euro
der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0 Euro	310.000 Euro
der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.000.000 Euro	2.050.000 Euro
der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.028.000 Euro	1.479.000 Euro
der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	25.500 Euro	70.653 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird

für 2025 auf 1.028.000 Euro und
für 2026 auf 1.479.000 Euro

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird

für 2025 auf 2.800.000 Euro und
für 2026 auf 0 Euro

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 und 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 100.000 Euro festgesetzt.

§ 5

(entfällt)

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen gelten im Sinne der §§ 117 (1) und 119 (5) NKomVG für die Befugnis der Oberbürgermeisterin als unerheblich, wenn sie den Betrag von 25.000 Euro nicht überschreiten.

Lüneburg, den 19. Dezember 2024

Kalisch
Oberbürgermeisterin

Hospital St. Nikolaihof

Das Hospital St. Nikolaihof wurde erstmalig im Jahre 1251 erwähnt. Der Nikolaihof ist als Hospital für Leprakranke errichtet worden. Hieraus erklärt sich auch seine Lage vor den Toren der Stadt Lüneburg. Nachdem die Lepra etwa Mitte des 14. Jahrhunderts an Bedeutung verlor, wurde es um diese Zeit zum Altersheim umfunktioniert. Älteren Personen war es fortan möglich, sich dort "einzukaufen". Die ersten Einkäufe in das Stift sind für das 15. Jahrhundert belegt. 1428 zahlte ein Mann 45,00 Mark, eine Frau 28,00 Mark für die Aufnahme. Die Lüneburger Armen zahlten anfangs keine Gebühren.

Die Haupteinnahmen bestanden aus Pachtgeldern von Ländereien, Gebäuden und der Schleuse. Von Beginn an hatte der Rat die Entscheidung über die Aufnahme im Hospital; bereits im Jahre 1226 ist ein Provisor als Ratsbevollmächtigter erwähnt. Die Armenpflege ging in die Hand der Kommunalverwaltung über. Die Wohnungen werden seit Mitte des letzten Jahrhunderts von der Stadt Lüneburg (ohne "Einkaufsgeld") an sozial schwache Personen beiderlei Geschlechts und unterschiedlichen Alters (vorzugsweise jedoch alte Menschen) gegen niedrige Mieten überlassen. Daneben bestehen vertragliche Verbindungen mit der Kirchengemeinde Bardowick aus dem frühen 19. Jahrhundert, wonach die Nikolaihofkirche zu erhalten ist und in gewissem Umfang der Kirchengemeinde in Bardowick für Gottesdienste zur Verfügung steht.

In den letzten Jahren wurden Zug um Zug das Außengelände und die Gebäude denkmalgerecht saniert und in der Substanz erhalten. Die Gesamtanlage als herausragendes Baudenkmal von nordeuropäischem Rang bedarf der grundlegenden Modernisierung und Neuordnung, eventuell auch bei behutsamer Anpassung des Nutzungszwecks. Das Gesamtensemble des Nikolaihofes ist auf Antrag des Fleckens Bardowick 2009 in das Programm „Städtebaulicher Denkmalschutz West“ des Landes Niedersachsen aufgenommen worden. In diesem Zuge wurden das Alte und Neue Männerhaus saniert und zu einer Bibliothek umfunktioniert, die im September 2015 ihrer Bestimmung übergeben wurde. Mittlerweile wurden bereits die Kapelle und das Herrenpfündnerhaus 19 i, j, k grundlegend instandgesetzt. Außerdem wurden die Außenanlagen neugestaltet. Auch die Sanierung des Organistenhaus konnte in 2024 fertig gestellt werden. Im Doppelhaushalt 2025/2026 steht nun die Sanierung des Provisorat im Fokus.

Vorwort

Mit dem vorliegenden Vorbericht soll ein Überblick über den Stand und die haushaltswirtschaftliche Entwicklung im kommenden Haushaltsjahr vermittelt werden. Sie ist eine wesentliche Grundlage, um die finanzielle Situation und die Annahme, die der Haushaltsaufstellung zugrunde liegen, zu verstehen.

Aufbau des Haushaltes

Der Aufbau des Haushaltes ist durch die historische Aufgabenstellung des Hospitals geprägt. Die historische Zielsetzung und die Zielgruppe bleiben dabei weitgehend gleich, sie werden den Veränderungen gesellschaftlicher Verhältnisse angepasst.

Durch die Bildung stiftungsgerechter, individueller Produkte können die Stiftungen in der Bevölkerung stärker als eigenständiges Konstrukt wahrgenommen werden:

Produktnr.	Bezeichnung
11102	Verwaltung Hospitäler
11103	Vermögensverwaltung
28101	Kulturförderung
31511	Soziale Einrichtungen für Ältere
55501	Bewirtschaftung Wald- Forstflächen
61201	Fremdfinanzierung
61202	Finanzanlagen

Darstellung 1: Produkte

Durch den produktorientierten Aufbau des Haushaltes werden die grundlegenden Aufgaben des Hospitals in den Vordergrund gerückt. Außerdem bietet der Haushalt eine höhere Transparenz in Bezug auf die Leistungserbringung des Hospitals.

Eckdaten des Haushaltes 2025/2026

Beträge in Euro	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Ergebnishaushalt		
Ordentlicher Ertrag	890.400	926.200
Ordentlicher Aufwand	-584.650	-803.550
Außerordentlicher Ertrag	0	0
Außerordentlicher Aufwand	0	0
Jahresergebnis	305.750	122.650
Finanzhaushalt		
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	392.850	229.350
Saldo Investitionstätigkeit	-1.000.000	-1.740.000
Saldo Finanzierungstätigkeit	1.002.500	1.408.347
Kredite (Veranschlagter Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen lt. Haushaltsplan)	1.028.000	1.479.000
Verpflichtungsermächtigungen	2.800.000	0

Darstellung 2: Eckdaten des Haushaltes

Der Haushaltsplan des Doppelhaushalts 2025/2026 sieht im ordentlichen Ergebnis einen Überschuss von 305.750 € für 2025 und 122.650 € für 2026 vor. Außerordentliche Vorgänge sind nicht eingeplant, sodass die Gesamtergebnisse diesen Beträgen entsprechen.

Die Salden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit belaufen sich auf 392.850 € im Jahr 2025 und 229.350 € im Jahr 2026. Aus diesen positiven Salden können die Tilgungsleistungen vollständig gedeckt werden.

Ergebnisrechnung

Ein wichtiger Bestandteil des Vorberichtes stellt die Ergebnisrechnung dar. In ihr werden die Erträge (in Geld bewertete Wertezuwächse für Güter und Dienstleistungen) und Aufwendungen (in Geld bewerteter Werteverzehr durch Verbrauch oder Abnutzung von Gütern und Dienstleistungen) einer Haushaltsperiode gegenübergestellt. Dabei wird zwischen dem ordentlichen und außerordentlichen Geschäftsbereich unterschieden.

