

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2019

Größe des Stadtgebietes der Stadt Braunschweig 19 217 ha

Die amtliche Einwohnerzahl der Stadt betrug:

nach der Volkszählung am	17.05.1939	196 068
nach der Volkszählung am	06.06.1961	246 085
nach der Volkszählung am	27.05.1970	223 700
nach der Gebietsreform am	01.03.1974	267 303
nach der Volkszählung am	25.05.1987	252 351
nach dem Zensus	31.12.2012	245 798
nach dem Zensus	31.12.2018	248 292

**Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Braunschweig für das
Haushaltsjahr 2019 durch den Oberbürgermeister gemäß § 129 NKomVG**

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2019 –
ausschließlich der Jahresabschlüsse 2019 der Sonderrechnungen Hochbau
und Gebäudemanagement, Stadtentwässerung, Abfallwirtschaft und des
Pensionsfonds – wird gemäß § 129 NKomVG festgestellt.

Braunschweig, den *22.12.2010*



Markurth
Oberbürgermeister

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss

		Farbe	Seite
I	Allgemeines	weiß	9
	1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)		11
	2. Glossar zu Begriffen des doppelten Haushalts im NKR		17
	3. Verwaltungsgliederungsplan		29
	4. Übersicht über die Produktgruppen		33
	5. Übersicht über die Konten		39
II	Bilanz (§ 55 KomHKVO)	gelb	67
	1. Komprimierte Darstellung		69
	2. Bilanz		73
	3. Vermerke unter der Bilanz		77
III	Gesamt-Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)	blau	81
IV	Gesamt-Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)	blau	85
V	Teilhaushalte	weiß	91
	Teilergebnisrechnung	weiß	
	Produktübersicht	weiß	
	Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten	weiß	
	Teilfinanzrechnung	weiß	
VI	Anhang (§ 56 KomHKVO)	rot	557
	1. Allgemeine Erläuterungen		561
	2. Gliederungsgrundsätze		561
	3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze		561
	4. Erläuterungen der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden		562
	5. Weitere Erläuterungen		579
	6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung		580
	7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung		592
VII	Anlagen zum Anhang (§ 56 KomHKVO)	gelb	599
	1. Anlagenübersicht (§ 57 Abs. 2 KomHKVO)	gelb	601
	2. Schuldenübersicht (§ 57 Abs. 3 KomHKVO)	gelb	605
	3. Rückstellungsübersicht (§ 57 Abs. 4 KomHKVO)	gelb	609
	4. Forderungsübersicht (§ 57 Abs. 5 KomHKVO)	gelb	613

VIII	Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)	blau	617
	1. Vorbemerkung		621
	2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt		621
	3. Verlauf der Haushaltswirtschaft		636
	4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung		776
	5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung		776
IX	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 128 Abs. 3 Nr. 6 NKomVG)	grün	783

I. Allgemeines

- 1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)**
- 2. Glossar zu den Begriffen des doppelten Haushalts im NKR**
- 3. Verwaltungsgliederungsplan**
- 4. Übersicht über die Produktgruppen**
- 5. Übersicht über die Konten**

1. Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

1. Rechtsvorschriften

Durch das Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindewirtschaftsrechtlicher Vorschriften vom 15. November 2005 (Nds. GVBl. S. 342 - im Folgenden „Neuordnungsgesetz“ genannt) ist in Niedersachsen mit Wirkung vom 1. Januar 2006 ein neues kaufmännisch orientiertes kommunales Haushalts- und Rechnungswesen eingeführt worden. Näheres regelt die gleichfalls am 1. Januar 2006 in Kraft getretene neue Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung – GemHKVO – vom 22. Dezember 2005 (Nds. GVBl. S. 457).

Zum 1. Januar 2008 wurde die Erste Eröffnungsbilanz aufgestellt, die der Rat der Stadt in seiner Sitzung am 9. Dezember 2008 fristgerecht beschlossen hat. Für das Haushaltsjahr 2008 wurde erstmalig zum 31. Dezember 2008 ein doppischer Jahresabschluss aufgestellt.

Auf Landesebene wurde vereinbart, durch eine Zusammenfassung der bestehenden Kommunalverfassungsgesetze zu einem einheitlichen Kommunalverfassungsgesetz Vorschriften reduzieren, Doppelungen vermeiden und die ehrenamtlichen Wirkungsmöglichkeiten verbessern zu wollen. Das Ergebnis dieser Vereinbarung ist das Niedersächsische Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) vom 17. Dezember 2010 (Nds. GVBl. S. 576). In ihm sind die Niedersächsische Gemeindeordnung (NGO), die Niedersächsische Landkreisordnung (NLO), das Gesetz über die Region Hannover, das Gesetz über die Neugliederung des Landkreises und der Stadt Göttingen und die Verordnung über die öffentliche Bekanntmachung von Rechtsvorschriften kommunaler Körperschaften (BekVo-Kom) aufgegangen, dadurch gegenstandslos geworden und deshalb aufgehoben worden. Der Aufbau des Gesetzes folgt im Wesentlichen dem der bisherigen Kommunalverfassungsgesetze.

Mit Bekanntgabe im Nds. GVBL Nr. 7/2017 vom 27. April 2017 wurde die Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans sowie die Abwicklung der Kassengeschäfte der Kommunen (Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung – KomHKVO –) vom 18. April 2017 bekannt gegeben.

2. Grundzüge des Neuen Kommunalen Rechnungswesens

2.1 Ausgehend von den Überlegungen zu einem „Neuen Steuerungsmodell“ finden im Neuen Kommunalen Rechnungswesen mit der Darstellung von Produkten mit Zielen und Kennzahlen in den Teilhaushalten Elemente zur sog. „Output-Steuerung“ Einzug in den kommunalen Haushalt.

Ziel des Neuen Kommunalen Rechnungswesens ist es, ein Haushaltsrecht zu entwickeln, welches vor allem folgende Vorteile gegenüber der Kameralistik bieten soll:

- Darstellung des Gesamtressourcenaufkommens und –verbrauchs
- Darstellung des Vermögens und der Schulden der Stadt
- Verdeutlichung der Ziele und Ergebnisse des Verwaltungshandelns und somit auch eine Outputorientierung
- Unterstützung einer flexiblen Mittelbewirtschaftung

Grundlage für das Neue Kommunale Rechnungswesen ist ein Rechnungsstil, dem die kaufmännische doppelte Buchführung zugrunde liegt. Die doppelte Buchführung erlaubt die Buchung sowohl von Zahlungsgrößen (Aus- und Einzahlungen) als auch von Erfolgsgrößen, also von Aufwendungen und Erträgen, sodass der vollständige Ressourcenverbrauch abgebildet wird. Die Doppik bringt Abschreibungen, eine jährliche Bilanz sowie die Erfassung und Bewertung des Vermögens und der Schulden (einschließlich Rückstellungen) mit sich.

Für ein spezifisches kommunales Rechnungswesen auf Basis der doppelten Buchführung spricht, dass die Ziele der privatwirtschaftlichen Unternehmen nicht mit denen der öffentlichen Haushalte identisch sind. Statt der Gewinnerzielung stehen bei den kommunalen Haushalten die kommunale Aufgabenerfüllung zur Förderung des Gemeinwohls und die Daseinsvorsorge im Vordergrund.

2.2 Zur Erreichung dieser Zielsetzungen stützt sich das neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen auf das folgende Drei-Komponenten-Rechnungssystem:

- Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung (zeitraumbezogen):

Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung entsprechen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Hier werden alle in einer Periode entstandenen Aufwendungen und Erträge ausgewiesen. Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt wichtigster Bestandteil des neuen Haushaltes. Gegenüber dem kameralen Rechnungssystem werden die Ressourcenverbräuche vollständig und periodengerecht erfasst. Diese beinhalten sowohl Abschreibungen wie auch Belastungen, die erst zu einem späteren Zeitpunkt zahlungswirksam werden (z. B. Pensionsrückstellungen). Periodengerecht bedeutet hierbei, dass der Zeitpunkt, in dem der Ressourcenverbrauch durch die Verwaltungstätigkeit wirtschaftlich verursacht wird, über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet und nicht wie bisher der Zeitpunkt der Zahlung.

- Finanzhaushalt und Finanzrechnung (zeitraumbezogen):

Während der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung alle Aufwendungen und Erträge erfassen, werden im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung die Ein- und Auszahlungen der Stadt vollständig abgebildet. Es werden also auch Zahlungen erfasst, die keinen Aufwand bzw. Ertrag darstellen. Dies ist u. a. bei Zahlungen im Zusammenhang mit der städtischen Investitionstätigkeit von Bedeutung, denn im Ergebnishaushalt werden nur die jährlichen Aufwendungen für Abschreibungen für die Investitionsobjekte abgebildet, nicht aber die zu leistenden gesamten Investitionssummen.

- Bilanz (stichtagsbezogen):

Während die Ergebnis- und die Finanzrechnung zeitraumbezogene Betrachtungen beinhalten, stellt die Bilanz eine stichtagsbezogene Betrachtung dar. In ihr werden die Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen und Nettopositionen ausgewiesen.

Die Aktivseite enthält das gesamte bewertete Vermögen der Stadt getrennt nach dem immateriellen Vermögen (z. B. Lizenzen, Konzessionen), dem Sachvermögen, dem Finanzvermögen und den liquiden Mitteln. Der Saldo der Finanzrechnung entspricht der Änderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (liquide Mittel).

Auf der Passivseite weist die Bilanz die Schulden sowie die Rückstellungen und die Nettoposition aus. Die Nettoposition enthält neben dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen und dem Jahresergebnis auch die Sonderposten. Das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen und das Jahresergebnis entsprechen dem Eigenkapital nach den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches. Die Bezeichnung Nettoposition ist eine spezifische niedersächsische Begriffsbestimmung. Die Nettoposition ändert sich jährlich in Höhe des in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Jahresergebnisses. Der Saldo der Ergebnisrechnung wird als Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag (Jahresergebnis) bezeichnet. Als Sonderposten werden u. a. Zuschüsse für Investitionen, die die Stadt erhalten hat, ausgewiesen.

3. Bestandteile und Gliederung des doppischen Jahresabschlusses nach der NKomVG:

3.1 Nach § 128 NKomVG besteht der Jahresabschluss aus

- einer Ergebnisrechnung,
- einer Finanzrechnung,
- einer Bilanz sowie
- einem Anhang.

Nach § 128 Abs. 3 NKomVG sind dem Anhang ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Forderungsübersicht, eine Rückstellungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

3.2 Nach § 4 Abs. 1 KomHKVO wird der Haushalt in **Teilhaushalte** gegliedert. Die Gliederung entspricht der örtlichen Verwaltungsgliederung. In den Teilhaushalten werden die ihnen zugeordneten Produkte abgebildet. Für die Teilhaushalte werden Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen erstellt.

Entsprechend der Verwaltungsgliederung wurden für jeden Fachbereich und jedes Referat Teilhaushalte gebildet. Weitere Teilhaushalte sind darüber hinaus für die Bereiche „Politische Gremien“, „Verwaltungsführung“ und „Personalvertretung“ gebildet worden. Ein weiterer Teilhaushalt wurde für die „Allgemeine Finanzwirtschaft“ eingerichtet. Die Bildung dieser gesonderten Teilhaushalte ist auf die über einzelne Fachbereiche hinausgehende Bedeutung zurückzuführen.

Wesentlicher Bestandteil des Haushaltsplanes ist die Abbildung von Zielen und Kennzahlen in Verbindung mit den Finanzdaten. Diese Abbildung vollzieht sich in den Teilhaushalten.

Nach § 4 Abs. 7 KomHKVO werden in den Teilhaushalten der Fachbereiche und Referate die wesentlichen Produkte mit den dazugehörigen Leistungen und die zu erreichenden Ziele mit den dazu geplanten Maßnahmen beschrieben sowie die Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt. Die bisherige separat dargestellte strategische Planung der Stadt wurde somit in den Haushaltsplan auf Ebene der Teilhaushalte einbezogen.

Im Jahresabschluss sind darauf bezogen in den Teilhaushalten der Fachbereiche und Referate folgende Komponenten enthalten:

- Teilergebnisrechnung

- Übersicht über alle Produkte des Teilhaushaltes mit Erträgen und Aufwendungen
- Teilfinanzrechnung

In den großen Teilhaushalten werden zusätzlich die Kennzahlen zu den wesentlichen Produkten abgebildet.

4. Vermögens- und Schuldenlage in der kommunalen Bilanz

Mit der Aufstellung einer Bilanz als eine weitere der drei Komponenten des NKR wird der vollständige Nachweis der Vermögens- und Schuldensituation als zentrales Ziel der Bilanz zur gesetzlichen Verpflichtung.

Die Bilanz hat zu diesem Zweck das gesamte Vermögen und die gesamten Schulden und Rückstellungen zu einem Stichtag zu erfassen. Die Bilanz ist damit eine stichtagsbezogene Betrachtung.

Die Differenz zwischen Vermögen und Fremdkapital (Schulden und Rückstellungen) wird als sogenannte Nettosition bezeichnet. Das Fremdkapital dokumentiert die Belastungen der Stadt. Dazu gehören nicht nur die in der Vergangenheit als Schulden dargestellten Verbindlichkeiten aus Investitionen, sondern auch weitere Positionen, wie z.B. Liquiditätskredite, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie vor allem die Rückstellungen.

5. Bestandteile und Gliederung der Bilanz

5.1 Für die Aufstellung der Bilanz gelten die Vorschriften der NKomVG und die aufgrund der NKomVG erlassenen Ordnungsregeln zur Bilanz entsprechend.

5.2 Nach § 55 Abs. 1 KomHKVO wird die Bilanz in Kontoform aufgestellt. Dabei werden die in den Absätzen 2 und 3 bezeichneten Posten in der angegebenen Reihenfolge gesondert ausgewiesen. Für die Aufstellung und Veröffentlichung der Bilanz werden die von dem für Inneres zuständigen Ministerium vorgegebenen Muster verwendet.

Nach § 55 Abs. 4 KomHKVO sind Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, unter der Bilanz zu vermerken. Zu den Vorbelastungen gehören insbesondere Haushaltsreste, Bürgschaften, Gewährleistungsverträge, in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen und Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften sowie über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge.

5.3 Die Bilanz wird in einem Anhang erläutert. Die Erläuterungen beziehen sich auf Gliederungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze. Außerdem werden wesentliche Bilanzpositionen und die darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläutert. Dem Anhang sind gemäß § 128 Abs. 3 NKomVG ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagen-, Schulden- und Forderungsübersicht, die Rückstellungsübersicht sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beigefügt.

Die Anlagen-, Schulden-, Forderungs- und Rückstellungsübersicht werden nach den gemäß § 178 Abs. 3 NKomVG verbindlich vorgegebenen Mustern erstellt.

6. Besonderheiten des niedersächsischen Rechts

Das Neue Kommunale Rechnungswesen wurde länderspezifisch ausgeprägt. Das bedeutet, dass es in verschiedenen Bundesländern teilweise unterschiedliche Regelungen zur Bilanzierung gibt. Auf drei wesentliche Unterschiede soll im Folgenden hingewiesen werden.