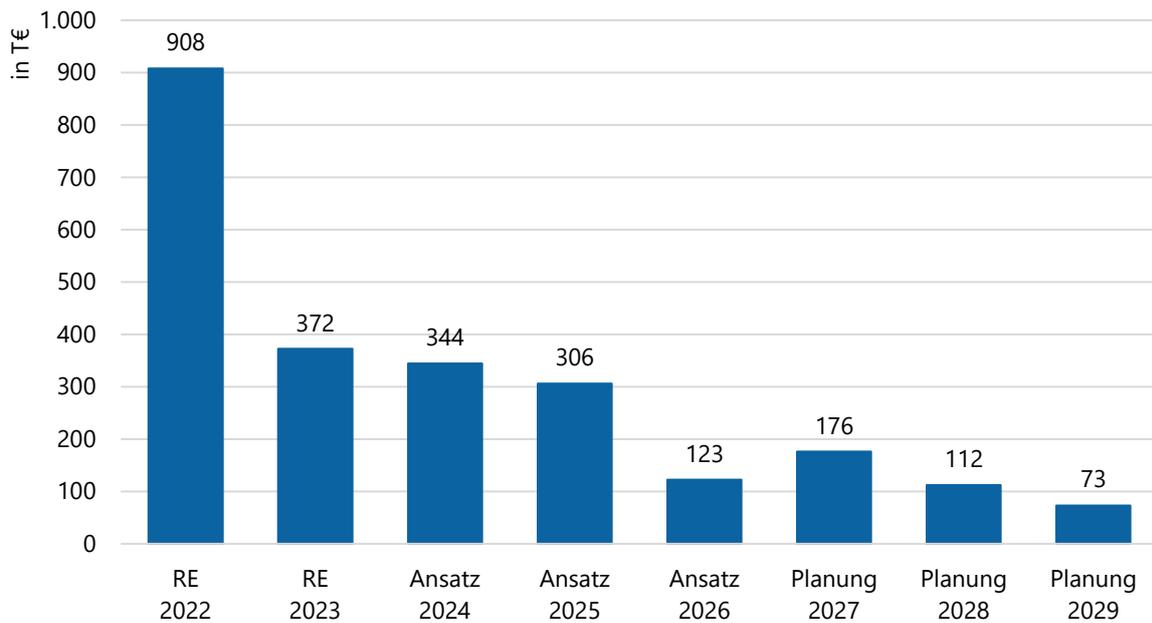
Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis stellt die Differenz zwischen den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen dar.

Die ordentlichen Ergebnisse des Doppelhaushalts 2025/2026 verzeichnen positive, geplante Überschüsse von 305.750 € im Jahr 2025 und 122.650 € im Jahr 2026. Die hierfür maßgeblichen Positionen werden nachfolgend benannt und erläutert.

Beträge in Euro	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
ordentliche Erträge	862.441,61	851.850	890.400	926.200	923.100	916.600	920.000
ordentliche Aufwendungen	-490.179,38	-507.500	-584.650	-803.550	-746.950	-804.750	-846.750
ordentliches Ergebnis	372.262,23	344.350	305.750	122.650	176.150	111.850	73.250

Darstellung 3: Ordentliches Ergebnis



Darstellung 4: Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses

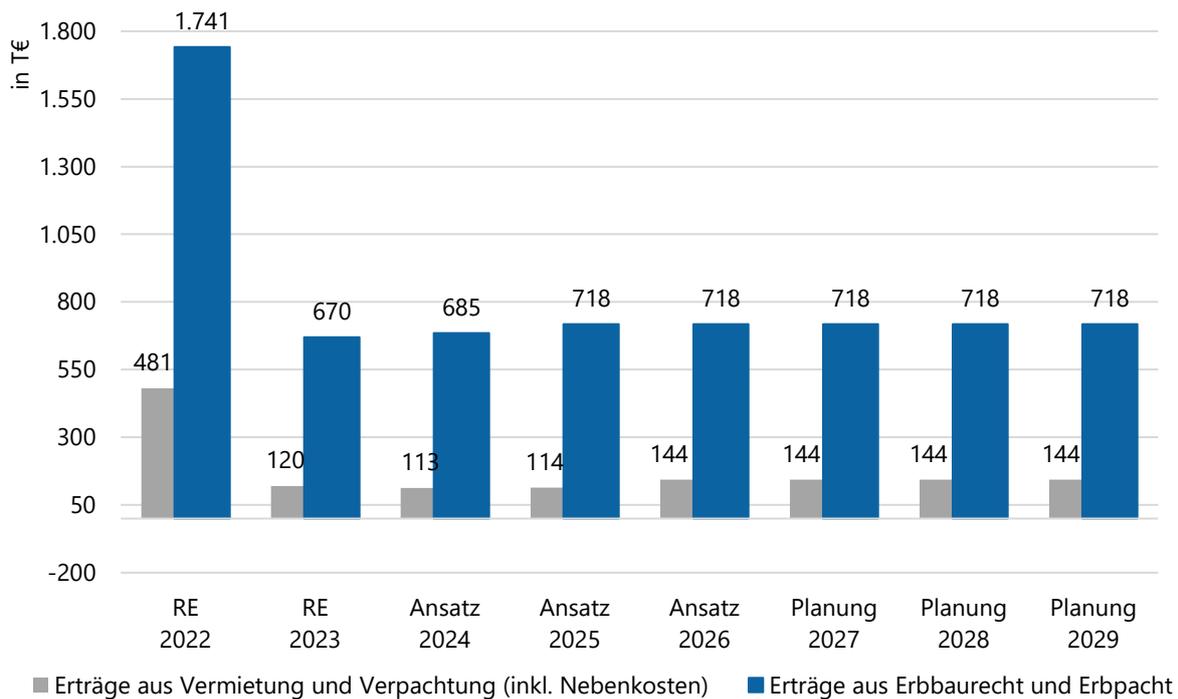
Ordentliche Ertragspositionen

Die Ertragsseite weist „Auflösung von Sonderposten“ in Höhe von 41,8 T€ in 2025 sowie 50,9 T€ in 2026 aus. Hierunter verbirgt sich die ertragswirksame Auflösung der Investitionszuschüsse des Fleckens Bardowick an das Hospital St. Nikolaihof. Der Hauptteil entfällt auf die Investitionskostenzuschüsse für die Sanierung des Alten und Neuen Männerhauses. Nach abgeschlossener Baumaßnahme der Häuser Ende 2015 wurde in den Räumlichkeiten die Bücherei der Samtgemeinde Bardowick untergebracht. Darüber hinaus wird z.B. der Investitionskostenzuschuss für die Orgel in der Kirche des St. Nikolaihofes aus 2013 oder der Zuschuss für die Instandsetzung der Herrenpfründnerhäuser 19 i/j, welche im Jahr 2020 bzw. 2022 fertig gestellt wurden, ertragswirksam aufgelöst. Ab Oktober 2025 kommen noch die Auflösung der Investitionskostenzuschüsse für die Sanierung des Organistenhauses hinzu.