- Nach dem Handelsgesetzbuch (HGB) wird die Aktivseite der Bilanz in Anlage- und Umlaufvermögen unterteilt. Diese Unterteilung wurde z.B. auch in Nordrhein-Westfalen (NRW) so übernommen. In Niedersachsen dagegen gliedert sich das Vermögen in immaterielles Vermögen, Sachvermögen, Finanzvermögen, liquide Mittel und aktive Rechnungsabgrenzung.
- Das HGB verwendet den Begriff Eigenkapital. In einer Bilanz nach niedersächsischem Recht findet man keine Position Eigenkapital, sondern es wird der Begriff Nettoposition verwendet. Die Nettoposition setzt sich dabei zusammen aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen, dem Jahresergebnis und den Sonderposten. Damit ist die niedersächsische Nettoposition ähnlich dem Eigenkapital nach HGB. Einen Unterschied stellen jedoch die Sonderposten dar, die in der Bilanzgliederung nach § 266 HGB nicht enthalten sind.
- In einer Bilanz aus NRW findet man wie nach HGB eine Position Eigenkapital. In einer hessischen Bilanz findet man sowohl den Begriff Eigenkapital als auch den Begriff Nettoposition, wobei die Nettoposition eine Unterposition zum Eigenkapital darstellt.

In Niedersachsen sind die Vermögensgegenstände in der Eröffnungsbilanz mit dem Anschaffungs- oder Herstellungswert, vermindert um die darauf basierenden Abschreibungen anzusetzen. In NRW ist die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten vorzunehmen. Hierdurch kommt es bei gleichen Vermögensgegenständen zu Unterschieden in der Höhe des Wertes.

Diese Beispiele zeigen, dass bei länderübergreifenden Vergleichen zwingend Klarheit über die Begrifflichkeiten und die jeweils bestehenden Regelungen zu Ansatz, Bewertung und Ausweis von Bilanzpositionen hergestellt werden muss.

2. Glossar zu den Begriffen des doppelten Haushalts im NKR

Glossar zu Begriffen des doppischen Haushalts im NKR

Abschreibung (auch Absetzung für Abnutzung – AfA)

Unter der Abschreibung versteht man den Betrag bzw. die Methode zur Ermittlung des Betrages, der bei Gegenständen des abnutzbaren Anlagevermögens die im Laufe der Nutzungsdauer durch Nutzung eingetretenen Wertminderungen an den einzelnen Vermögensgegenständen erfassen soll und der dementsprechend periodengerecht in der Ergebnisrechnung als Aufwand angesetzt wird.

Aktiva

Als Aktiva ist die Summe der Vermögensgegenstände (auf der linken Seite) der Bilanz definiert, die die Mittelverwendung abbilden. Dazu zählen das immaterielle Vermögen, das Sachvermögen, das Finanzvermögen, die liquiden Mittel und die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet. Auf der rechten Seite der Bilanz sind die Passiva aufgeführt, die die Mittelherkunft zeigen.

Aktivierung

Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung und Ausweisung eines Postens auf der Aktivseite der Bilanz wird als Aktivierung bezeichnet.

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen umfasst alle Gegenstände, die dazu bestimmt sind, von der Kommune dauerhaft genutzt zu werden. Anlagevermögen beinhaltet immaterielle Vermögensgegenstände (z. B. Konzessionen), Sachanlagen (z. B. Grundstücke und Gebäude) sowie Finanzanlagen (z. B. Beteiligungen).

Aufwand

In Geld ausgedrückter, aber nicht unbedingt zahlungswirksamer Werteverzehr durch Verbrauch oder Abnutzung von Gütern und Dienstleistungen einer Organisationseinheit in einem Zeitabschnitt, der in der Ergebnisrechnung den Erträgen gegenübergestellt wird; Ausgaben für empfangene Güter und Dienstleistungen im Jahr ihrer wirtschaftlichen Zugehörigkeit.

Ausgabe

Zugang von Gütern oder Dienstleistungen. Soweit der Zugang nicht gleichzeitig mit einem Zahlungsmittelabfluss verbunden ist, entstehen Verbindlichkeiten, sodass sie mit einem Schuldrechtsverhältnis verknüpft sind.

Auszahlung

Abfluss von flüssigen Mitteln (Verminderung des Bargeldbestandes und Belastungen der Girokonten).

Beteiligung

In dem niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) und der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) ist der Begriff der Beteiligung nicht definiert,

deshalb erfolgt ein Rückgriff auf § 271 Handelsgesetzbuch (HGB). Danach sind Beteiligungen Anteile an anderen Unternehmen, die bestimmt sind, den eigenen Geschäftsbetrieb durch Herstellung einer dauernden Verbindung zu jenen Unternehmen zu dienen. Dabei ist die Beteiligungsabsicht, nicht die Beteiligungshöhe entscheidend. Beteiligungsabsicht liegt dabei in denjenigen Fällen vor, in denen die Kommune mit der Beteiligung mehr verfolgt als die Absicht einer (dauernden) Kapitalanlage gegen angemessene Verzinsung. Indizien hierfür können z.B. personelle Verflechtungen, interdependente Produktionsprogramme, gemeinsame Forschungs- und Entwicklungsaktivitäten, gegenseitige Lieferungs- und Abnahmeverträge ebenso wie Branchenverwandtschaft sein. Als Beteiligung gelten im Zweifel Anteile an einer Kapitalgesellschaft, die insgesamt den fünften Teil des Nennkapitals dieser Gesellschaft überschreiten. Die Mitgliedschaft in einer eingetragenen Genossenschaft gilt nicht als Beteiligung in diesem Sinne.

Bilanz

Eine Bilanz ist eine auf einen bestimmten Stichtag bezogene Gegenüberstellung von Vermögen und Kapital einer Organisationseinheit. Traditionell wird die Bilanz in einer zweispaltigen Tabelle (Kontenform) dargestellt. In der linken Spalte („Aktiva“) der Tabelle werden die Vermögensgegenstände, in der rechten Spalte („Passiva“) das Eigen- und Fremdkapital der Kommune aufgeführt. Die Bilanz ist immer ausgeglichen.

Budget

Ein Budget ist ein in wertmäßigen Größen formulierter Plan, der einer Entscheidungseinheit für eine bestimmte Zeitperiode mit einem bestimmten Verbindlichkeitsgrad vorgegeben wird. Budgets unterstützen die Ergebniszielorientierung der Steuerung. Durch eine Verbindung von Budgets (Finanzvorgaben) mit Leistungszielen wird die Output Orientierung der Steuerung unterstützt.

Budgetierung

Die Budgetierung ist ein System der dezentralen Verantwortung einer Organisationseinheit für ihren Finanzrahmen bei festgelegtem Leistungsumfang mit bedarfsgerechtem, in zeitlicher und sachlicher Hinsicht selbstbestimmtem Mitteleinsatz bei grundsätzlichem Ausschluss der Überschreitung des Finanzrahmens (Budgetierung im materiellen Sinne). Bereitstellung von Finanzmitteln in Form von vorab verhandelten Budgets zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung „vor Ort“.

Dezentrale Ressourcenverantwortung

Weiterführung der Budgetierung; während diese nur Verantwortung für die Ressource Finanzen dezentralisiert, erfolgt dies bei der dezentralen Ressourcenverantwortung hinsichtlich sämtlicher Ressourcen (Personal, Finanz- und Sachmittel etc.). Den dezentralen Einheiten wird die Verantwortung für die Leistungserstellung in jeglicher Hinsicht übertragen.

Doppelte Buchführung (Doppik)

Doppik ist die planmäßige und lückenlose Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle einer Organisationseinheit mit dem Ziel, jederzeit einen Überblick über die Vermögenslage und den Stand der Schulden zu ermöglichen.

Die Doppelte Buchführung ist das heute fast ausschließlich verwendete System der Buchführung von kaufmännischen Unternehmungen mit den Grundsätzen:

- a) Jede durch einen Geschäftsvorfall ausgelöste und aufgrund eines Beleges vorgenommene Buchung berührt mindestens zwei Konten, die im Buchungssatz benannt werden.
- b) Die Ermittlung des Periodenerfolges geschieht zweimal: (1) durch die Bilanz und (2) durch die Ergebnisrechnung.

Eigenkapital

Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Rückstellungen und Verbindlichkeiten). Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital. Nach der NKomVG gliedert sich die Passivseite der Bilanz in Schulden sowie Rückstellungen und Nettoposition. Die Nettoposition enthält neben dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen und dem Jahresergebnis auch die Sonderposten. Das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen und das Jahresergebnis können als Eigenkapital im engeren Sinne bezeichnet werden. Fasst man die vorgenannten Positionen mit der Position Sonderposten zusammen, erhält man die Nettoposition und damit ein Eigenkapital im weiteren Sinn. Unter den Sonderposten werden empfangene Zuweisungen und Zuschüsse für abnutzbare Vermögensgegenstände ausgewiesen. Durch Zuführung von außen oder durch Verzicht auf Gewinnausschüttungen von innen ohne zeitliche Begrenzung zur Verfügung gestellte Mittel werden als Eigenkapital bezeichnet. Sofern die Zweckbindung erfüllt wird, handelt es sich bei Zuweisungen und Zuschüssen um von außen ohne zeitliche Begrenzung zur Verfügung gestellte Mittel. Insofern können die Sonderposten zum Eigenkapital im weiteren Sinn gerechnet werden.

Einnahme

Abgang von Gütern und Dienstleistungen; soweit dieser nicht gleichzeitig mit einem Zahlungsmittelzufluss verbunden ist, entsteht stattdessen eine Forderung.

Einzahlung

Zugang von flüssigen Mitteln (Erhöhung des Bargeldbestandes und Gutschrift auf Girokonten).

Ergebnisrechnung

Ein Bestandteil des Drei-Komponenten-Systems; in der zeitraumbezogenen Ergebnisrechnung werden Erträge und Aufwendungen einer Kommunalverwaltung für eine Rechnungsperiode gegenübergestellt. Der Saldo ergibt den Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag. Ein Jahresüberschuss erhöht und ein Jahresfehlbetrag senkt das „Eigenkapital“. Die Ergebnisrechnung umfasst die ordentlichen sowie die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen. Die Aufwendungen und Erträge ordnen den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen periodengerecht zu. So umfasst der Aufwand z.B. auch die über die Nutzungsdauer des Anlagevermögens verteilten Abschreibungen sowie die Zuführung zu Pensionsrückstellungen.

Eröffnungsbilanz

Die erstmalige Aufstellung einer Bilanz wird Eröffnungsbilanz oder auch Gründungsbilanz genannt. Für Kommunen bildet die Eröffnungsbilanz den Ausgangspunkt für ein kaufmännisches Haushalts- und Rechnungssystem. Danach bildet die Schlussbilanz der jeweiligen Rechnungsperioden gleichzeitig die Eröffnungsbilanz/Anfangsbilanz des Folgejahres.

Ertrag

In Geld ausgedrückter, aber nicht unbedingt zahlungswirksamer Wertezuwachs in einem Zeitabschnitt.

Festwert

Für Vermögensgegenstände des Sachvermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, können Festwerte gebildet werden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Bei der Bildung von Festwerten handelt es sich um eine Ausnahme vom Grundsatz der Einzelbewertung. Dabei wird ein fester Buchwert in der Bilanz angesetzt. Der Festwert unterliegt keiner Abschreibung, sondern wird über mehrere Jahre fortgeführt. Voraussetzung ist ein regelmäßiger Ersatz der zu einem Festwert zusammengefassten Vermögensgegenstände, so dass Zugänge und Abgänge einschließlich planmäßiger Abschreibungen im Wesentlichen ausgeglichen wären und damit Menge und Wert des Festwertes annähernd gleichbleiben.

Finanzrechnung

Ein Bestandteil des Drei-Komponenten-Systems; neben der Ergebnisrechnung das zweite zeitraumbezogene Rechenwerk des Jahresabschlusses. Die Finanzrechnung dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen sowie der Bestandsveränderung an liquiden Mitteln eines Jahres bzw. einer Rechnungsperiode. Es werden auch Zahlungen erfasst, die keinen Ertrag bzw. Aufwand darstellen. Hierbei handelt es sich u.a. um die Ein- und Auszahlungen für Investitionen. Die Finanzrechnung gliedert sich in die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, für Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit.

Fremdkapital

Das Fremdkapital steht auf der Passivseite der Bilanz und bezeichnet die ausgewiesenen Schulden der Verwaltung. Dies sind Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind.

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)

Im kaufmännischen Rechnungswesen wird die der Ergebnisrechnung entsprechende Rechnung als Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) bezeichnet.

Handelsgesetzbuch (HGB)

Das HGB vom 10. Mai 1897 mit späteren Änderungen regelt einen wesentlichen Teil des vom allgemeinen bürgerlichen Recht abweichenden Sonderrechts des Handels.

Höchstwertprinzip

Bewertungsgrundsatz für Verbindlichkeiten; das Höchstwertprinzip besagt, dass der Wertansatz für Verbindlichkeiten nach oben korrigiert werden muss, wenn sich der Rückzahlungsbetrag entsprechend ändert (z.B. Aufwertung einer Auslandswährung). Korrespondierend zum Höchstwertprinzip gilt für die Bewertung von Vermögensgegenständen das Niederwertprinzip.

Interne Leistungsverrechnung

Verrechnung von Leistungen, die in der eigenen Organisationseinheit zwischen Kostenstellen oder Kostenträgern erbracht und genutzt werden, untereinander mit Hilfe von Stundensätzen oder Verrechnungspreisen.

Inventar

Bestandsverzeichnis aller Vermögensgegenstände und Schulden. Das Inventar wird mit Hilfe der Inventur ermittelt. Das Inventar ist Grundlage für die Erstellung der (Eröffnungs-) Bilanz.

Inventur

Die Inventur ist die Bestandsaufnahme sämtlicher Vermögensgegenstände und der Schulden, die der Verwaltung dienen. Die Erfassung erfolgt – soweit möglich – im Rahmen einer körperlichen Bestandsaufnahme durch Zählen, Messen, Wiegen und Schätzen. Ziel der Inventur ist das Anfertigen eines Inventars.

Jahresabschluss

Der Jahresabschluss ist die jährliche Zusammenfassung des externen Rechnungswesens und dokumentiert das Ergebnis der Verwaltungstätigkeit bzw. die Ausführung des Haushaltsplans. Hauptbestandteile des Jahresabschlusses sind die drei Komponenten Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung. Der Jahresabschluss hat im Wesentlichen folgende Funktionen: Kontrolle, Information und Rechenschaftslegung, Dokumentation und Erfolgsermittlung.

Jahresfehlbetrag

Falls in der Ergebnisrechnung die Aufwendungen höher sind als die Erträge, ergibt sich ein Verlust, der als Jahresfehlbetrag bezeichnet wird; ein Jahresfehlbetrag mindert das „Eigenkapital“.

Jahresüberschuss

Wenn in der Ergebnisrechnung die Erträge höher als die Aufwendungen sind, ergibt sich ein Gewinn, der einen Jahresüberschuss darstellt; Jahresüberschüsse erhöhen das „Eigenkapital“.

Konsolidierter Gesamtabchluss

Der konsolidierte Gesamtabchluss stellt die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune so dar, als ob es sich bei ihr und den zu konsolidierenden wirtschaftlich verselbständigten Aufgabenträgern (z. B. Gesellschaften) um eine wirtschaftliche Einheit handeln würde.