Die wesentlichen Erträge beim Hospital St. Nikolaihof werden weiterhin durch die privatrechtlichen Entgelte erwirtschaftet. Diese setzen sich bei aus den Erträgen aus Vermietung und Verpachtung sowie den Erbbaurechtsverträgen zusammen:

Beträge in Euro	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Erträge aus Vermietung und Verpachtung (inkl. Nebenkosten)	120.478,90	113.050	113.800	143.500	143.500	143.500	143.500
Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht	669.567,48	685.000	718.000	718.000	718.000	718.000	718.000
privatrechtliche Entgelte	790.046,38	798.050	831.800	861.500	861.500	861.500	861.500

Darstellung 5: privatrechtliche Entgelte



Darstellung 6: Entwicklung der privatrechtlichen Entgelte

Die Entwicklung der privatrechtlichen Entgelte verläuft weiterhin auf konstantem Niveau. Zu der stabilen Ertragsituation tragen im Wesentlichen die 490 vergebenen Erbbaurechte bei. Durch die Erneuerung von auslaufenden Verträgen zu aktuellen Konditionen ist ein kontinuierlicher Anstieg in den vergangenen Jahren zu verzeichnen.

Weitere Erträge generiert das Hospital aus Miet- und Pächterträgen. Diese setzen sich gemäß dem Stiftungszweck aus diversen un bebauten Pachtflächen, dem Hospitalgebäude, der Mietzahlung für die Bücherei sowie aus Mietzahlungen für die Wiesenstraße 13 zusammen. Seit dem Haushaltsjahr 2022 werden auch die Pächterträge in Höhe von 20 T€ aus der Verpachtung der Forstflächen an die Hansestadt Lüneburg unter dieser Position verbucht. Diese Änderung resultiert aus einer Steuerrechtsänderung bezüglich § 24 des Umsatzsteuergesetzes (UStG), die zum Haushaltsjahr 2021 letztmalig die Verrechnung der Einnahmen aus der Holzverkaufsbewirtschaftung und notwendigen Kosten zwischen der Stiftung und der Stadt erlaubte.

Die unter der Position "Kostenerstattungen und Kostenumlagen" geplanten Erstattungen in Höhe von 1.800 € beziehen sich auf Nebenkosten, die die Stiftung neben der Waldpacht von der Hansestadt Lüneburg zurückfordern darf. Diese Kosten umfassen die Waldbrandversicherung, Beiträge zur Landwirtschaftskammer sowie Mitgliedsbeiträge für die "Waldmärker" beim FVL Forstwirtschaftliche Vereinigung Lüneburg GmbH.

Die bis einschließlich 2016 erwirtschafteten Zinserträge resultierten aus der Anlage des Vermögens auf Tagesgeldkonten beziehungsweise Sparbüchern. Aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklungen und den damit verbundenen Niedrigzinsen für Sparanlagen konnten jedoch keine rentablen Zinseinkünfte mehr erzielt werden. Daher erfolgte im Jahr 2016 eine Diversifizierung des Vermögens in verschiedene Anlageformen wie Mischfonds, Immobilienfonds und Rentenfonds.

Um sicherzustellen, dass diese Anlagestrategie den Zielen und der Risikosituation der Stiftung entspricht, überwacht der Bereich 20 Kämmerei, Stadtkasse und Stiftungen regelmäßig die Entwicklung und die Risikostruktur des Anlagevermögens gemäß der "Vermögens- und Anlagerichtlinie für die Verwaltung des Vermögens der Stiftung St. Nikolaihof". Mindestens einmal im Jahr wird die Wertentwicklung und die Positionierung des Anlagevermögens geprüft und in einem Bericht dokumentiert. Die Rendite wird dabei mit folgender Formel berechnet:

$$\text{Rendite} = \frac{\text{Erträge} + \text{Kursänderung} - \text{Kosten}}{\text{Ø Kapital}}$$

Das Anlageziel des Hospitals St. Nikolaihof ist auf Werterhalt mit Inflationsausgleich ausgerichtet.

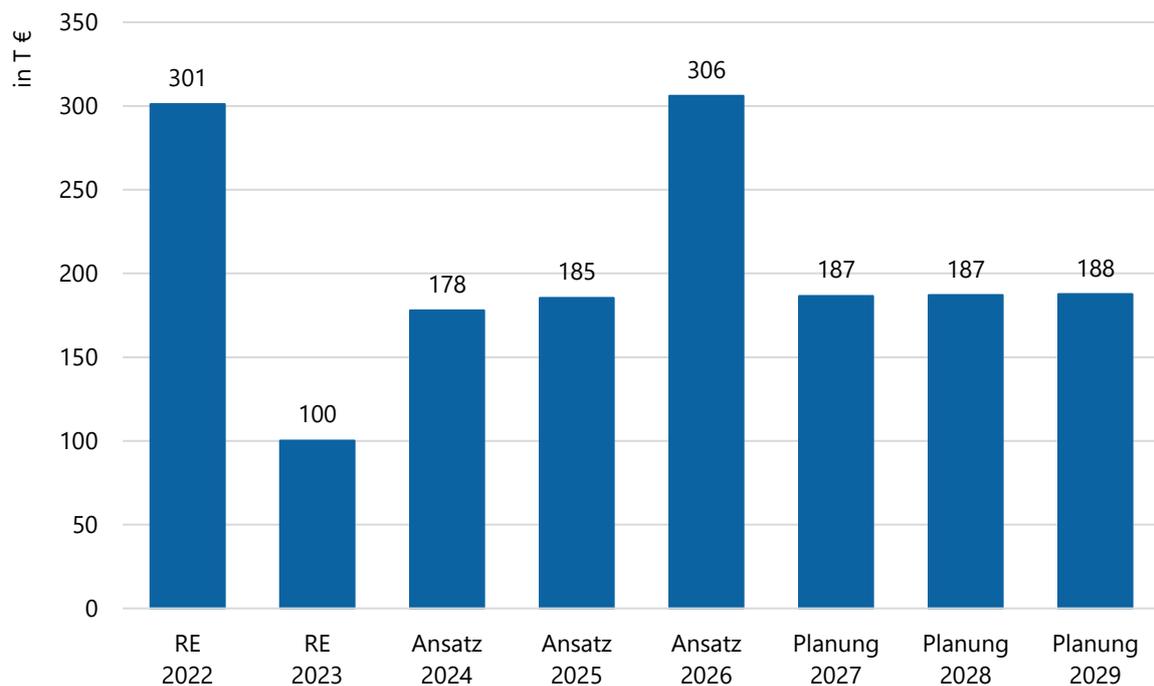
Ordentliche Aufwandspositionen

Die Aufwendungen für das Hospital St. Nikolaihof resultieren gemäß dem Stiftungszweck überwiegend aus der baulichen Unterhaltung des Stiftungsgebäudes sowie den Kosten des dort tätigen Personals.

Unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ verbergen sich die Gebäudeunterhaltung sowie Gebäudebewirtschaftung.

Beträge in Euro	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	100.262,04	178.000	185.450	306.050	186.550	187.150	187.650

Darstellung 7: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



Darstellung 8: Entwicklung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Position wird maßgeblich von der laufenden Gebäudeunterhaltung und Bewirtschaftung der Hospitalgebäude im Nikolaistift (2025: 119,9 T€ und 2026: 240,1 T€) dominiert. Daneben fallen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten für die vermietete Bücherei in Höhe von rund 24 T€, der Pachtflächen mit 5,4 T€ in 2025 bzw. 5,6 T€ in 2026 sowie dem Mietobjekt in der Wiesenstraße 13 mit 11,6 T€ an.

Neben den allgemeinen Instandhaltungsmaßnahmen sind im Haushaltsjahr 2026 beispielsweise noch weitere 120 T€ für die Dachreparatur am Kapellenturm vorgesehen.

Für in der Vergangenheit getätigte, investive Maßnahmen ergibt sich für den Doppelhaushalt 2025/2026 ein Abschreibungsaufwand in folgender Höhe:

Beträge in Euro	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	117.693,75	124.600	128.900	157.600	159.000	153.100	147.700
Abschreibungen auf Finanzvermögen	6.876,53	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	124.570,28	124.600	128.900	157.600	159.000	153.100	147.700

Darstellung 9: Aufwendungen aus Abschreibungen

Der Aufwand resultiert hauptsächlich aus den Abschreibungen der Gebäude, hier insbesondere der im September 2015 fertig sanierten Bibliothek, der instandgesetzten Kapelle sowie der

bereits instandgesetzten Wohnungen auf dem Nikolaistift. Ab Oktober 2025 werden zudem die Abschreibungen für das fertiggestellte Organistenhaus hinzukommen.

Im Doppelhaushalt 2025/2026 sind unter der Position „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ die Verzinsungen und Gebühren für die voraussichtlich neu aufzunehmenden Darlehen berücksichtigt (siehe hierzu das Kapitel „Saldo aus Finanzierungstätigkeit“). Für das Jahr 2025 sind dafür 32,6 T€ und für 2026 90,6 T€ eingeplant.

Zusätzlich sind 3 T€ für den Zinsaufwand sogenannter Zwischenzinsen aus der Städtebauförderung vorgesehen, die aufgrund zeitlicher Verzögerungen bei den Sanierungsmaßnahmen an die NBank gezahlt werden müssen.

Beträge in Euro	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zinsen an den allg. Kreditmarkt	0,00	0	32.600	90.600	153.100	215.000	260.700
Sonstige Finanzaufwendungen	66.445,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	66.445,49	3.000	35.600	93.600	156.100	218.000	263.700

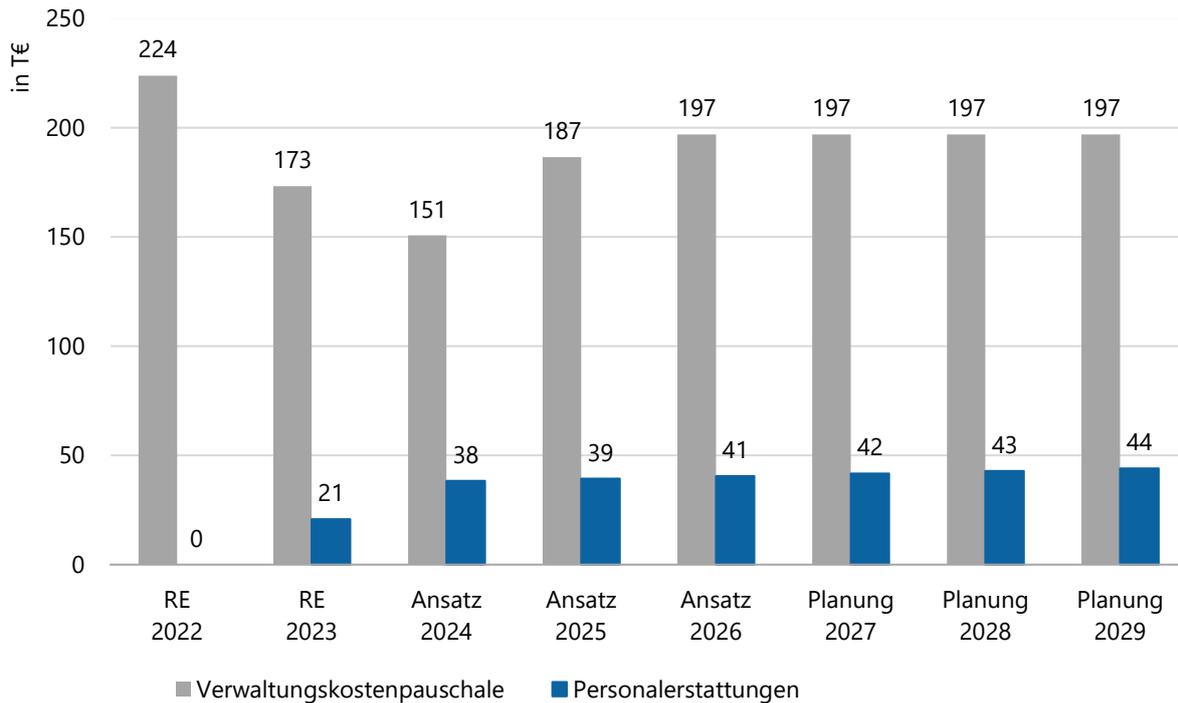
Darstellung 10: Finanzaufwendungen

Als letzte ergebnisrelevante Position sind die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ nennenswert, unter der u.a. die Erstattungen an die Hansestadt Lüneburg gebucht werden. Diese sind dem Umstand geschuldet, dass die Hansestadt Lüneburg die Stiftung treuhänderisch verwaltet. Dabei werden insbesondere anteilige Sach- und Personalaufwendungen für die Tätigkeit der Gemeindeorgane der Hansestadt, des Rechnungsprüfungsamtes, des Rechtsamtes, der Fachbereiche Innere Verwaltung und Finanzen, der Gebäudewirtschaft, des Personalrates und der Gleichstellungsbeauftragten in Anspruch genommen.

Die angefallenen Dienstleistungen bzw. der Aufwand für das für die Stiftung ausschließlich zuständige Personal werden am Ende des Haushaltsjahres durch die Stiftung an die Hansestadt Lüneburg erstattet.

Beträge in Euro	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Verwaltungskostenpauschale	173.162,71	150.700	186.500	196.900	196.900	196.900	196.900
Personalerstattungen	20.767,14	38.300	39.300	40.500	41.700	42.900	44.100
Personal- und Verwalt.kosten	193.929,85	189.000	225.800	237.400	238.600	239.800	241.000

Darstellung 11: Personal- und Verwaltungskosten



Darstellung 12: Entwicklung der Personal- und Verwaltungskosten

Für die voraussichtliche Inanspruchnahme von Dienstleistungen der Stiftungsverwaltung wird im Haushaltsjahr 2025 mit 39,3 T€ sowie 2026 mit 40,5 T€ gerechnet. Der Anstieg der Personalkosten ist auf die Neubesetzung einer Stelle in der Stiftungsverwaltung in 2023 sowie einer Sachbearbeitungsstelle für Stiftungsangelegenheiten ab dem Haushaltsjahr 2024 zurückzuführen.

Der Ansatz für Aufwendungen, die aus der Verwaltungskostenpauschale resultieren, werden in der Haushaltsplanung 2025 mit 186,5 T€ sowie 2026 mit 196,9 T€ prognostiziert.