Kontenrahmen

Organisationspläne für die Buchführung der Betriebe/Organisationseinheiten einer bestimmten Branche. Sie sollen Ordnung und Übersicht in die Vielzahl der Konten bringen. Sie sind Modelle für den jeweiligen Wirtschaftszweig. Ihr Zweck besteht in der einheitlichen Ausrichtung der Buchführungsorganisation. Durch sie wird die gleichmäßige Buchung der Geschäftsvorfälle in den verschiedenen Betrieben/Organisationseinheiten gewährleistet. Gemäß § 4 Abs. 2 KomHKVO ist der Kontenrahmen vom Niedersächsischen Landesamt für Statistik verbindlich festgelegt worden.

Kosten

In Geld bewerteter Verbrauch an Gütern/Dienstleistungen zur betrieblichen Leistungserstellung innerhalb einer Periode.

Kostenarten

Beschreibung des bei der betrieblichen Leistungserstellung entstehenden Werteverzehrs in bestimmten Kategorien; gegliedert nach der Art der verbrauchten Produktionsfaktoren in Personalkosten, Sachkosten (Material, Fremdleistungen) etc.

Kostenartenrechnung

Erste Stufe der Kosten- und Leistungsrechnung („Welche Kosten sind angefallen?“).

Gibt Auskunft über die betragsmäßige Entwicklung einzelner Kostenarten in der Abrechnungsperiode, über die Kostenstruktur der Organisationseinheit und damit über den Wert der in einem bestimmten Zeitraum verbrauchten unterschiedlichen Arten von Produktionsfaktoren.

Kostenstelle

Ort, an dem Kosten entstehen mit zugehörigen (Führungs-) Verantwortlichkeiten.

Um wirksame Wirtschaftlichkeitskontrollen durchführen zu können, sollte eine Identität von Kostenstelle und Verantwortungsbereich angestrebt werden. Kostenstellen sind nach funktionalen, organisatorischen oder räumlichen Aspekten abgegrenzte Leistungs- bzw. Verantwortungsbereiche, denen die von ihnen verursachten Kosten(arten) zugerechnet/zugewiesen werden (z. B. Fachbereiche, Abteilungen).

Kostenstellenrechnung

Zweite Stufe der Kosten- und Leistungsrechnung („Wo sind die Kosten angefallen?“).

Hat die Aufgabe, die anfallenden Kostenarten verursachungsgerecht auf die Kostenstellen zuzuordnen, um so deren Kostenverbrauch zu überwachen.

Kostenträger

In der Regel an der Struktur der Produkte orientierte Kostenzurechnungsobjekte, die zuzuordnen und verdeutlichen, wofür Kosten entstanden sind.

Kostenträgerrechnung

Dritte Stufe der Kosten- und Leistungsrechnung („Wofür sind die Kosten angefallen?“).

Hat die Aufgabe, die anfallenden Kostenarten verursachungsgerecht auf die Kostenträger zuzuordnen, um so deren Kostendeckung zu überwachen, u. a. mit dem Ziel der Ermittlung von Stückkosten und Verrechnungspreisen.

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)

Teilgebiet des kaufmännischen Rechnungswesens („internes“ Rechnungswesen), in dem Kosten und Leistungen erfasst, gespeichert, den verschiedensten Bezugsgrößen zugeordnet und für spezielle Zwecke ausgewertet werden.

Die KLR gliedert sich in die Kostenarten- (Welche?), die Kostenstellen- (Wo?) und die Kostenträger- (Wofür?) –rechnung.

Leistung

Leistungen (i. S. d. KLR) sind in Geld bewertete, im Produktionsprozess entstandene Güter und Dienstleistungen.

Liquidität

Liquidität ist die Fähigkeit und Bereitschaft einer Organisationseinheit, ihren bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau nachzukommen.

Liquiditätskredite

Kredite zur Überbrückung des verzögerten Eingangs von Deckungsmitteln durch in der Regel kurzfristige Bankverbindlichkeiten, insbesondere Kontokorrentkredite, soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen.

Nettoposition

Siehe Eigenkapital.

Niederstwertprinzip

Bewertungsgrundsatz für Vermögensgegenstände; das Niederstwertprinzip besagt allgemein, dass Vermögensgegenstände, sofern mehrere Bilanzwerte möglich sind, mit dem niedrigeren Wert in der Bilanz angesetzt werden müssen. Korrespondierend zum Niederstwertprinzip gilt für die Bewertung von Verbindlichkeiten das Höchstwertprinzip.

Nutzungsdauer

Unter der Nutzungsdauer wird im Allgemeinen die betriebsübliche Nutzungsdauer eines Anlagegutes verstanden; zu unterscheiden sind die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer (von einer Lieferfirma angegebene, erfahrungsgemäß mindestens erreichbare Dauer der Einsatzfähigkeit), die wirtschaftliche Nutzungsdauer und die technische Nutzungsdauer.

Vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport ist eine Abschreibungstabelle mit Nutzungsdauern herausgegeben worden.

Output

Der Output ist das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit erkennbare und nachgefragte Ergebnis der Produktherstellung dieser Organisationseinheit (externe und interne Produkte der Kommunalverwaltung).

Output orientiert

Ausrichtung von Planungs-, Steuerungs- und Kontrollmechanismen an Leistungsausbringungsmenge und –wert bei Erstellung eines Produkts oder einer Leistung mit den zur Verfügung gestellten Mitteln, Ressourcen.

Passiva

Als Passiva ist die Summe der Positionen (auf der rechten Seite) der Bilanz definiert, die die Mittelherkunft abbilden. Dazu zählen die Nettoposition, die Schulden, die Rückstellungen und die passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Passiva wird als Passivierung bezeichnet. Auf der linken Seite der Bilanz sind die Aktiva aufgeführt, die die Mittelverwendung zeigen.

Periodengerecht

Zuordnung von Aufwendungen und Erträgen zum Zeitraum ihrer Entstehung bzw. wirtschaftlichen Zugehörigkeit in der tatsächlichen oder erwarteten Höhe unabhängig vom Zeitpunkt des tatsächlichen Geldflusses; entscheidender Unterschied von kameralem, zahlungsorientiertem und betriebswirtschaftlichem, ergebnisorientiertem Rechnungswesen-Ansatz; antizipiert z. B. in Form von Rückstellungen die zukünftigen aufwandsmäßigen Auswirkungen heutiger Entscheidungen, evtl. abgezinst auf den Barwert (z. B. Pensionsrückstellungen), wenn größere Zeiträume betroffen sind.

Produkt

Ein kommunales Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die von Stellen außerhalb der Produkterbringung (innerhalb und außerhalb der Verwaltung) nachgefragt wird und für die normalerweise ein Preis zu zahlen wäre. Es gibt externe und interne Produkte. Insgesamt spiegeln die Produkte einer Kommune deren Leistungs- oder Sachziele wider.

Produktbereich

Produktgruppen werden thematisch zu Produktbereichen zusammengefasst.

Produktgruppe

Produkte werden thematisch zu Produktgruppen zusammengefasst.

Produktrahmen

Organisationsplan, der Ordnung und Übersicht in die Produkte bringen soll. Gemäß § 4 Abs. 2 KomHKVO ist der Produktrahmen vom Niedersächsischen Landesamt für Statistik verbindlich festgelegt worden und enthält Produktbereiche und Produktgruppen.

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

Rechnungsabgrenzungsposten dienen der zutreffenden Ermittlung des Periodengewinns, indem Aufwendungen und Erträge dem Wirtschaftsjahr zugeordnet werden, durch das sie – wirtschaftlich betrachtet – verursacht sind. RAP auf der Aktivseite der Bilanz weisen Ausgaben vor dem Abschlussstichtag aus, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. RAP auf der Passivseite sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag, die Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Typische Geschäftsvorfälle, die zur Bildung von RAP führen, sind Vorauszahlungen für Miete, Pacht und Versicherungen.

Ressourcen

Zur Verfügung gestellte Geld-, Sach- oder Personalmittel für die Erfüllung einer Aufgabe/ Erstellung eines Produktes, einer Leistung.

Rücklagen

Rücklagen sind Teil des „Eigenkapitals“. Sie sind die Differenz zwischen Aktiva und allen übrigen Passivposten. Änderungen der Rücklage ergeben sich durch die mögliche Zuführung von Jahresüberschüssen und durch die Entnahme zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen.

Rückstellungen

Rückstellungen sind Verpflichtungen, die dem Grund nach zu erwarten, aber deren Höhe oder Fälligkeit noch ungewiss sind. Durch die Bildung der Rückstellungen sollen die später zu leistenden Auszahlungen den Perioden ihrer Verursachung zugerechnet werden. Typische Beispiele für Rückstellungen sind Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Provisionen, Prozessrisiken, Garantieverpflichtungen. Rückstellungen sind Teil des Fremdkapitals (Passiva).

Schlussbilanz

Die Schlussbilanz ist die Bilanz zum Abschlussstichtag bzw. am Ende der Rechnungsperiode. Sie wird aus den Bestandskonten entwickelt. Die Schlussbilanz einer Rechnungsperiode ist gleichzeitig Eröffnungsbilanz/Anfangsbilanz der darauffolgenden Rechnungsperiode.

Schulden

Nach § 55 Abs. 3 Ziffer 2 KomHKVO sind auf der Passivseite der kommunalen Bilanz u.a. die Schulden auszuweisen. Sie werden unter Berücksichtigung des Höchstwertprinzips mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Bilanzposition Schulden ist nach dieser Vorschrift wie folgt zu unterteilen:

- 2.1 Geldschulden
- 2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften
- 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
- 2.4 Transferverbindlichkeiten
- 2.5 sonstige Verbindlichkeiten

Zu den Geldschulden (Ziffer 2.1) gehören Anleihen, Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sowie Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und sonstige Geldschulden. Die Geldschulden sind die Vergleichsgröße für die Schulden, die in der Vergangenheit im kameralistischen System gezeigt wurden. Es handelt sich dabei um Schulden aus der Aufnahme von Investitionskrediten oder von Kassenkrediten. Um auch zukünftig die Entwicklung dieser wichtigen finanzwirtschaftlichen Kenngröße aufzeigen zu können, müsste der Vergleich der kameralen Schulden mit den doppischen Geldschulden erfolgen.

Verbundene Unternehmen

In NKomVG und GemHKVO ist der Begriff des verbundenen Unternehmens nicht definiert, deshalb erfolgt ein Rückgriff auf § 271 HGB. Danach sind verbundene Unternehmen solche Unternehmen, die als Mutter- oder Tochterunternehmen (§ 290 HGB) in den Konzernabschluss eines Mutterunternehmens nach den Vorschriften über die Vollkonsolidierung einzu beziehen sind, das als oberstes Mutterunternehmen den am weitest gehenden Konzernabschluss nach dem zweiten Unterabschnitt aufzustellen hat, auch wenn die Aufstellung unterbleibt, oder das einen befreienden Konzernabschluss nach § 291 HGB oder nach einer nach § 292 HGB erlassenen Rechtsverordnung aufstellt oder aufstellen könnte; Tochterunternehmen, die nach § 296 HGB nicht einbezogen werden, sind ebenfalls verbundene Unternehmen. Somit bilden Anteile an verbundenen Unternehmen einen Sonderfall der Beteiligung. Ein Mutter-Tochter-Verhältnis nach § 290 HGB liegt vor, wenn das Mutterunternehmen auf das Tochterunternehmen unmittelbar oder mittelbar einen beherrschenden Einfluss ausüben kann. Maßgeblich für die Beurteilung eines beherrschenden Einflusses sind die in § 290 Abs. 2 HGB genannten Kriterien.

Vermögen

Im Rechnungswesen Teil der Aktivseite der Bilanz.

Vorsichtsprinzip

Das Vorsichtsprinzip ist ein allgemeiner Bilanzierungsgrundsatz des HGB. Demnach muss vorsichtig bewertet werden, d.h. alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, sind zu berücksichtigen; dies gilt auch, wenn die Risiken und Verluste erst zwischen Abschlussstichtag und Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind. Das Vorsichtsprinzip soll auch den Gläubigerschutz gewährleisten, indem der Bilanzierende sich nicht „reicher“ rechnet, sondern eher „ärmer“.

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2019**

3. Verwaltungsgliederungsplan

Stand: Oktober 2018

Verwaltungsgliederungsplan

1	Allgemeine Verwaltung	5	Sozial- und Gesundheits- verwaltung
01	Fachbereich Zentrale Steuerung	0500	Sozialreferat
0100	Referat Steuerungsdienst	50	Fachbereich Soziales und Gesundheit
0120	Referat Stadtentwicklung und Statistik	51	Fachbereich Kinder, Jugend und Familie
0130	Referat Kommunikation		
0140	Referat Rechnungsprüfungsamt		
0150	Gleichstellungsreferat		
0300	Rechtsreferat		
10	Fachbereich Zentrale Dienste	6	Bauverwaltung
2	Finanzverwaltung	0600	Baureferat
20	Fachbereich Finanzen	0610	Stadtbild und Denkmalpflege
0200	Referat Haushalt, Controlling und Beteiligungen	60	Fachbereich Bauordnung und Brandschutz
3	Rechts-, Sicherheits- und Ordnungsverwaltung	0620	Referat Brandschutz und Wieder- kehrende Prüfungen
32	Fachbereich Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	0630	Referat Bauordnung
37	Fachbereich Feuerwehr	61	Fachbereich Stadtplanung und Umweltschutz
4	Schul- und Kulturverwaltung	65	Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement
40	Fachbereich Schule	66	Fachbereich Tiefbau und Verkehr
0400	Stabsstelle Bildungsbüro	67	Fachbereich Stadtgrün und Sport
41	Fachbereich Kultur und Wissenschaft	0670	Sportreferat
0412	Referat Stadtbibliothek	8	Verwaltung für Wirtschaft und Verkehr
0413	Referat Städtisches Museum	0800	Stabsstelle Wirtschaftsdezernat
0414	Referat Stadtarchiv		

4. Übersicht über die Produktgruppen

Übersicht über die Produktgruppen gemäß § 1 Abs. 2 Ziffer 11 KomHKVO

Datengrundlage: Verbindlicher Produktrahmen II/2 für Niedersachsen gemäß Bekanntmachung des LSN vom 25.04.2017

Die Niedersächsische Landesstatistikbehörde hat gemäß § 4 Abs. 2 der KomHKVO den verbindlichen Produktrahmen festgelegt. In dem Produktrahmen werden Produktbereiche (zweistellig) und Produktgruppen (dreistellig) verbindlich vorgegeben - lediglich im Produktbereich 11 sind die Produktgruppen frei definierbar. Die Produktbereiche dienen dazu, mehrere Produktgruppen zusammen zu fassen.

Bei der Stadt Braunschweig wird die Produktgruppe vierstellig geführt, um eine weitere Unterteilung zu ermöglichen. Die Produktgruppen sind wie folgt aufgebaut:

1 . X X . X X X X

Produktbereich Produktgruppe

Zusätzlich gibt es bei der Stadt Braunschweig Produktgruppen für Vorleistungen (1.99.XXXX) für einige Teilhaushalte, die aber im Regelfall keine Planwerte enthalten.