Außerordentliches Ergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis sind auch die außerordentlichen Buchungen zu berücksichtigen. Das außerordentliche Ergebnis enthält ungewöhnliche und selten vorkommende, nicht planbare Aufwendungen und Erträge.

Der Doppelhaushalt 2025/2026 des Hospitals zum Graal sieht keine außerordentlichen Vorfälle vor.

Gesamtergebnis 2025/2026

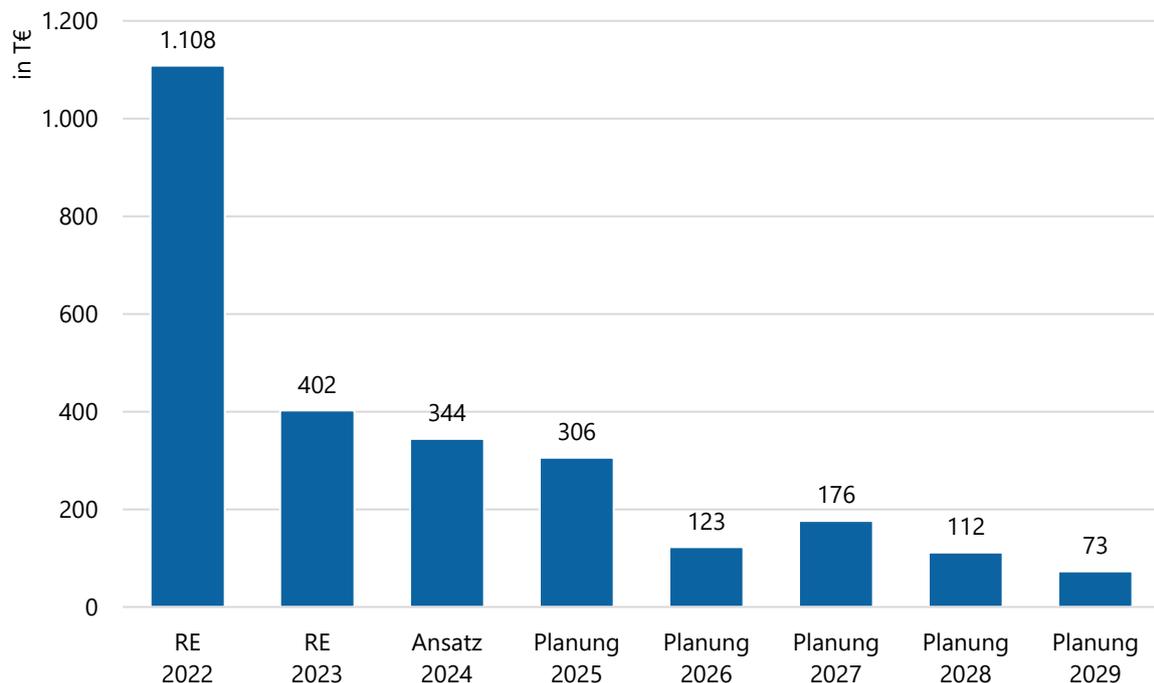
Wie oben ausgeführt, stellt die Ergebnisrechnung den tatsächlichen Ressourcenverbrauch sowie das Ressourcenaufkommen der Stiftung dar. Durch Saldierung des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses ergibt sich das Jahresergebnis bzw. Gesamtergebnis. Das Ergebnis im Jahresabschluss gibt daher an, um welchen Betrag sich die Nettoposition der Stiftung in der Haushaltsperiode erhöhen bzw. vermindern wird. Man spricht vom Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbedarf.

Die Jahresergebnisse des Doppelhaushalts 2025/2026 der Stiftung St. Nikolaihof weisen einen geplanten Jahresüberschuss in Höhe von 305.750 € in 2025 und 122.650 € in 2026 aus. Durch das positive Jahresergebnis wird die Stiftung die vorhandenen Überschussrücklagen voraussichtlich weiter ausbauen können.

Vor dem Hintergrund der umfangreichen Arbeiten im Nikolaistift sowie einer branchenübergreifenden Kostensteigerung wird für die kommenden Jahre der Handlungs- und Gestaltungsspielraum der Stiftung voraussichtlich eingeschränkt sein. Neben der Erfüllung des Stiftungszweckes steht dabei natürlich die dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit der Stiftung im Vordergrund. Unter Abwägung dieser beiden Zielsetzungen ist es nicht auszuschließen, dass die Finanzierung einzelner Investitionen im Finanzplanungszeitraum mittels Kreditaufnahmen sichergestellt werden muss.

Beträge in Euro	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
ordentliches Ergebnis	372.262,23	344.350	305.750	122.650	176.150	111.850	73.250
außerordentliches Ergebnis	30.000,00	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	402.262,23	344.350	305.750	122.650	176.150	111.850	73.250

Darstellung 13: Gesamtergebnis



Darstellung 14: Entwicklung des Gesamtergebnisses

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt neben der Ergebnisrechnung einen weiteren, wesentlichen Bestandteil im Vorbericht dar. Sie zeigt die Sicherstellung der Liquidität für das Haushaltsjahr auf, indem in ihr die geplanten Ein- und Auszahlungen gegenübergestellt werden. Der Finanzhaushalt besteht dabei aus den drei Salden: Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zahlungsmittelsaldo der Investitionstätigkeit und dem Zahlungsmittelsaldo der Finanzierungstätigkeit.

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Anders als im o.g. Ergebnishaushalt werden im Finanzhaushalt lediglich die zahlungswirksamen Positionen bedacht. Die zahlungsunwirksamen Aufwendungen durch Abschreibungen oder Erträge aus der Auflösung von Sonderposten bleiben hier unberücksichtigt. Demzufolge gibt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die tatsächliche Zahlungsfähigkeit nach Abzug aller notwendigen Auszahlungen aus, der wiederum für Investitionen und Tilgung von Krediten verwendet werden kann.

Beträge in Euro	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	801.642,61	811.850	848.600	875.300	872.300	872.300	872.300
Ausz aus lfd. Verw.tätigkeit	-303.117,35	-382.900	-455.750	-645.950	-587.950	-651.650	-699.050
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	498.525,26	428.950	392.850	229.350	284.350	220.650	173.250
Tilgung von Krediten	0,00	0	-25.500	-70.653	-119.876	-169.209	-207.493

Darstellung 15: Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Der Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit ist mit einem positiven Ergebnis veranschlagt. Aufgrund der umfangreichen Sanierungsarbeiten am Nikolaistift sowie der Bauverzögerungen und den damit einhergehenden Kostensteigerungen werden ab 2025 voraussichtlich Kreditaufnahmen notwendig (siehe hierzu das Kapitel „Saldo aus Finanzierungstätigkeit“). Die dadurch entstehenden Tilgungsleistungen können jedoch durch die geplanten positiven Salden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit vollständig gedeckt werden.