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.11	Innere Verwaltung	
1.11.1110	Politische Gremien	Politische Gremien
1.11.1111	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.11.1115	Verwaltungsführung	Verwaltungsführung
1.11.1116	Steuerungsdienst	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III	Ref. 0600 Baureferat
1.11.1120	Rechnungsprüfung	Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt
1.11.1125	Rechtsangelegenheiten	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	FB 01 Zentrale Steuerung
1.11.1135	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	Ref. 0150 Gleichstellungsreferat
1.11.1140	Personalvertretung	Personalvertretung
1.11.1145	Zentrale Dienste	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1150	Personalverwaltung	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1151	Zentrale Aufgaben Personal	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1152	Kosten der Ausbildung dezentral	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1153	Personalwirtschaft/-entw., Organisation	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1155	Informations- u. Kommunikationstechn.	FB 10 Zentrale Dienste
1.11.1160	Finanzmanagement und Rechnungswesen	FB 20 Finanzen
1.11.1165	Immobilienmanagement	FB 20 Finanzen
1.11.1166	Sonst. Grundst./Gebäudemanagement	FB 20 Finanzen
1.11.1167	Gebäudemanagement	FB 20 Finanzen
1.11.1170	Graphik-Service-Center	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.12	Sicherheit und Ordnung	
1.12.1210	Statistik und Wahlen	Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik
1.12.1221	Ordnungsangelegenheiten FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.12.1222	Ordnungsangelegenheiten FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.12.1223	Verkehrsbehörde	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.12.1260	Brandschutz	FB 37 Feuerwehr
1.12.1270	Rettungsdienst	FB 37 Feuerwehr
1.12.1280	Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen	FB 37 Feuerwehr

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.21	Schulträgeraufgaben	
1.21.2110	Grundschulen	FB 40 Schule
1.21.2120	Hauptschulen	FB 40 Schule
1.21.2130	Kombinierte Grund- und Hauptschulen	FB 40 Schule
1.21.2150	Realschulen	FB 40 Schule
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs	FB 40 Schule
1.21.2180	Gesamtschulen	FB 40 Schule
1.21.2210	Förderschulen	FB 40 Schule
1.21.2310	Berufliche Schulen	FB 40 Schule
1.21.2410	Schülerbeförderung	FB 40 Schule
1.21.2430	Sonstige schulische Aufgaben	FB 40 Schule
1.21.2431	Sonstige schulische Aufgaben FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.25	Kultur	
1.25.2500	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	Kultur und Wissenschaft
1.25.2511	Wissenschaft und Forschung	Kultur und Wissenschaft
1.25.2512	Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2514	Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2515	Wohnraum für Studierende	FB 20 Finanzen
1.25.2521	Museen, Sammlungen, Ausstell. (Museum)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2522	Bildende Kunst	Kultur und Wissenschaft
1.25.2523	Bildende Kunst (Vermietung)	FB 20 Finanzen
1.25.2610	Theater	Kultur und Wissenschaft
1.25.2620	Musikpflege	Kultur und Wissenschaft
1.25.2630	Musikschulen	Kultur und Wissenschaft
1.25.2710	Volkshochschulen	FB 20 Finanzen
1.25.2720	Büchereien	Kultur und Wissenschaft
1.25.2732	Förderung der Erwachsenenbildung	FB 40 Schule
1.25.2733	Sonstige Volksbildung	Kultur und Wissenschaft
1.25.2734	Sonstige Volksbildung (KPW)	Kultur und Wissenschaft
1.25.2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Kultur und Wissenschaft
1.25.2812	Heimatspfleger	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.25.2813	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20	FB 20 Finanzen
1.25.2910	Förderung v. Kirchengemeinden etc.	FB 20 Finanzen
1.31	Soziale Hilfen	
1.31.3111	Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3112	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3113	Eingliederungshilfe für behind. Menschen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3114	Hilfen zur Gesundheit	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3115	H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3116	Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3117	Zahlungen Quotales System	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3118	Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Einr.)	FB 50 Soziales und Gesundheit/
1.31.3121	Leistungen für Unterkunft und Heizung	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3122	Eingliederungsleistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3123	Einmalige Leistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3126	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3129	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3130	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.31.3151	Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.eintr.)	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3152	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3153	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3154	Soz. Einricht. f. Wohnungslose	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3155	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3156	Andere soziale Einrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3157	Frauenhäuser	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3159	sonstige soziale Einrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3210	Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3410	Unterhaltsvorschussleistungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.31.3430	Betreuungsleistungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3440	Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Häftlinge	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3450	Landesblindengeld	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3460	Wohngeld	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3470	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.31.3519	Verwalt. d. sonst. soz. Hilfen u. Leist.	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3620	Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3630	Sonst.Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3651	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.36.3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.36.3670	Sonstige Einrichtungen	FB 51 Kinder, Jugend und Familie
1.41	Gesundheitsdienste	
1.41.4110	Krankenhäuser	FB 20 Finanzen
1.41.4120	Gesundheitseinrichtungen	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.41.4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.42	Sportförderung	
1.42.4210	Förderung des Sports	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.42.4242	Sportstätten Stadion u. Stadtbad	FB 20 Finanzen
1.42.4244	Sportstätten (Verpachtung)	FB 20 Finanzen
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung	
1.51.5111	Stadtplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5112	Geoinformation	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5113	Zentraler Bürgerservice	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5114	Stadtentw., -forschung, Europaangel.	Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik
1.51.5115	Verkehrsplanung FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.51.5116	Sanierungsplanung und -durchführung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5117	Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.51.5118	Stadtbildgestaltung	Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege
1.51.5119	Landsch.-, Freiraum-,Grünordnungsplanung	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52	Bauen und Wohnen	
1.52.5210	Baurecht	FB 60 Bauordnung und Brandschutz
1.52.5211	Brandschutz / Wiederkehrende Prüfungen	FB 60 Bauordnung und Brandschutz

Produktbereich/Produktgruppe		Teilhaushalt
1.52.5221	Wohnbauförderung	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.52.5222	Wohnungsbaugesellschaften	FB 20 Finanzen
1.52.5223	Wohnungsbaudarlehen	FB 20 Finanzen
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.52.5225	Wohnungsbauwirtschaft Ref. 0600	Ref. 0600 Baureferat
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege	Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege	Ref. 0600 Baureferat
1.53	Ver- und Entsorgung	
1.53.5350	Kombinierte Versorgung	FB 20 Finanzen
1.53.5371	Tierkörperbeseitigung	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.53.5372	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	FB 20 Finanzen
1.53.5382	Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
1.54.5400	Verkehrsflächen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5460	Parkeinrichtungen	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.54.5461	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	FB 20 Finanzen
1.54.5470	ÖPNV	FB 20 Finanzen
1.54.5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr	FB 20 Finanzen
1.55	Natur- und Landschaftspflege	
1.55.5510	Öffentliches Grün / Landschaftspflege	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5520	Öffentliche Gewässer / Wasserbau	FB 20 Finanzen
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.55.5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft	FB 67 Stadtgrün und Sport
1.56	Umweltschutz	
1.56.5610	Umweltschutz	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	FB 66 Tiefbau und Verkehr
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus	
1.57.5711	Wirtschaftsförderung	Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften	FB 20 Finanzen
1.57.5731	Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen	FB 20 Finanzen
1.57.5732	Allgemeine Einrichtungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.57.5733	Allgemeine Einrichtungen FB 32	FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1.99	Vorleistungen	
1.99.0600	Vorleistungen Ref. 0600	Ref. 0600 Baureferat
1.99.1000	Vorleistungen FB 10	FB 10 Zentrale Dienste
1.99.2000	Vorleistungen FB 20	FB 20 Finanzen
1.99.5000	Vorleistungen FB 50	FB 50 Soziales und Gesundheit
1.99.6100	Vorleistungen FB 61	FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
1.99.6700	Vorleistungen FB 67	FB 67 Stadtgrün und Sport

5. Übersicht über die Konten

- Kontenübersicht Bilanz**
- Kontenübersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt**

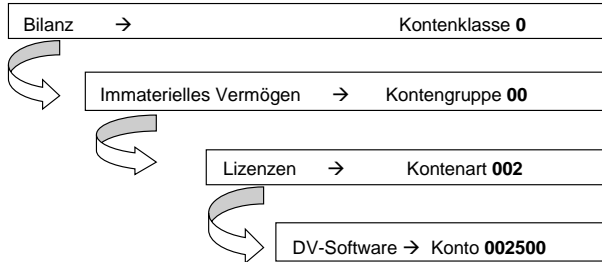
Kontenübersicht - Bilanz

Stand: September 2020

Gesetzliche Gliederung gemäß KomHKVO für die Bilanz
Kontenrahmen → Kontenklasse (1. Stelle des Kontos)
Kontenrahmen → Kontengruppe (1.+2. Stelle des Kontos)
Kontenrahmen → Kontenart (1. - 3. Stelle des Kontos)
Kontenrahmen → Konto (1. - 6. Stelle)

Datengrundlage: Verbindlicher Kontenrahmen II/2 für Niedersachsen gemäß Bekanntmachung des LSN vom 25.04.2017

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos DV-Software



Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
0	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen (Bilanzkonten Aktivseite)	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 1	Immaterielles Vermögen	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 1.1	Konzessionen	
001	Konzessionen	
001100	Konzessionen	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 1.2	Lizenzen	
002	Lizenzen	
002100	Lizenzen	
002300	Geschäfts- oder Firmenwerte	
002500	DV-Software	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 1.3	Ähnliche Rechte	
003	Ähnliche Rechte	
003100	Ähnliche Rechte	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	
004	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	
004100	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	
005	Aktivierter Umstellungsaufwand	
005100	Aktivierter Umstellungsaufwand	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	
008	Sonstiges immaterielles Vermögen	
008100	Sonstiges immaterielles Vermögen	
009	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
009100	geleistete Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände	
009110	Vorsteuerverrechnung auf Anzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	
009200	Aktiviere Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
009210	Verrechnung aktivierte Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2	Sachvermögen	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	
011	Grünflächen	
011100	Grünflächen - Grund und Boden	
011200	Grünflächen - Außenanlagen	
011250	Grünflächen - Außenanlagen - Festwert	
012	Ackerland	
012100	Ackerland - Grund und Boden	
012200	Ackerland - Außenanlagen	
012250	Festwert Außenanlagen Bäume - Ackerland	
013	Wald, Forsten	
013100	Wald, Forsten - Grund und Boden	
013200	Wald, Forsten - Außenanlagen	
013250	Festwert Wald, Forst - Stadtwald	
019	Sonstige unbebaute Grundstücke	
019100	Sonstige unbebaute Grundstücke - Grund und Boden	
019200	Sonstige unbebaute Grundstücke - Außenanlagen	
019250	Festwert Außenanlagen Bäume - unbebaute Grundstück	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	
021	Grundstücke mit Wohnbauten	
021100	Wohnbauten - Grund und Boden	
021200	Wohnbauten - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
021250	Festwert Außenanlagen Bäume - Wohnbauten	
022	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	
022100	Soziale Einrichtungen- Grund und Boden	
022200	Soziale Einrichtungen- Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
022250	Festwert Außenanlagen Bäume - soziale Einrichtungen	
023	Grundstücke mit Schulen	
023100	Schulen - Grund und Boden	
023200	Schulen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
023250	Festwert Außenanlagen Bäume - Schulen	
024	Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	
024100	Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen - Grund und Boden	
024200	Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
024250	Festwert Außenanlagen Bäume - Kultur, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	
029	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	
029100	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude - Grund und Boden	
029200	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	
029250	Festwert Außenanlagen Bäume - sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.3	Infrastrukturvermögen	
031	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	
031100	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	
032	Brücken und Tunnel	
032100	Brücken und Tunnel	
033	Gleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	
033100	Gleisanlage mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	
034	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	
034110	Entwäss.-/Abwasserbeseitigungsanlagen Grund+Boden	
034200	Entwäss.-/Abwasserbeseitigungsanl.Gebäude+Aufbau	
035	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	
035100	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	
035150	Festwert Außenanlagen Bäume - Straßen, Wege und Plätze	
035160	Festwert Beleuchtungsanlagen/Parkscheinautomaten	
036	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	
036100	Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	
037	Wasserbauliche Anlagen	
037100	Wasserbauliche Anlagen	
038	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	
038100	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	
039	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
039100	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	
041	Bauten auf fremden Grundstücken	
041100	Bauten auf fremden Grund und Boden	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	
051	Kunstgegenstände	
051100	Kunstgegenstände	
055	Baudenkmäler	
055100	Baudenkmäler	
056	Bodendenkmäler	
056100	Bodendenkmäler	
055	Sonstige Kulturdenkmäler	
059100	Sonstige Kulturdenkmäler	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	
061	Fahrzeuge	
061100	Fahrzeuge	
062	Maschinen	
062	Maschinen	
063	Technische Anlagen	
063100	Technische Anlagen	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	
071	Betriebsvorrichtungen	
071100	Betriebsvorrichtungen	
072	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
072100	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
072110	Festwert Betriebs- und Geschäftsausstattung - Schulausstattung	
072120	Festwert Betriebs- und Geschäftsausstattung - Kitas und Jugendfreizeiteinrichtungen	
072130	Festwert sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung - Feuerwehr	
072140	Festwert sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung - Bibliotheken	
073	Nutzpflanzungen und Nutztiere	
073100	Nutzpflanzungen und Nutztiere	
075	Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro	Übergangsregelung bis 2021
075100	Geringwertige Vermögensgegenstände (GVG) über 150 bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	Übergangsregelung bis 2021
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.8	Vorräte	
081	Rohstoffe/Fertigungsmaterial	
081100	Rohstoffe/Fertigungsmaterial	
082	Hilfsstoffe	
082100	Hilfsstoffe	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
083	Betriebsstoffe	
083100	Betriebsstoffe	
084	Waren	
084100	Waren	
085	Unfertige/fertige Erzeugnisse	
085110	Unfertige Erzeugnisse	
085120	Fertige Erzeugnisse	
085210	Unfertige Maßnahme	
085220	Fertige Maßnahme	
086	Unfertige Leistungen	
086100	Unfertige Leistungen	
087	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
087100	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	
089	Sonstige Vorräte	
089100	Sonstige Vorräte	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	
091	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091100	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	
091110	Vorsteuerverrechnung auf Anzahlungen für Sachanlagen	
091200	Aktivierte Anzahlungen auf Sachanlagen	
091210	Verrechnung aktivierte Anzahlungen auf Sachanlagen	
096	Anlagen im Bau	
096100	Anlagen im Bau (AiB)	
1	Finanzvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Aktivseite)	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3	Finanzvermögen	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	
101	Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	
101100	Anteil verbundenen Unternehmen - Börsennotierte Aktien	
101200	Anteil verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	
101300	Anteil verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.2	Beteiligungen	
111	Beteiligungen	
111100	Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	
111200	Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	
111300	Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	
121	Sondervermögen	
121100	Sondervermögen	
122	Treuhandvermögen	
122100	Treuhandvermögen (Mündel)	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.4	Ausleihungen	
131	Ausleihungen	
131510	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bis 1 Jahr	
131520	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen 1 bis 5 Jahre	
131530	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen über 5 Jahre	
131810	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich bis 1 Jahr	
131820	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich 1 bis 5 Jahre	
131830	Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich über 5 Jahre	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.5	Wertpapiere	
141	Investmentzertifikate	
141110	Investmentzertifikate	
142	Kapitalmarktpapiere	
142010	Kapitalmarktpapiere Bund 1 Jahr	
142020	Kapitalmarktpapiere Bund 1 - 5 Jahre	
142030	Kapitalmarktpapiere Bund über 5 Jahre	
143	Geldmarktpapiere	
143810	Geldmarktpapiere beim sonst. inländischen Bereich	
144	Finanzderivate	
144100	Finanzderivate	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	
151	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
151100	Gebühren-Forderungen aus Dienstleistungen	
151110	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an verbundene Unternehmen	
151120	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an Beteiligungen	
151130	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen an Sonderrechnungen	
151190	Korrektur Kreditoren/Debitoren für öffentlich-rechtliche Forderungen Dienstleistungen	
152	Öffentlich-rechtliche Forderungen	
152100	Steuerforderungen	
152110	Steuerforderungen an verbundene Unternehmen	
152120	Steuerforderungen an Beteiligungen	
152130	Steuerforderungen an Sonderrechnungen	
152190	Korrektur Kreditoren/Debitoren für öffentlich-rechtliche Forderungen	
152910	Einzelwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	
152920	Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	
154	Sonstige Forderungen	
159	Übrige öffentlich-rechtlichen Forderungen	
159100	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	
159190	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige öffentlich rechtliche Forderungen	
159910	Einzelwertberichtigungen sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	
159920	Pauschalwertberichtigungen sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11/2019: neues SAKO
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.7	Forderungen aus Transferleistungen	
153	Forderungen aus Transferleistungen	
153100	Forderungen Transferleistungen	
153110	Forderungen Transferleistungen an verbundene Unternehmen	
153120	Forderungen Transferleistungen an Beteiligungen	
153130	Forderungen Transferleistungen an Sonderrechnungen	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
153190	Korrektur Kreditoren/Debitoren Forderungen Transferleistung	
153910	Einzelwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	
153920	Pauschalwertberichtigung Forderungen Transferleistungen	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.8	Privatrechtliche Forderungen	
161	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
161100	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung	
161110	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an verbundene Unternehmen	
161120	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Beteiligung	
161130	Privatrechtliche Forderung Dienstleistung an Sonderrechnungen	
161140	Erstattungsanspruch §107b BeamtVG Pensionsrückstellungen	
161160	Erstattungsanspruch Klinikum Pensionsrückstellungen	
161180	Privatrechtliche Forderungen Studieninstitut	10/2019: neues SAKO
161190	Korrektur Kreditoren/Debitoren privatrechtliche Forderung Dienstleistungen	
162	Sonstige privatrechtliche Forderungen	
162100	Sonstige privatrechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich	
162200	Sonstige privatrechtliche Forderungen gegen den Bund	
162290	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstige privatrechtliche Forderungen	
162300	Sonstige Forderungen an Mitarbeiter	
162310	Sonstige Forderungen an verbundene Unternehmen	
162320	Sonstige Forderungen an Beteiligungen	
162330	Sonstige Forderungen an Sonderrechnungen	
162390	Korrektur Kreditoren/Debitoren sonstigen privatrechtlichen Forderungen	
162910	Zweifelhafte sonstige privatrechtliche Forderungen	
162920	Pauschalwertberichtigung sonstige privatrechtliche Forderungen	
165	Durchlaufende Posten	
165440	Forderungen Cashpool - Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165441	Forderungen Cashpool - Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165442	Forderungen Cashpool - Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165443	Forderungen Cashpool - Nibelungen Wohnbau GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165444	Forderungen Cashpool - Braunschweig Stadtmarketing GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165445	Forderungen Cashpool - Hafenbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165446	Forderungen Cashpool - Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165447	Forderungen Cashpool - Volkshochschule Braunschweig GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165448	Forderungen Cashpool - Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165449	Forderungen Cashpool - Unterstützungskasse Stadtbad e.V.	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165450	Forderungen Cashpool - Stadtbad	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165451	Forderungen Cashpool - Flughafen	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165452	Forderungen Cashpool - SR Abfallwirtschaft	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165453	Forderungen Cashpool - SR Stadtentwässerung	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169
165454	Forderungen Cashpool - Pensionsfonds	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN vorgegeben - bisheriges SAKO siehe unter 169