Saldo aus Investitionstätigkeiten

Beträge in Euro	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einz. für Investitions- tätigkeit	363.975,69	550.000	0	310.000	350.000	200.000	40.000
Ausz. für Investitions- tätigkeit	-1.890.846,35	-440.000	-1.000.000	-2.050.000	-2.175.000	-2.100.000	-1.420.000
Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.526.870,66	110.000	-1.000.000	-1.740.000	-1.825.000	-1.900.000	-1.380.000

Darstellung 16: Saldo aus Investitionstätigkeit

Das gesamte Gebäudeensemble St. Nikolaihof wird Schritt für Schritt saniert. Die Maßnahme wird im Wesentlichen durch Eigenmittel sowie durch Städtebaufördermittel aus dem Bundesländer-Programm „Städtebaulicher Denkmalschutz“ finanziert. Aufgrund der baulichen Verzögerung sind in 2025 keine Mittelabrufe geplant. Erst in 2026 wird wieder mit einem Abruf der Fördermittel in Höhe von 310 T€ geplant.

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen sind weiterhin durch die Sanierungsarbeiten am Nikolaistift geprägt. Die Sanierung des Organistenhauses ist weitestgehend abgeschlossen und wird nach noch ausstehenden Restarbeiten schlussgerechnet. Zur Finanzierung der Maßnahme stehen Haushaltsreste aus dem vergangenen Haushaltsjahr 2024 zur Verfügung.

Im Doppelhaushalt 2025/2026 liegt der Schwerpunkt auf der umfassenden Sanierung des Provisorats. Die Gesamtkosten werden auf etwa 3,6 Mio. € geschätzt, wovon 75 % durch Zuschüsse aus der Städtebauförderung gedeckt werden. Geplant ist, die Ausschreibung der Architekten- und Fachplanerleistungen im Frühjahr 2025 durchzuführen, mit einer Fertigstellung der Sanierungsarbeiten im Jahr 2027.

Die unter der Position „Zuwendungen an private Unternehmen“ eingeplanten investiven Mittel bilden den kommunalen Eigenanteil an der Städtebauförderung ab. Diese werden im Wesentlichen von der Stiftung Hospital St. Nikolaihof getragen und müssen im Rahmen des Haushaltes der Stiftung bereitgestellt werden. Aufgrund der baulichen Verzögerungen wird im Jahr 2025 es nicht zu einem Mittelabruf kommen, weshalb auch der kommunale Eigenanteil nicht ausgezahlt werden muss. Erst im Haushaltsjahr 2026 wird wieder mit einem kommunalen Eigenanteil in Höhe von 150 T€ gerechnet, der an die GOS mbH ausgezahlt wird, welche die Städtebaufördermittel für die genannten Sanierungsmaßnahmen treuhänderisch verwaltet.

Darüber hinaus investierte das Hospital im Haushaltsjahr 2021 in eine ca. 7.800m² große Grundstücksfläche am Wienebütteler Weg (Baufelder 4, 14a, 14b) für 2,18 Mio. €, auf der anschließend Erbbaurechte zur Erzielung weiterer Erträge bestellt werden sollten. Vor dem Hintergrund der gegenwärtigen schwierigen Lage in der Baubranche – wie steigende Zinsen, hohe Baukosten und Fachkräftemangel – setzt die Stiftung ihre Suche nach einem geeigneten Investor fort. Gleichzeitig prüft sie alternative Nutzungsmöglichkeiten für das Grundstück.

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres				
Beträge in Euro	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
13-2023 Nikolaistift	-1.900.000	-900.000	0	0
Insgesamt	-1.900.000	-900.000	0	0
Nachrichtlich:				
in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	1.479.000	1.480.000	1.556.000	1.038.000

Darstellung 17: Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit gibt Auskunft über die Entwicklung des Schuldenstandes. Hier wird die Neuaufnahme von Krediten den jährlichen Tilgungen gegenübergestellt.

Beträge in Euro	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	1.028.000	1.479.000	1.480.000	1.556.000	1.038.000
Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	-25.500	-70.653	-119.876	-169.209	-207.493
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	1.002.500	1.408.347	1.360.124	1.386.791	830.507

Darstellung 18: Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Die Finanzierung der Sanierungsmaßnahmen im Nikolaistift soll voraussichtlich ab dem Haushaltsjahr 2025 über Investitionskredite erfolgen.

Abweichung der Planung 2025/2026 von der Planung 2024

Die nachfolgenden Darstellungen zeigt die Entwicklung des Ergebnishaushaltes 2025/2026 im Vergleich zur Finanzplanung im Vorjahr:

Beträge in Euro	Ansatz 2025 lt. HH 2024	Ansatz 2025 lt. HH 2025/2026	mehr / weniger
Ergebnishaushalt			
Auflösungserträge aus Sonderposten	36.200	41.800	5.600
privatrechtliche Entgelte	798.050	831.800	33.750
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.800	1.800	0
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.000	15.000	5.000
Summe ordentliche Erträge	846.050	890.400	44.350
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-176.450	-185.450	-9.000
Abschreibungen	-139.900	-128.900	11.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-34.200	-35.600	-1.400
sonstige ordentliche Aufwendungen	-202.900	-234.700	-31.800
Summe ordentliche Aufwendungen	-553.450	-584.650	-31.200
ordentliches Ergebnis	292.600	305.750	13.150
außerordentliche Erträge	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Jahresergebnis	292.600	305.750	13.150
Finanzhaushalt			
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	400.000	0	-400.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.680.000	-1.000.000	680.000
Saldo Investitionstätigkeit	-1.280.000	-1.000.000	280.000

Darstellung 19: Abweichungen des Planung 2025 von der Finanzplanung im Vorjahr

Beträge in Euro	Ansatz 2026 lt. HH 2024	Ansatz 2026 lt. HH 2025/2026	mehr / weniger
Ergebnishaushalt			
Auflösungserträge aus Sonderposten	35.700	50.900	15.200
privatrechtliche Entgelte	798.050	861.500	63.450
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.800	1.800	0
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	8.000	12.000	4.000
Summe ordentliche Erträge	843.550	926.200	82.650
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-176.850	-306.050	-129.200
Abschreibungen	-139.100	-157.600	-18.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-61.600	-93.600	-32.000
sonstige ordentliche Aufwendungen	-203.900	-246.300	-42.400
Summe ordentliche Aufwendungen	-581.450	-803.550	-222.100
ordentliches Ergebnis	262.100	122.650	-139.450
außerordentliche Erträge	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Jahresergebnis	262.100	122.650	-139.450