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
169	Übrige privatrechtliche Forderungen	
169100	Andere sonstige Forderungen	
169150	Sonstige Forderungen FI-AA	
169200	Forderungen Gesellschaftervertrag	
169300	Forderungen Sonderrechnung Gebäudemanagement	
469400	Forderungen-Cashpool	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 165
469420	Forderungen-Cashpool-SBBG	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 165
469426	Forderungen-Cashpool-Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 165
469429	Forderungen-Cashpool-Stadthalle	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 165
469432	Forderungen-Cashpool-Stadtbad	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 165
169500	Wertgutscheine FB 50	
169906	Sonstige Forderungen FB 65 Einzelbeauftragung	
169907	Sonstige Forderungen FB 65 Betriebskosten	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	
166	Sonstige Vermögensgegenstände	
166000	Debitorische Kreditoren	
166100	Andere sonstige Vermögensgegenstände	
166200	Stundungsverrechnung	
166700	Verrechnungskonto Vorschüsse	
166730	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65-Zahlungen HR	
166731	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65-Einnahmen HR	
166733	Verrechnungskonto Schnittstelle FB 65 - ohne HR	
166740	Verrechnungskonto Forderungen an MA	
166745	Sonstige Forderungen Mitarbeiter Darlehen Gehaltsvorsch	
166750	Nettoabzug (interne Verrechnung) Beamte	
166751	Nettoabzug (interne Verrechnung) tariflich Beschäftigte	
166752	Nettoabzug (interne Verrechnung) ABM-Kräfte	
166755	Verrechnungskonto HR - Umsetzungen	
166775	Verrechnungskonto SS FB 65 - Nebenkostenverteilung	
166800	Sonstige geleistete Anzahlungen	
166900	Skontoverrechnung (Nettoverfahren)	
168	Vorsteuer	
168100	Vorsteuer	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 4	Liquide Mittel	
171	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	
171100	Kreditinstitut 1, Bestand	
171110	Kreditinstitut 1 (Ausgabe), Bestand	
171140	Kreditinstitut 3, Bestand	
171160	Kreditinstitut 9, Bestand	
171180	Kreditinstitut 5, Bestand	
171190	Kreditinstitut 6, Bestand	
171200	Tagesgeld - Kreditinstitut 7	
171201	Tagesgeld - Kreditinstitut 1	
171205	Tagesgeld - Kreditinstitut 8	
171900	Kreditinstitut 1, 1 Euro-Jobber	
172911	Kreditinstitut 1, Städtisches Museum	
171920	Kreditinstitut 1, Kinderarmut	
171931	Kreditinstitut 2, Reiterstandbilder	
171940	Kreditinstitut 8, Schloss-Arkaden	
171950	Schulkonten FB 40	
171951	Bankkonten FB 51	
171960	Tagesgeld - PPP	
172	Sonstige Einlagen	
172100	Festgeld - Kreditinstitut 7	
172110	Festgeld - Kreditinstitut 9	
172120	Festgeld - Kreditinstitut 10	
172130	Festgeld - Kreditinstitut 6	
172140	Festgeld - Kreditinstitut 11	
172150	Festgeld - Kreditinstitut 12	
172160	Festgeld - Kreditinstitut 13	
172170	Festgeld - Kreditinstitut 14	
172180	Festgeld - Kreditinstitut 15	
172190	Festgeld - Kreditinstitut 16	
172200	Festgeld - Kreditinstitut 17	
172210	Festgeld - Kreditinstitut 18	
172220	Festgeld - Kreditinstitut 19	
172230	Festgeld - Kreditinstitut 20	
172240	Festgeld - Kreditinstitut 21	
172250	Festgeld - Kreditinstitut 22	
172260	Festgeld - Kreditinstitut 5	
172270	Festgeld - Kreditinstitut 23	
172280	Festgeld - Kreditinstitut 1	
172290	Festgeld - Kreditinstitut 8	
172300	Festgeld - Kreditinstitut 2	
172310	Festgeld - Kreditinstitut 24	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
173	Bargeld	
173110	Barkasse 1	
173180	Wechselgeldkassen	
173184	Kassenautomat FB 32	
173185	Zahlstellen (früher auch Wertgutscheine)	
173190	Schecks	
KomHKVO § 55 Abs. 2 Nr. 5	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	
180	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	
180100	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	
180110	RAP - Forderungen aus Dienstleistungen	
180210	RAP - Übrige Forderungen	
180310	RAP - geleistete Zuwendungen	
189100	RAP - Sonstige aktive RAP	
2	Nettoposition, Sonderposten, Verbindlichkeiten, Rückstellungen und passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzkonten Passivseite)	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1	Nettoposition	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.1	Basisreinemvermögen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.1.1	Reinemvermögen	
2001	Reinemvermögen	
200110	Reinemvermögen	
200120	Reinemvermögen Sonderposten-Anteil	
200130	Reinemvermögen nicht abnutzbarer Sonderposten-Anteil	neu 06/2020
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	
2002	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Verwaltungshaushalt	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
2003	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss Vermögenshaushalt	
	kein Sachkonto eingerichtet, da der kamerale Abschluss keinen Sollfehlbetrag hat	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.2	Rücklagen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
201	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	
201100	Rücklage - Überschuss des ordentlichen Ergebnisses	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	
202	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	
202100	Rücklage - Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	
203	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	
203901	Rücklagen Investitionszuwendungen nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	neu 06/2020
203910	Verrechnung Rücklagen - nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	neu 06/2020
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	
204	Zweckgebundene Rücklagen	
204100	Zweckgebundene Rücklagen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.2.5	Sonstige Rücklagen	
205	Sonstige Rücklagen	
205100	Sonstige Rücklagen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.3	Jahresergebnis	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	
206	Ergebnis und Ergebnisverwendung	
206010	Ergebnis des laufenden Jahres	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.3.2	Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.4	Sonderposten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	
211	Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände	
211100	Sonderposten - Zuwendungen	
211110	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom Bund (zweckgebunden)	
211111	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom Land (zweckgebunden)	
211112	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	
211113	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von Zweckverbänden	
211114	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	
211115	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	
211116	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	
211117	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen von privaten Unternehmen	
211118	Verrechnung Sonderposten - Zuwendungen vom übrigen Bereichen	
211120	Verrechnung SoPo - Zuwendungen (pauschal)	
211130	Sonderposten Zuwendungen Korrekturkonto	
211140	Sonderposten - pauschale Zuwendungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	
212	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	
212100	Sonderposten - Beiträge und ähnliche Entgelte	
212110	Verrechnung Sonderposten - Erschließungsbeiträge	
212130	Sonderposten Beiträge Korrekturkonto	
212140	Verrechnung Sonderposten - Ausbaubeiträge	
212150	Verrechnung Sonderposten - sonstige Beiträge	
212160	Sonderposten - pauschale - Beiträge	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.4.3	Gebührenaussgleich	
213	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
213100	Sonderposten - Gebührenaussgleich	
213110	Verrechnung Sonderposten - Gebührenaussgleich	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.4.4	Bewertungsausgleich	
214	Sonderposten für den Bewertungsausgleich	
214100	Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214110	Verrechnung Sonderposten - Bewertungsausgleich	
214130	Sonderposten Bewertungsausgleich Korrekturkonto	
214140	Sonderposten - pauschale - Bewertungsausgleich	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	
215	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	
215100	Sonderposten - erhaltene Anzahlungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 1.4.6	Sonstige Sonderposten	
219	Sonstige Sonderposten	
219100	Sonstige Sonderposten	
219110	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (zweckgebunden)	
219120	Verrechnung Sonderposten - Sonstige Sonderposten (pauschal)	
219130	Sonstige Sonderposten Korrekturkonto	
219140	Sonderposten - pauschale - sonstige	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2	Schulden	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.1	Geldschulden	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.1.1	Anleihen	
221	Anleihen	
	kein Sachkonto eingerichtet, da keine Anleihen vorhanden sind	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
231	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
231010	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231011	Investitionskredite vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231020	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre- fester Zins, in Euro	
231021	Investitionskredite vom Bund Laufzeit 1 bis 5 Jahre- variabler Zins, in Euro	
231030	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231031	Investitionskredite vom Bund Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231110	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, in Euro	
231111	Investitionskredite vom Land Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231120	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231121	Investitionskredite vom Land Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231130	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, in Euro	
231131	Investitionskredite vom Land Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231410	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231411	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, Euro	
231420	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231421	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231430	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5Jahre - fester Zins, Euro	
231431	Investitionskredite vom sonstigen öffentlichen Bereich Laufzeit über 5Jahre - variabler Zins, in Euro	
231510	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit bis 1 Jahre - fester Zins, Euro	
231511	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit bis 1 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231520	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231521	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231530	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231531	Investitionskredite von verbundenen Unternehmen Laufzeit ü. 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231610	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahre - fester Zins, Euro	
231611	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231620	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit 1 - 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231621	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit 1 - 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231630	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231631	Investitionskredite beim Sonderrechnungen Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231710	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit bis 1 Jahr - fester Zins, Euro	
231711	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit bis 1 Jahr - variabler Zins, in Euro	
231720	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit 1 bis 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231721	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit 1 bis 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231730	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	
231731	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - variabler Zins, in Euro	
231735	Investitionskredite Kreditinstitute Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro / Experimentierklausel	neu 02/2018
231830	Investitionskredite sonstiger Bereich Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro	neu 04/2019
231835	Investitionskredite sonstiger Bereich Laufzeit über 5 Jahre - fester Zins, Euro / Experimentierklausel	neu 12/2018
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.1.3	Liquiditätskredite	
239	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	
239010	Kredite zur Liquiditätssicherung vom Bund Laufzeit bis 1 Jahr	
239110	Kredite zur Liquiditätssicherung vom Land Laufzeit bis 1 Jahr	
239210	Kredite zur Liquiditätssicherung von Gemeinden und Gemeindeverbänden Laufzeit bis 1 Jahr	
239310	Kredite zur Liquiditätssicherung von Zweckverbände Laufzeit bis 1 Jahr	
239410	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen öffentlichen. Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
239510	Kredite zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	
239610	Kredite zur Liquiditätssicherung von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Laufzeit bis 1 Jahr	
239710	Kredite zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten Laufzeit bis 1 Jahr	
239810	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen inländischen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
239910	Kredite zur Liquiditätssicherung vom sonstigen ausländischen Bereich Laufzeit bis 1 Jahr	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.1.4	Sonstige Geldschulden	
	dieser Bilanzposition wurde seitens des NLS keine Sachkonten zugeordnet	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
241	Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	
241100	Hypothekenschulden	
241200	Grundschulden	
241310	Leibrentenverträge	
242	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
242110	Restkaufgelder bei Grundstücksgeschäften	
243	Leasinggeschäfte	
243110	Finanzierungsleasing	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
243190	Verrechnung Leasing - Capital Lease	
243510	Sonstige Leasinggeschäfte	
244	ÖPP / PPP-Projekte	
244100	PPP-Schulen-Kitas	
249	Sonstige Kreditaufnahmen gleichkommende Vorgänge	
249100	Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
251110	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen	
251120	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Beteiligungen	
251130	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonderrechnungen	
251140	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich	
251150	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	
251900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Lieferungen + Leistungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4	Transferverbindlichkeiten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262	Finanzausgleichverbindlichkeiten	
262110	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	
263	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
263110	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
264110	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	
265	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
265110	Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	
266	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
266110	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	
266	Steuerverbindlichkeiten	
267120	Körperschaftsteuer	
267130	Kapitalertragsteuer	
267140	Bauabzugssteuer	
267190	Sonstige Steuerverbindlichkeiten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	
261	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
261110	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen verbundene Unternehmen	
261120	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Beteiligungen	
261130	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Sonderrechnungen	
261140	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen öffentlicher Bereich	
261150	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen privater Bereich	
261900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Transferleistungen	
269110	Andere Transferverbindlichkeiten	
269900	Korrekturkonto Debitoren/Kreditoren Transferleistungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.1	Durchlaufende Posten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	
2721	Umsatzsteuer	
272100	Umsatzsteuer	
272110	Umsatzsteuerzahllast	
272120	Verrechnung Umsatzsteuer	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	
2722	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	
272210	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer der Beschäftigten	
272211	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer Versorgungsempfänger	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	
2723	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272310	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	
272315	Verb. Sozialversicherungsträger - geringfügig Beschäftigte	
2724	Sonstige Verrechnungen	
272410	Verrechnungskonto Straßenreinigungsgebühr Jahressollstellung	
272420	Verrechnungskonto Abfall Bio Jahressollstellung	
272430	Verrechnungskonto Abfall Rest Jahressollstellung	
272440	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272441	Verbindlichkeiten Cashpool - Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272442	Verbindlichkeiten Cashpool - Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272443	Verbindlichkeiten Cashpool - Nibelungen Wohnbau GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272444	Verbindlichkeiten Cashpool - Braunschweig Stadtmarketing GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
272445	Verbindlichkeiten Cashpool - Hafenebetriebsgesellschaft Braunschweig mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272446	Verbindlichkeiten Cashpool - Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272447	Verbindlichkeiten Cashpool - Volkshochschule Braunschweig GmbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272448	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272449	Verbindlichkeiten Cashpool - Unterstützungskasse Stadtbad e.V.	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272450	Verbindlichkeiten Cashpool - Stadtbad	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272451	Verbindlichkeiten Cashpool - Flughafen	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272452	Verbindlichkeiten Cashpool - SR Abfallwirtschaft	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272453	Verbindlichkeiten Cashpool - SR Stadtentwässerung	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272454	Verbindlichkeiten Cashpool - Pensionsfonds	07/2019: neues SAKO - Kontoart wurde vom LSN geändert - bisheriges SAKO siehe unter 279
272455	Verbindlichkeiten Cashpool - Klinikum Fördermittel	neu 03/2020
272510	Fundgelder	
272511	Versteigerung / Zollauktion / Durchlaufende Gelder Abt. 32.1	03/2009: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272510
272512	Versteigerungserlöse Fundbüro Abt. 32.4	02/2010: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272511
272513	Durchlaufende Gelder / sichergestelltes Bargeld Abt. 32.1	08/2012: neues SAKO - Trennung Sachverhalte von SAKO 272511
272520	Schadensregulierung Sonderrechnung FB 65	
272521	Schadensregulierung Sonderrechnung FB 65	06/2016: neues SAKO, da SAKO 272520 nicht op-verwaltet
272530	Schadensregulierung an Dritte (andere FB)	
272531	Schadensregulierung an Dritte (andere FB)	06/2016: neues SAKO, da SAKO 272530 nicht op-verwaltet
272920	Abzuführende Besoldung, Gehalt der Beschäftigten	
272930	Abzuführende Vermögenswirksame Leistungen	
272940	Abzuführende Zusatzversorgung VBL	
272950	Verbindlichkeiten HR - schwierige Fälle	
272951	Abzuführende Centbeträge	
272952	Abzuführende Zahlungen an Dritte	
272953	Abzuführende Firmenkarte	
272960	Verrechnungskonto Mündelgelder	
272961	Verrechnungskonto Mensa Max Essen	
272962	Verrechnungskonto Mündelvermögen	
272970	Verrechnungskonto Kauttionen	
272971	Verrechnungskonto Sicherheitsleistungen VOB	
272991	Sonstige durchlaufende Posten andere OrgE	
272992	Sonstige durchlaufende Posten Abt. 20.2	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	
273	Abzuführende Gewerbesteuer	
273110	Abzuführende Gewerbesteuer	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.3	Empfangene Anzahlungen	
274	Empfangene Anzahlungen	
274100	Empfangene Anzahlungen FI-AA	
274110	Empfangene Anzahlungen	
274120	Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	
271	Sonstige Wertpapierschulden	
271110	Sonstige Wertpapierschulden Laufzeit bis 1 Jahr	
271120	Sonstige Wertpapierschulden Laufzeit 1 - 5 Jahre	
271130	Sonstige Wertpapierschulden Laufzeit bis 1 Jahr	
279	Sonstige Verbindlichkeiten	
279130	Verbindlichkeit Sonderrechnung Abfall	
279140	Verbindlichkeit Sonderrechnung Stadtentwässerung	
279150	Verbindlichkeit Sonderrechnung Gebäudemanagement	
279160	Verbindlichkeit Essensgeldkonten	
279190	Verbindlichkeiten aus Verlustausgleichen	
279200	Verrechnungskonto Leasingzinsen	
279300	Verrechnungskonto Leasingeinstellung	
279400	PSCD-Klärungsbestandskonto (auch Rückläufer)	
279410	PSCD-Klärungsbestandskonto Ausgabe	
279420	PSCD-Rückzahlungsanforderung	
279430	PSCD-Klärungsbestandskonto Reste	
279901	Zinsabgrenzung Investitionskredite	
279902	Zinsabgrenzung Geldanlagen Cashpool	
279903	Zinsabgrenzung kreditähnliche Rechtsgeschäfte	
279905	Andere sonstige Verbindlichkeiten	
279906	Sonstige Verbindlichkeiten FB 65 Einzelbeauftragung OP-Liste	
279907	Sonstige Verbindlichkeiten FB 65 Einzelbeauftragung Investitionen	
279908	Sonstige Verbindlichkeiten FB 65 Betriebskosten	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
279920	Verbindlichkeiten-Cashpool – Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft mbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279924	Verbindlichkeiten-Cashpool – Nibelungen Wohnbau GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279922	Verbindlichkeiten-Cashpool – Hafensbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279923	Verbindlichkeiten-Cashpool – Struktur-Förderung Braunschweig GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279924	Verbindlichkeiten-Cashpool – Volkshochschule Braunschweig GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279925	Verbindlichkeiten-Cashpool – Braunschweig Zukunft GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279926	Verbindlichkeiten-Cashpool – Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279927	Verbindlichkeiten-Cashpool – Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279928	Verbindlichkeiten-Cashpool – KOSYNUS GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279929	Verbindlichkeiten-Cashpool – Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279930	Verbindlichkeiten-CP-Unterstützungskasse-Stadtbad eV	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279934	Verbindlichkeiten-Cashpool – Braunschweig Stadtmarketing GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279932	Verbindlichkeiten-Cashpool – Stadtbad BS	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279940	Verbindlichkeiten-Cashpool – Flughafen Braunschweig-Wolfsburg GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279944	Verbindlichkeiten-Cashpool – Projekt Region Braunschweig GmbH	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279950	Verbindlichkeiten-Cashpool – Sonderrechnung Gebäudemanagement	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279954	Verbindlichkeiten-Cashpool – Sonderrechnung Abfallwirtschaft	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
279952	Verbindlichkeiten-Cashpool – Sonderrechnung Stadtentwässerung	08/2019: SAKO gesperrt - Kontoart wurde vom LSN geändert - neues SAKO siehe unter 272
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3	Rückstellungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	
281	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	
28110	Pensionsrückstellungen	
28120	Beihilferückstellungen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	
282	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	
282100	Rückstellung nicht in Anspruch genommener Urlaub	
282200	Rückstellung geleistete Überstunden	
282300	Rückstellung Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
283	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
28310	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.4	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
284	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
28410	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
285	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
28510	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	
286	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	
28610	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	
28620	Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
287	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
28710	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 3.8	Andere Rückstellungen	
289	Andere Rückstellungen	
28910	Rückstellungen ausstehende Rechnungen	
289119	Rückstellungen ausstehende Rechnungen - KGA	

Bilanz (Sachkonten)	Bezeichnung	Änderungen
289120	Sonstige Andere Rückstellungen	
289129	Sonstige Andere Rückstellungen - KGA	
KomHKVO § 55 Abs. 3 Nr. 4	Passive Rechnungsabgrenzung	
290	Passive Rechnungsabgrenzung	
290100	Passive Rechnungsabgrenzung	
290110	pRAP - zweckgebundene Einzahlungen OrgE	
299	Übrige Verbindlichkeiten	
299100	Sonstige passive RAP - Zahlungsabgrenzung 20.4	

SAKO = Sachkonto

SAP-Systemnotwendige Sachkonten sind aus Vereinfachungsgründen nicht mit aufgelistet.

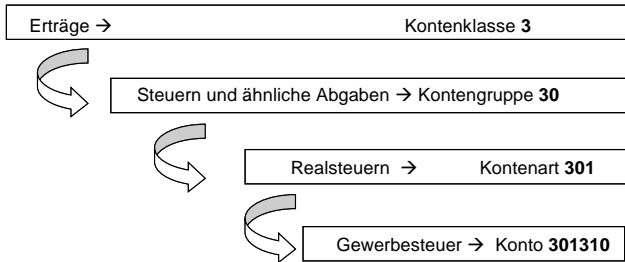
Kontenübersicht - Ergebnis- und Finanzhaushalt

Stand: September 2020

Gesetzliche Gliederung gemäß KomHKVO für den Ergebnis- und Finanzhaushalt
Kontenrahmen → Kontenklasse (1. Stelle des Kontos)
Kontenrahmen → Kontengruppe (1.+2. Stelle des Kontos)
Kontenrahmen → Kontenart (1. - 3. Stelle des Kontos)
Kontenrahmen → Konto (1. - 6. Stelle)

Datengrundlage: Verbindlicher Kontenrahmen II/2 für Niedersachsen gemäß Bekanntmachung des LSN vom 06.06.2019