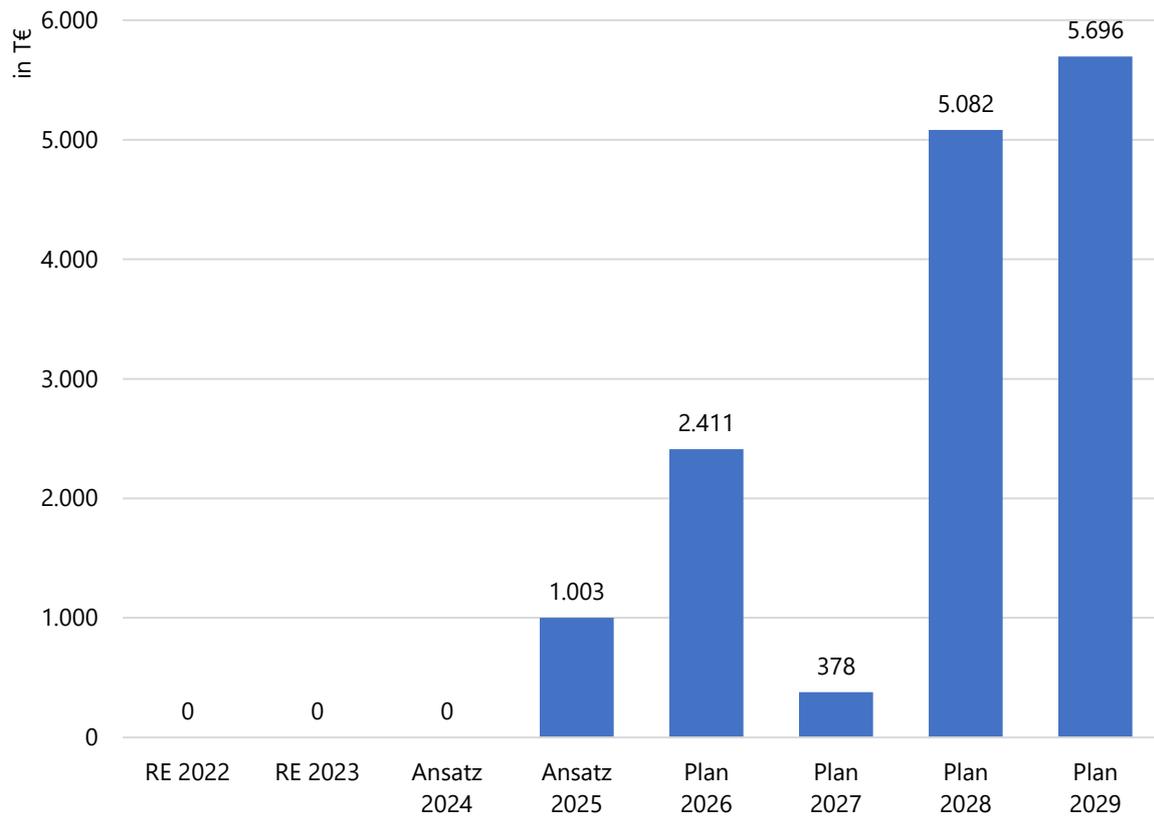
Finanzhaushalt			
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	700.000	310.000	-390.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.350.000	-2.050.000	-700.000
Saldo Investitionstätigkeit	-650.000	-1.740.000	-1.090.000

Darstellung 20: Abweichungen des Planung 2026 von der Finanzplanung im Vorjahr

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art der Schulden	Stand zu Beginn des	Voraussichtlicher
	Vorjahres	Stand zu Beginn des
	2023	Haushaltsjahres
	in T€	in T€
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeiten	0	0
1.3 Liquiditätskrediten	0	0
1.4 sonstige Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	388	71
4. Transferverbindlichkeiten	0	0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	9	194

Darstellung 21: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden



Darstellung 22: Entwicklung der langfristigen Verbindlichkeiten

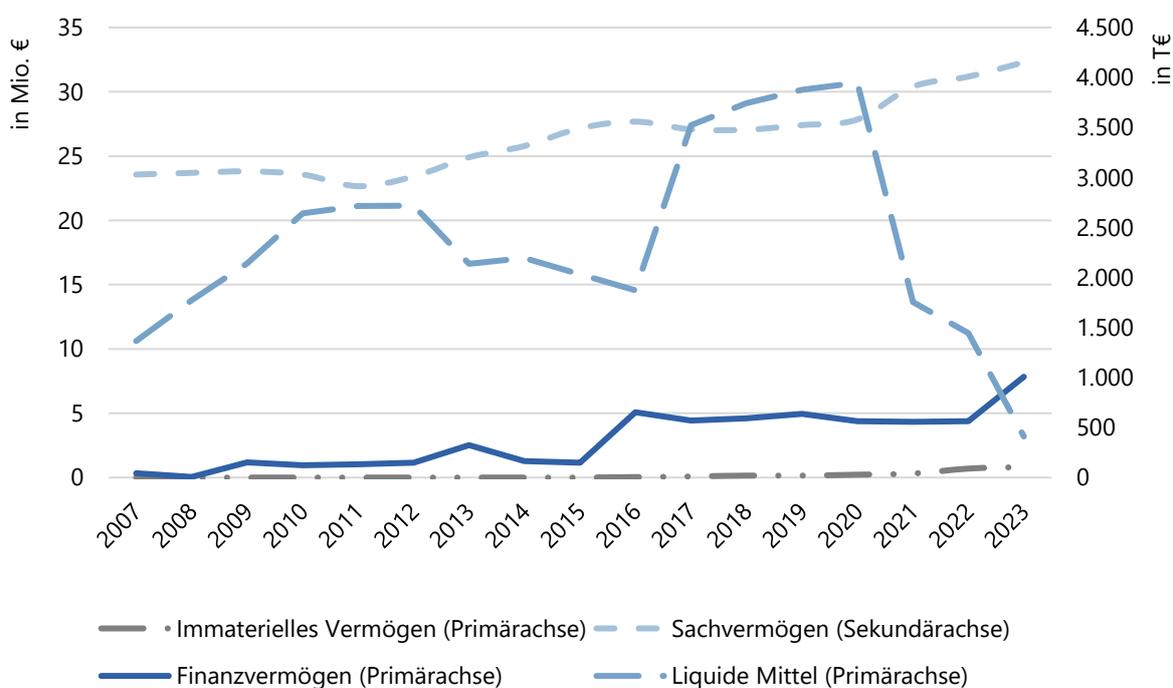
Bis 2024 konnte der Hospital St. Nikolaistift sämtliche Ausgaben vollständig aus Eigenmitteln decken, sei es der Kauf der Grundstücksfläche am Wienebütteler Weg im Jahr 2021 oder die umfassenden Sanierungsarbeiten am Nikolaistift. Ab dem Doppelhaushalt 2025/2026 werden die Eigenmittel voraussichtlich erschöpft sein, sodass ab diesem Zeitpunkt wahrscheinlich eine Kreditfinanzierung notwendig wird, um die Sanierungsmaßnahmen am Nikolaistift abschließen zu können.

Bilanz

Die Bilanz zeigt den aktuellen Stand des Stiftungsvermögens. Es ist eine Aufstellung von Herkunft und Verwendung des Stiftungskapitals.