Lesebeispiel: Zuordnung anhand des Kontos Gewerbesteuer



Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
3	Erträge / Einzahlungen	6	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 1	Steuern und ähnliche Abgaben	KomHKVO § 3 Nr. 1 a	
30	Steuern und ähnliche Abgaben		
301	Realsteuern		
301110	Grundsteuer A	601110	
301210	Grundsteuer B	601210	
301310	Gewerbesteuer	601310	
301320	Gewerbesteuer manuelle Buchungen	nicht zahlungswirksam	
301390	Ertrag niedergeschlag. Forderung Gewerbesteuer - Vorjahre	601390	
302	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		
302110	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	602110	
302210	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	602210	
303	Sonstige Gemeindesteuern		
303110	Vergnügungssteuer für die Vorführung von Bildstreifen	603110	
303120	Sonstige Vergnügungssteuer	603120	
303130	Vergnügungssteuer Automaten	603130	
303210	Hundesteuer	603210	
303910	Sonstige örtliche Steuern	603910	
305	Ausgleichsleistungen		
305210	Ausgleichsleistungen des Landes aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	605210	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen, außer für Investitionstätigkeit	KomHKVO § 3 Nr. 1 b	
31	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
311	Schlüsselzuweisungen		
311110	Schlüsselzuweisungen vom Land	611110	
312	Bedarfszuweisungen		
312110	Bedarfszuweisungen vom Land	612110	
313	Sonstige allgemeine Zuweisungen		
313010	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	613010	
313110	Allgemeine Zuweisungen vom Land	613110	
313120	Zuweisungen übertrag. Wirkungskreis, außerhalb FAG	613120	
313210	Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	613210	
314	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen bei 681
314010	Zuweisungen vom Bund	614010	
314013	IM Zuweisungen vom Bund	614013	neu 01/2020
314110	Zuweisungen vom Land	614110	
314113	IM Zuweisungen vom Land	614113	
314120	Zuweisungen Festwert vom Land	614120	
314210	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	614210	
314310	Zuweisungen von Zweckverbänden	614310	
314410	Zuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	614410	
314510	Zuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	614510	
314610	Zuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	614610	
314710	Zuschüsse von privaten Unternehmen	614710	
314713	IM Zuschüsse von privaten Unternehmen	614713	
314720	Zuschüsse Festwert von privaten Unternehmen	614720	
314810	Zuschüsse von übrigen Bereichen	614810	
314813	IM Zuschüsse von übrigen Bereichen	614813	
314820	Zuschüsse Festwert von übrigen Bereichen	614820	
316	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		
316110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Sammelposten	nicht zahlungswirksam	
316210	Manuelle Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316220	Manuelle Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
316999	manuelle Auflösung SoPo unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	
318	Allgemeine Umlagen		
318210	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	618210	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
319	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen des Bundes		
319110	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	619110	
319120	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II	619120	
319130	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden	619130	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 4	Sonstige Transfererträge / -einzahlungen	KomHKVO § 3 Nr. 1 c	
32	Sonstige Transfererträge		
321	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen		
	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz		
321110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE örtliche Träger	621110	
321120	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE überörtliche Träger	621120	
321130	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE Kommunale Altenpflege	621130	
321140	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz avE, Kostenersatz avE Aufnahme Gesetz	621140	
321150	Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen	621150	
321190	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz ohne Zuordnung	621190	
	Übergegangene bzw. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete		
321210	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE örtliche Träger	621210	
321220	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE überörtliche Träger	621220	
321230	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE Kommunale Altenpflege	621230	
321240	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete avE Aufnahme Gesetz	621240	
	Leistungen von Sozialleistungsträgern		
321310	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) avE örtliche Träger	621310	
321320	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) avE überörtliche Träger	621320	
321330	Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE örtlicher Träger	621330	
321340	Leistungen der Pflegeversicherungsträger avE überörtlicher Träger	621340	
	Sonstige Ersatzleistungen		
321410	Sonstige Ersatzleistungen avE örtlicher Träger	621410	
321420	Sonstige Ersatzleistungen avE überörtlicher Träger	621420	
321430	Sonstige Ersatzleistungen avE Kommunale Altenpflege	621430	
321440	Sonstige Ersatzleistungen avE Aufnahme Gesetz	621440	
	Rückzahlung gewährter Hilfen		
321510	Rückzahlung gewährter Hilfe avE örtliche Träger	621510	
321520	Rückzahlung gewährter Hilfe avE überörtliche Träger	621520	
321530	Rückzahlung gewährter Hilfe avE Kommunale Altenpflege	621530	
321540	Rückzahlung gewährter Hilfe avE Aufnahme Gesetz	621540	
322	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen		
	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz		
322110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE örtliche Träger	622110	
322120	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE überörtliche Träger	622120	
322130	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz iE Kommunale Altenpflege	622130	
322140	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz Aufnahme Gesetz	622140	
322150	Kostenbeiträge, Aufwend.- u. Kostenersatz in Einrichtungen	622150	
	Übergegangene bzw. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete		
322210	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE örtliche Träger	622210	
322220	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE überörtliche Träger	622220	
322230	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE Kommunale Altenpflege	622230	
322240	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete iE Aufnahme Gesetz	622240	
	Leistungen von Sozialleistungsträgern		
322310	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) i.E., Kommunale Altenpflege	622310	
322320	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) i.E., überörtliche Träger	622320	
322330	Leistungen der Pflegeversicherungsträger iE, Kommunale Altenpflege	622330	
322340	Leistungen der Pflegeversicherungsträger iE, überörtliche Träger	622340	
	Sonstige Ersatzleistungen		
322410	Sonstige Ersatzleistungen iE örtlicher Träger	622410	
322420	Sonstige Ersatzleistungen iE überörtlicher Träger	622420	
322430	Sonstige Ersatzleistungen iE Kommunale Altenpflege	622430	
322440	Sonstige Ersatzleistungen iE Aufnahme Gesetz	622440	
	Rückzahlung gewährter Hilfen		
322510	Rückzahlung gewährter Hilfe iE örtliche Träger	622510	
322520	Rückzahlung gewährter Hilfe iE überörtliche Träger	622520	
322530	Rückzahlung gewährter Hilfe iE Kommunale Altenpflege	622530	
322540	Rückzahlung gewährter Hilfe iE Aufnahme Gesetz	622540	
323	Schuldendiensthilfen		
323010	Schuldendiensthilfen vom Bund	623010	
323110	Schuldendiensthilfen vom Land	623110	
323210	Schuldendiensthilfen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	623210	
323310	Schuldendiensthilfen von Zweckverbänden	623310	
323410	Schuldendiensthilfen vom sonstigen öffentlichen Bereich	623410	
323510	Schuldendiensthilfen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	623510	
323610	Schuldendiensthilfen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	623610	
323710	Schuldendiensthilfen von privaten Unternehmen	623710	
323810	Schuldendiensthilfen von übrigen Bereichen	623810	
329	Andere sonstige Transfererträge		
329110	Andere sonstige Transfererträge	629110	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 5	Öffentlich-rechtliche Entgelte, außer Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	KomHKVO § 3 Nr. 1 d	
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
331	Verwaltungsgebühren		
331110	Verwaltungsgebühren	631110	
332	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		
332110	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	632110	
332120	Benutzungsgebühren Parkautomaten	632120	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 3	Auflösungserträge aus Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
337	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		
337110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
337120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
337125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
337220	Manuelle Auflösung von Sonderposten Beiträge (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
338	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich		
338110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich	nicht zahlungswirksam	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 6	Privatrechtliche Entgelte, außer für Investitionstätigkeit	KomHKVO § 3 Nr. 1 e	
34	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
341	Mieten und Pachten		
341110	Mieten und Pachten	641110	
342	Erträge aus Verkauf		
342110	Erträge aus Verkauf	642110	
346	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		Empfangene Schadensersatzleistungen werden unter 501210 geplant und gebucht.
346110	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	646110	
346120	Erträge private Telefongebühren	646120	
346130	Erträge Abzug Verpflegung	646130	
346140	Erträge Pfändungsgebühren	646140	
346150	Erträge private Dienstwagenkilometer	646150	
346160	Erträge Kostenersatz aus Haftpflichtansprüchen	646160	
346170	Erträge Gesundheitskonzept	646170	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen, außer für Investitionstätigkeit	KomHKVO § 3 Nr. 1 f	
348	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen		
348010	Erstattungen vom Bund	648010	
348110	Erstattungen vom Land	648110	
348113	IM Erstattungen vom Land	648113	
348210	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	648210	
348213	IM-Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	648213	
348310	Erstattungen von Zweckverbänden	648310	
348410	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	648410	
348510	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	648510	
348513	IM Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	648513	
348520	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Serviceleistungen	648520	
348523	IM Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Serviceleistungen	648523	
348530	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Steuerleistungen	648530	
348610	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	648610	
348710	Erstattungen von privaten Unternehmen	648710	
348810	Erstattungen von übrigen Bereichen	648810	
348813	IM Erstattungen von übrigen Bereichen	648813	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 11	Sonstige ordentliche Erträge / haushaltswirksame Einzahlungen	KomHKVO § 3 Nr. 1 i	
35	Sonstige ordentliche Erträge		
351	Konzessionsabgaben		
351110	Konzessionsabgaben	651110	
352	Erstattung von Steuern		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	652210	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen Umsatzsteuer Sonderrechnung	652220	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Erstattung von Vorsteuern	652310	
356	Besondere Erträge		
356110	Bußgelder	656110	
356120	Zwangsgelder	656120	
356130	Verwarnungsgelder	656130	
356190	Sonstige ordentliche Erträge	656190	
356210	Säumniszuschläge	656210	
356220	Mahngebühren	656220	
356230	Stundungszinsen	656230	
356240	Rücklastschriftgebühren	656240	
356290	Sonstige Nebenforderungen	656290	
356310	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	656310	
357	Weitere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
357110	Erträge aus der Auflösung von Sonstige Sonderposten (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357120	Erträge aus der Auflösung von Sonstige Sonderposten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357125	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357210	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Bewertungsausgleich (nicht zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357220	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Bewertungsausgleich (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
357225	Laufende Projekte - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Bewertungsausgleich (zweckgebunden)	nicht zahlungswirksam	
358	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	nicht zahlungswirksam	
358110	Erträge aus Zuschreibungen	nicht zahlungswirksam	
358120	Erträge aus Zuschreibungen Festwerte	nicht zahlungswirksam	
358210	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	Textanpassung - Auflösung von Rückstellungen siehe 502210
358220	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen Gewerbesteuer	nicht zahlungswirksam	neu 01/2020
358310	Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
358320	Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
358330	Ertrag Auflösung oder Herabsetzung EWB Ford. GewSt	nicht zahlungswirksam	
358390	Sonstige weitere nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	nicht zahlungswirksam	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
359	Andere sonstige ordentliche Erträge		
359110	Andere sonstige ordentliche Erträge	659110	
359120	Erträge aus Ausgleichsabgaben	659120	
359130	Versorgungslastenteilung	659130	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge / Einzahlungen	KomHKVO § 3 Nr. 1 g	
36	Finanzerträge		
361	Zinserträge		
361010	Zinserträge vom Bund	661010	
361110	Zinserträge vom Land	661110	
361210	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	661210	
361310	Zinserträge von Zweckverbänden	661310	
361410	Zinserträge vom sonstigen öffentlichen Bereich	661410	
361510	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	661510	
361515	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen / Experimentierklausel	661515	
361520	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen / Cashpool	661520	
361610	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	661610	
361620	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen/Cashpool	661620	
361710	Zinserträge von Kreditinstituten	661710	
361720	Zinserträge von Kreditinstituten/Cashpool	661720	
361810	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	661810	
361910	Zinserträge von ausländischen Bereichen	661910	
365	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen		
365110	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	665110	
365120	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	665120	
365130	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	665130	
369	Sonstige Finanzerträge		
369110	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	669110	
369130	Verzinsung der Vorsteuersteuer nach § 233 a AO	669130	
369910	Erträge Versorgungsrücklage	669910	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 9	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
37	Aktivierungsfähige Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
371	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
371110	Aktivierungsfähige Eigenleistungen Personal / ILV	nicht zahlungswirksam	
371120	Aktivierungsfähige Sachkosten	nicht zahlungswirksam	
371130	Plan Erlöse Aktivierungsfähige Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	
371140	Erlöse Aktivierungsfähige Eigenleistungen (KA1)	nicht zahlungswirksam	
371150	Erlöse Aktivierungsfähige Eigenleistungen (manuell)	nicht zahlungswirksam	
371999	Aktivierungsfähige Eigenleistungen unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	
KomHKVO § 2 Abs. 2 Nr. 10	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
37	Aktivierungsfähige Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
372	Bestandsveränderungen	nicht zahlungswirksam	
372110	Bestandsveränderungen an unfertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	
372120	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	nicht zahlungswirksam	
4	Aufwendungen / Auszahlungen	7	
KomHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 1	Personalaufwendungen / -auszahlungen	KomHKVO § 3 Nr. 2 a	
40	Personalaufwendungen		
401	Dienstaufwendungen		
	Beamte		
401110	Beamtenbezüge	701110	
401140	Bezüge Beamtenanwärter und Dienstanfänger	701140	
	Tariflich Beschäftigte		
401210	Tariflich Beschäftigte Entgelt	701210	
401240	Tariflich Beschäftigte Entgelt Auszubildende	701240	
	AGH-Kräfte		
401810	AGH-Kräfte	701810	
	Sonstige Beschäftigte		
401910	Beschäftigungsentgelte	701910	
401920	Pauschalierte Lohnsteuer	701920	
401990	Abgrenzung Zahlungen Personal für Finanzrechnung	701990	
402	Beiträge zu Versorgungskassen		
	Beamte		
402110	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte / Pensionsfonds	702110	
402120	Versorgungslastenteilung	702120	
	Arbeitnehmer		
402210	Beiträge für Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	702210	
402220	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte	702220	
402240	AG-Anteil Zusatzversicherung tariflich Beschäftigte Auszubildende	702240	
	Sonstige Beschäftigte		
402910	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	702910	
403	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		
	Beamte		
403110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	703110	
	Tariflich Beschäftigte		
403210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	703210	
403240	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte Auszubildende	703240	
	Sonstige Beschäftigte		
403910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	703910	
404	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		
404110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	704110	
405	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte		
405110	Rückstellung für Pensionen Beamte	nicht zahlungswirksam	
406	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte		
406110	Rückstellung f. Beihilfen	nicht zahlungswirksam	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
407	Rückstellung für Altersteilzeit		
407110	Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit	nicht zahlungswirksam	
407120	Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - Beamte	nicht zahlungswirksam	
407130	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden - Beamte	nicht zahlungswirksam	
407140	Sonstige Personalrückstellungen	nicht zahlungswirksam	
407220	Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub - tariflich Beschäftigte	nicht zahlungswirksam	
407230	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden - tariflich Beschäftigte	nicht zahlungswirksam	
KomHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 2	Versorgungsaufwendungen / -auszahlungen	KomHKVO § 3 Nr. 2 b	
41	Versorgungsaufwendungen		
411	Versorgungsaufwendungen		
	Beamte		
411110	Versorgungsaufwendungen für Beamte	711110	
	Tariflich Beschäftigte		
411210	Versorgungsaufwendungen für tariflich Beschäftigte	711210	
413	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		
	Beamte		
413110	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	713110	
	Tariflich Beschäftigte		
413210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	713210	
	Sonstige Beschäftigte		
413910	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	713910	
414	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger		
414110	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Versorgungsempfänger	714110	
415	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger		
415110	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	
416	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger		
416110	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	nicht zahlungswirksam	
KomHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 3	Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	KomHKVO § 3 Nr. 2 c	
42	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
421	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens		
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
421110	Grundstücke und bauliche Anlagen - Instandhaltungen	721110	
421150	Grundstücke und bauliche Anlagen - Tiefbauleistungen	721150	
421160	Grundstücke und bauliche Anlagen - sonstige Bauunterhaltung	721160	
421180	Aufwendungen für Tauschgrundstücke	721180	
421190	Instandhaltungen fremde bauliche Anlagen	721190	
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		
421210	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	721210	
421270	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung Grünanlagen	721270	
421273	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung der Friedhofsflächen	721273	
421278	Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung Grünanlagen - histor. Friedhöfe	721278	
422	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		
422110	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	722110	
422120	Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	722120	
422130	Aufwendungen für Unterhaltung der Fahrzeuge (Rep.+Ersatzteile)	722130	
422140	Aufwendungen für Wartung Software	722140	
422190	Aufwendungen Instandhaltung fremde Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen und technische Anlagen	722190	
422210	Geringwertige Vermögensgegenstände bis 150 Euro	722210	
422900	Erwerb Vermögensgegenstände Festwert	722900	
423	Mieten und Pachten		
423110	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	723110	
423120	Inventarmieten	723120	
423130	Leibrenten	723130	Konto kommt zum Tragen, wenn die Zahlung der Rente den Kaufpreis übersteigt.
423210	Leasing	723210	
423213	IM-Leasing	723213	
424	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		
424100	Reinigung	724100	inkl. sonstige Reinigung
424110	Grundstücksabgaben	724110	
424120	Gebäudeversicherungen	724120	Grundstücks- u. Inventarversicherung
424130	Winterdienst	724130	
424140	Gehwegreinigung	724140	
424150	Straßenausbaubeiträge	724150	
424160	Erschließungsbeiträge	724160	
424190	Sonstige Bewirtschaftungskosten	724190	
425	Haltung von Fahrzeugen		
425110	Betriebskosten Kfz und GEZ	725110	
425120	Kfz-Versicherungsbeiträge und -Steuer	725120	
426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		
426110	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	726110	
426120	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	726120	