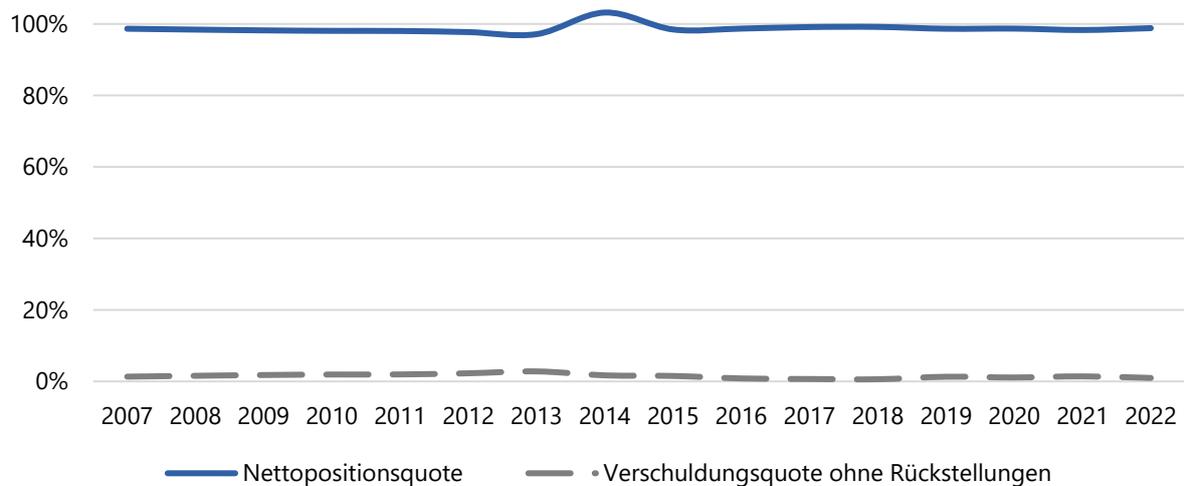
Dieser Zuwachs ist vor allem auf die Vermehrung des Sachvermögens sowie des immateriellen Vermögens in Form von geleisteten Investitionskostenzuweisungen und -zuschüssen zurückzuführen, dass mit den umfangreichen Sanierungsarbeiten am Nikolaistift in Zusammenhang steht. Darüber hinaus setzen sich die bebauten und unbebauten Grundstücke überwiegend aus erbbaurechtlich belasteten Flächen zusammen, die dem Hospital eine stabile Einnahmesituation sichern.

Die liquiden Mittel wurden, wie im Vorbericht beschrieben, in die geplanten Investitionsmaßnahmen investiert und nehmen dadurch kontinuierlich ab. Für das Haushaltsjahr 2025 wird ein vollständiger Verbrauch dieser Mittel prognostiziert.



Darstellung 23: Entwicklung ausgewählter Aktiva-Positionen ab 2007

Zum 31.12.2023 belief sich die Nettoposition auf 34.063.655,01 Mio. €, was 98,6 % der Bilanzsumme ausmacht. Dieser Zuwachs ist vor allem auf das gestiegene Reinvermögen sowie die Aufstockung der Rücklagen zurückzuführen. Die bilanziellen Schulden aus einem Förderdarlehen, das zur Finanzierung der ersten Baumaßnahme am St. Nikolaistift aufgenommen wurde, konnten bereits 2018 vollständig getilgt werden. Darüber hinaus bestehen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die beispielsweise aus der Zahlungspflicht gegenüber der Hansestadt, etwa im Rahmen der Verwaltungskostenpauschale, resultieren.



Darstellung 24: Vergleich Nettopositions- und Verschuldungsquote

ENTWURF

Bilanz zum Jahresabschluss 2023

Aktiva	31.12.2022 -Euro-	31.12.2023 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	694.991,73 €	818.306,17 €
1.1 Konzessionen	- €	- €
1.2 Lizenzen	- €	- €
1.3 Ähnliche Rechte	- €	- €
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	694.991,73 €	818.306,17 €
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	- €	- €
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	- €	- €
2. Sachvermögen	31.183.503,61 €	32.294.361,18 €
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.270.273,17 €	4.270.273,17 €
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.071.358,09 €	24.973.205,54 €
2.3 Infrastrukturvermögen	222.512,80 €	222.512,80 €
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	- €	- €
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	95.008,00 €	95.008,00 €
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	- €	- €
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	206.649,76 €	193.695,32 €
2.8 Vorräte	- €	- €
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.317.701,79 €	2.539.666,35 €
3. Finanzvermögen	564.033,51 €	1.007.750,38 €
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	- €	- €
3.2 Beteiligungen	- €	- €
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung (inkl. Treuhandvermögen)	- €	- €
3.4 Ausleihungen	- €	- €
3.5 Wertpapiere	549.723,65 €	999.723,65 €
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	5.652,13 €	114,22 €
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	- €	- €
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	8.657,73 €	7.912,51 €
3.9 sonstige Vermögensgegenstände	- €	- €
4. Liquide Mittel	1.443.453,25 €	410.879,25 €
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	- €	- €
Bilanzsumme	33.885.982,10 €	34.531.296,98 €

Passiva	31.12.2022 -Euro-	31.12.2023 -Euro-
1. Nettoposition	33.488.661,29 €	34.063.655,01 €
1.1 Basis-Reinvermögen	26.713.993,23 €	27.042.346,25 €
1.1.1 Reinvermögen	26.713.993,23 €	27.042.346,25 €
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	- €	- €
1.2 Rücklagen	3.252.246,01 €	3.422.473,90 €
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.316.502,42 €	2.465.459,81 €
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	803.992,37 €	821.228,62 €
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	131.751,22 €	135.785,47 €
1.2.5 Sonstige Rücklagen	- €	- €
1.3 Jahresergebnis	498.580,91 €	402.262,23 €
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	- €	- €
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	498.580,91 €	402.262,23 €
Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	(-0,00 €)	(-0,00 €)
1.4 Sonderposten	3.023.841,14 €	3.196.572,63 €
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.604.800,15 €	2.563.555,95 €
1.4.2 Beiträge und ähnl. Entgelte	- €	- €
1.4.3 Gebührenaussgleich	- €	- €
1.4.4 Bewertungsausgleich	- €	- €
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	419.040,99 €	633.016,68 €
1.4.6 Sonstige Sonderposten	- €	- €
2. Schulden	328.275,72 €	397.181,67 €
2.1 Geldschulden	- €	- €
2.1.1 Anleihen	- €	- €
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	- €	- €
2.1.3 Liquiditätskredite	- €	- €
2.1.4 Sonstige Geldschulden	- €	- €
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	308.765,07 €	387.859,46 €
2.4 Transferverbindlichkeiten	- €	- €
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	19.510,65 €	9.322,21 €
2.5.1 Durchlaufende Posten	3.081,37 €	3.531,37 €
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	- €	- €
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	- €	- €
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	3.081,37 €	3.531,37 €
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	- €	- €
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	- €	- €
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	16.429,28 €	5.790,84 €

(Fortsetzung nächste Seite)

Passiva	31.12.2022 -Euro-	31.12.2023 -Euro-
3. Rückstellungen	58.552,26 €	60.500,00 €
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	- €	- €
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	- €	- €
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	58.552,26 €	- €
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	- €	- €
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	- €	- €
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	- €	- €
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. anhängigen Gerichtsverfahren	- €	- €
3.8 Andere Rückstellungen	- €	60.500,00 €
4. Passive Rechnungsabgrenzung	10.492,83 €	9.960,30 €
Bilanzsumme	33.885.982,10 €	34.531.296,98 €

Darstellung 25: Bilanz zum 31.12.2023

Lüneburg, den 10.10.2024

gez. Kalisch
Oberbürgermeisterin