426125	Zentrale IT-Schulungen	726125	
426130	Aufwendungen für medizinische Untersuchungen	726130	
427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		
427110	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	727110	
427114	IM Planungskosten	727114	
427115	Planungskosten	727115	
427120	Kunst- und wissenschaftliche Sammlungen	727120	
427125	Lebensmittel	727125	
427130	Repräsentationsaufwendungen	727130	
427135	medizinischer Sachbedarf	727135	
427140	Veranstaltungen	727140	
427145	EDV-Kosten	727145	
427150	Schulsport	727150	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
427155	Sonstige Verbrauchsmittel	727155	
427160	Lehrmittelbedarf	727160	
427170	Statische Prüfungen	727170	
427180	Veröffentlichungen	727180	
427190	Sonstige Sachaufwendungen	727190	
427193	IM Sonstige Sachaufwendungen	727193	
427195	Sonstige Sachaufwendungen Beschäftigungsbetrieb	727195	
429	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen		
429110	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	729110	
429113	IM Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	729113	
429200	pauschaler Vorsteuer-Abzug Geoinformationen	729200	neu 02/2019
KomHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 6	Transferaufwendungen / -auszahlungen, außer für Investitionstätigkeit	KomHKVO § 3 Nr. 2 e	
43	Transferaufwendungen		
431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		
431010	Zuweisungen an den Bund	731010	
431110	Zuweisungen an das Land	731110	Krankenhausumlage
431113	IM Zuweisungen an das Land	731113	
431210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	731210	
431310	Zuweisungen an Zweckverbände	731310	Zweckverbandsumlage Großraum Braunschweig
431410	Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	731410	
431510	Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
431513	IM Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731513	
431520	Zuschuss an FB 65 für bebauten Bereich	731520	neu 01/2020
431610	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	731610	
431710	Zuschüsse an private Unternehmen	721710	
431713	IM Zuschüsse an private Unternehmen	731713	
431810	Zuschüsse an übrige Bereiche	731810	
431813	IM Zuschüsse an übrige Bereiche	731813	
432	Schuldendiensthilfen		
432010	Schuldendiensthilfen an den Bund	732010	
432110	Schuldendiensthilfen an das Land	732110	
432210	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	732210	
432310	Schuldendiensthilfen an Zweckverbände	732310	
432410	Schuldendiensthilfen an den sonstigen öffentlichen Bereich	732410	
432510	Schuldendiensthilfe an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	732510	
432610	Schuldendiensthilfen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	732610	
432710	Schuldendiensthilfen an private Unternehmen	732710	
432810	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	732810	
433	Sozialtransferaufwendungen		
	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		
433110	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger	733110	
433120	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger	733120	
433130	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733130	
433140	Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733140	
433150	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	733150	
433160	Betreuungspauschale JHL umF	733160	
433170	Taschengeld umF	733170	
	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen		
433210	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen örtlicher Träger	733210	
433220	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen überörtlicher Träger	733220	
433230	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Kommunale Altenpflege	733230	
433240	Sozialleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen Aufnahme Gesetz	733240	
433250	Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	733250	
	Sonstige soziale Leistungen		
433910	Sonstige soziale Leistungen örtlicher Träger	733910	
433920	Sonstige soziale Leistungen überörtlicher Träger	733920	
433930	Sonstige soziale Leistungen Kommunale Altenpflege	733930	
433940	Sonstige soziale Leistungen Aufnahme Gesetz	733940	
433950	Sonstige soziale Leistungen BVG	733950	
433960	Sonstige soziale Leistungen SVG	733960	
433970	Sonstige soziale Leistungen Sonderfürsorge	733970	
433980	Sonstige soziale Leistungen UVG	733980	
433990	1 Euro-Job-allgemeine Zahlungen	733990	
433991	1 Euro-Job-Fahrkarten	733991	
433992	1 Euro-Job-Arbeitskleidung	733992	
433993	1 Euro-Job-Zahlung	733993	
433994	1 Euro-Job-Qualifizierung	733994	
434	Steuerbeteiligungen		
	Gewerbesteuerumlage		
434110	Gewerbesteuerumlage	734110	
437	Allgemeine Umlagen		
437120	Entschuldungsumlage	437120	
437210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	737210	
437310	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	737310	
KomHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 7	Sonstige ordentliche Aufwendungen / haushaltswirksame Auszahlungen	KomHKVO § 3 Nr. 2 f	
44	Sonstige ordentliche Aufwendungen		
441	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		
	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		
441110	Sonstige Personalaufwendungen	741110	Beinhaltet auch: Aufwendungen für Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen, Aufwendungen für Umzugskostenvergütung, Arbeitssicherheit/Betriebsarzt
442	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		
	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		
442110	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	742110	
442120	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtl. Tätige	742120	
	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		
442910	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten; vermischte Ausgaben	742910	
442920	Verfügungsmittel	742920	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
442930	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	742930	
442940	Schülerbeförderungskosten	742940	
443	Geschäftsaufwendungen		
	Geschäftsaufwendungen		
443110	IT-Aufwendungen	743110	
443120	Fernsprech-, Internetaufwendungen	743120	
443125	Mobilfunkaufwand	743125	
443135	Bankgebühren, Porto	743135	
443136	Bankgebühren Zahlungsverkehr	743136	
443140	Prüfungs- und Beratungskosten	743140	
443142	Gerichts- und Anwaltskosten	743142	
443150	Büromaterial und sonstige Bürobedarfskosten	743150	
443155	Kopierkosten	743155	
443160	Zeitschriften	743160	
443175	sonstige Geschäftsaufwendungen	743175	
443180	Dienstreisen, Fahrkostensatz	743180	
443197	Aufwendungen für selbsterstellte Software	743197	
444	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		
444110	Ausgleichsabgabe nach Schwerbehindertengesetz	744110	
444120	Haftpflichtversicherungen	744120	
444130	Unfallversicherung	744130	
444140	Aufwendungen für Schadensfälle	744140	
444145	Solidaritätszuschlag	744145	
444150	Körperschaftsteuer	744150	
444160	Gewerbesteuer	744160	
444170	sonstige Versicherungen	744170	
444180	Sonstige Steuern	744180	
nicht ergebniswirksam	Abzugsfähige Vorsteuer	744210	
nicht ergebniswirksam	Umsatzsteuer-Zahllast	744310	
445	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit		
445010	Erstattungen an den Bund	745010	
445110	Erstattungen an das Land	745110	
445210	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	745210	
445223	IM Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	745223	
445310	Erstattungen an Zweckverbände	745310	
445410	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	745410	
445420	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - örtlicher Träger	745420	
445430	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - überörtlicher Träger	745430	
445440	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - kommunale Altenpflege	745440	
445450	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich - Aufnahmegesetz	745450	
	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen		
445510	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	745510	
445512	Erstattungen an Gebäudemanagement - Miete	745512	Beinhaltet auch: Miete Widkrautprojekt
445514	IM Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Serviceleistungen (Personal-u.Sachkosten)	745514	
445517	Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten warm	745517	
445518	Erstattungen an Gebäudemanagement - Betriebskosten kalt	745518	
445519	Erstattungen an Gebäudemanagement - Schönheitsreparaturen (Personal-u.Sachkosten)	745519	
445520	Erstattungen an Gebäudemanagement - funktionale Umbauten (Personal-u.Sachkosten)	745520	
445521	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Serviceleistungen (Personal-u.Sachkosten)	745521	bitte beachten, dass hier nur über das Modul CO geplant wird (kein 4er Projekt des IM); siehe hierzu Sachkonto 445514
445522	Erstattungen an Gebäudemanagement - Instandhaltung Betriebs-/Geschäftsausstattung	745522	
445524	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Reinigung	745524	
445526	Erstattungen an Gebäudemanagement - Servicekosten	745526	Anteil Serviceleistungen bei Instandhaltung von Gebäuden
445527	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonst. Servicekosten	745527	Dieses Sachkonto ist nur für den Gebäudeeigentümer 20.2. - für besondere Gebäudeleistungen; Servicekosten der Mieter sind bei den Konten: 445519 - Schönheitsreparaturen(IM) 445520 - funktionale Umbauten (IM) 445521 - sonst. Serviceleistungen - gebäudeunabhängig (CO) zu planen und zu buchen.
445528	Erstattungen an Gebäudemanagement - Verwalterpauschale	745528	
445531	Erstattungen an Gebäudemanagement - außerschulische Leistungen	745531	
445532	Erstattungen an Gebäudemanagement - sonstige Sachkosten	745532	
445533	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßenreinigung	745533	
445542	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Betriebsärztliche Versorgung	745542	
	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		
445610	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	745610	
	Erstattungen an private Unternehmen		
445710	Erstattungen an private Unternehmen	745710	
445711	Erstattungen an private Unternehmen - Reinigung verschiedener Einrichtungen	745711	Beinhaltet auch: Reinigung der Rathauskollonaden
445713	Erstattungen an private Unternehmen - Deponien und offene Mulden	745713	
445714	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Abscheiderentsorgung	745714	
445715	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - Reinigung Sinkkästen und Straßendurchlässe	745715	
445716	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen - öffentl. Anteil Straßenentwässerung	745716	
445717	Erstattungen an private Unternehmen - SEBS Nds. Wassergesetz	745717	Beinhaltet auch: Indirekteinleitungsverordnung
	Erstattungen an übrige Bereiche		
445810	Erstattungen an übrige Bereiche	745810	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
446	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen von den Gemeinden		
	Leistungsbeteiligung von den Gemeinden für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende		
446110	Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	746110	
446111	Rückzahlung BA für Unterkunft+Heizung Arbeitsuch.	746111	neu 10/2019
446120	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden, Betreuungsleistungen und Beratung	746120	
446130	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende	746130	
447	Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen		
447210	Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
447220	Aufwendungen zu sonstigen Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	
447230	Wertkorrekturen zu Forderungen	nicht zahlungswirksam	
448	Besondere Aufwendungen		
448110	Bußgelder	748110	
448210	Säumniszuschläge	748210	
449	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		
	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		
449110	Aufwand für nicht rückzahlb. Zuweisungen für Invest.	749110	
449120	Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	749120	
449123	IM Andere sonstige ordentlichen Aufwendungen	749123	
449130	Aufwendungen Bürgerhaushalt	749130	
449140	Aufwendungen Stadtbezirke	749140	
46	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschlag; Deckungsreserve		
461	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschlag	nicht zahlungswirksam	
461100	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenausschlag	nicht zahlungswirksam	
462	Deckungsreserve		
462110	Deckungsreserve für Personalaufwendungen	762110	
462120	Deckungsreserve (nicht zahlungswirksam)	nicht zahlungswirksam	
49	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	nicht zahlungswirksam	
491	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses		
491100	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	nicht zahlungswirksam	
491110	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses - zweckgebunden	nicht zahlungswirksam	
KomHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 5	Zinsen und ähnliche Aufwendungen / Auszahlungen	KomHKVO § 3 Nr. 2 d	
45	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		
451	Zinsaufwendungen		
451010	Zinsaufwand an den Bund	751010	
451110	Zinsaufwand an das Land	751110	
451210	Zinsaufwand an Gemeinden und Gemeindeverbände	751210	
451310	Zinsaufwand an Zweckverbände	751310	
451410	Zinsaufwand an den sonstigen öffentlichen Bereich	751410	
451510	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	751510	
451520	Zinsaufwand an verbundene Unternehmen/Cashpool	751520	
451610	Zinsaufwand an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	751610	
451710	Zinsaufwand an Kreditinstitute	751710	
451711	Zinsaufwand an Kreditinstitute (negativ Zins)	751711	
451715	Zinsaufwand an Kreditinstitute (Experimentierklausel)	751715	
451720	Zinsaufwand an Kreditinstitute / Cashpool	751720	
451810	Zinsaufwand an sonstige inländische Bereiche	751810	
451815	Zinsaufwand an sonstige inländische Bereiche (Experimentierklausel)	751815	
451910	Zinsaufwand an sonstige ausländische Bereiche	751910	
452	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite		
452110	Zinsaufwand für Liquiditätskredite	752110	
452120	Zinsaufwand für Liquiditätskredite Cashpool	752120	
453	Besondere Aufwendungen		
	Bußgelder		
453110	Bußgelder	753110	
	Säumniszuschläge		
453210	Säumniszuschläge	753210	
459	Sonstige Finanzaufwendungen		
	Kreditbeschaffungskosten		
459110	Kreditbeschaffungskosten	759110	neu 04/2019
	Verzinsung von Steuernachzahlungen		
459210	Verzinsung von Steuernachzahlungen	759210	
	Aufwand für die Ablösung von Dauerlasten		
459300	Aufwand für die Ablösung von Dauerlasten	759300	
	Sonstige Finanzaufwendungen		
459910	Sonst. Aufwand für besondere Finanzaufwendungen	759910	
459920	Sonstige Finanzaufwendungen	759920	
KomHKVO § 2 Abs. 3 Nr. 4	Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	
47	Bilanzielle Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	
471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionsaufwendungen	nicht zahlungswirksam	
471201	Manuelle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionsaufwendungen	nicht zahlungswirksam	
471102	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471202	Manuelle Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471110	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471210	Manuelle Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471220	Manuelle Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
471130	Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	
471230	Manuelle Abschreibungen auf Gebäude	nicht zahlungswirksam	
471140	Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	
471240	Manuelle Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	
471141	Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471241	Manuelle Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
471142	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471242	Manuelle Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471143	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471243	Manuelle Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
471144	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	
471244	Manuelle Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	
471250	Manuelle Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	
471160	Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	
471260	Manuelle Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	
471270	Manuelle Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	
471180	Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471280	Manuelle Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
471190	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	
471290	Manuelle Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	nicht zahlungswirksam	
471999	manuelle AfA unterjährige Abschlüsse	nicht zahlungswirksam	
472	Abschreibungen auf Finanzvermögen		
472111	Abschreibungen auf Forderungen	nicht zahlungswirksam	
472150	Einzelwertberichtigung	nicht zahlungswirksam	
472155	Einzelwertberichtigung Gewerbesteuer	nicht zahlungswirksam	
472160	Pauschalwertberichtigung	nicht zahlungswirksam	
479	Sonstige Abschreibungen		
479120	Abschreibungen auf aktivierte Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	nicht zahlungswirksam	
479210	Aufwand Festwert	nicht zahlungswirksam	
479220	Abschreibung auf Festwert	nicht zahlungswirksam	
479230	Zuschreibung auf Festwert	nicht zahlungswirksam	
5	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	6/7	
KomHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 1	außerordentlicher Ertrag		
50	Realisierte außerordentliche Erträge		
501	Außergewöhnliche Erträge		
	Spenden		
501110	Spenden für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	614710	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
501120	Spenden für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	614810	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
501150	Spenden für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	614510	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
501160	Spenden für laufende Zwecke von öffentlichen Sonderrechnungen	614610	Spenden, die nicht an einen bestimmten Verwendungszweck gebunden sind
	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.		
501210	Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	Für erhaltene Schadensersatzleistungen sind ausschließlich diese Konten zu
501213	IM Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	646160	
	Sonstige außergewöhnliche Erträge		
501910	Sonstige außergewöhnliche Erträge	659110	
501920	Außerordentliche Erträge K.A.	659110	nur für FB 20
502	Periodenfremde Erträge		
502210	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	Textanpassung - Herabsetzung von Rückstellungen siehe 358210 neu 01/2020
502220	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Gewerbesteuer	nicht zahlungswirksam	
502310	Erträge aus Nachaktivierungen	nicht zahlungswirksam	
502410	Erträge aus Zuschreibungen (außerplan. AfA)	nicht zahlungswirksam	
502420	Erträge aus Zuschreibung (außerpl. AfA-Forderung)	nicht zahlungswirksam	
502810	Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
502815	Laufende Projekte - Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	
502920	Sonstige Eigenleistungen	nicht zahlungswirksam	Textanpassung
	Sonstige periodenfremde Erträge		
502910	Sonstige periodenfremde Erträge	659110	Konto gestrichen - Vorgabe LSN
502930	Nicht-aktivierungsfähiger Aufwand	nicht zahlungswirksam	
502940	Ertrag Erinnerungswert-Teilung Vermögensgegenstand	nicht zahlungswirksam	
502960	Erträge aus der Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten	nicht zahlungswirksam	
602960	Erträge aus der Auflösung von sonst. Verbindlichkeiten	nicht zahlungswirksam	
KomHKVO § 2 Abs. 4 Nr. 2	Außerordentlicher Aufwand		
51	Realisierte außerordentliche Aufwendungen		
511	Außergewöhnliche Aufwendungen		
	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen		
511110	Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen u. ä. Ereignissen	7*	Im Falle der Anwendung, bitte Rücksprache mit FB 20.
	Spenden		
511210	Spenden an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
511220	Spenden an öffentliche Sonderrechnungen	731610	
	Geleisteter Schadensersatz u.a.		
511310	Geleisteter Schadensersatz u.a.	744140	
	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen		
511410	Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen	7533*	
	Aufwendungen aus Verlustübernahme		
511510	Aufwendungen aus Verlustübernahme an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	731510	
511520	Aufwendungen aus Verlustübernahme an öffentliche Sonderrechnungen	731610	
	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen		
511920	außerordentliche Aufwendungen K.A.	749120	nur für FB 20
511990	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	749120	
511993	IM Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	749120	
512	Periodenfremde Aufwendungen		
512110	Aufwendungen aus Abgang von Vermögen	nicht zahlungswirksam	
512120	Nicht zu aktivierende Aufwandsanteile (irrtümlich auf AiB abgerechnet)	nicht zahlungswirksam	
	Nachholung von Rückstellungen		
512210	Nachholung von Rückstellungen	nicht zahlungswirksam	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
512810	Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	
512815	Laufende Projekte - Aufwand aus der Korrektur außerplanmäßiger Sonderposten-Auflösung	nicht zahlungswirksam	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	Sonstige periodenfremde Aufwendungen		
512910	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	749120	Konto gestrichen - Vorgabe LSN
512913	IM-Sonstige periodenfremde Aufwendungen	749120	Konto gestrichen - Vorgabe LSN
512920	Aufwand aus der Nachpassivierung von Sonderposten	nicht zahlungswirksam	Konto gestrichen - Vorgabe LSN
512930	Periodenfremde Eigenleistungen (Korrektur)	nicht zahlungswirksam	Konto gestrichen - Vorgabe LSN
513	Außerplanmäßige Abschreibungen		
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		
513110	Außerplanmäßige Abschreibungen auf aktivierte Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs	nicht zahlungswirksam	
513120	Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	nicht zahlungswirksam	
513130	Außerplanmäßige Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
513140	Außerplanmäßige Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	nicht zahlungswirksam	
513150	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	nicht zahlungswirksam	
513160	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	nicht zahlungswirksam	
513170	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
513180	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	nicht zahlungswirksam	
513190	Außerplanmäßige Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	nicht zahlungswirksam	
513200	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	nicht zahlungswirksam	
513210	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Fahrzeuge	nicht zahlungswirksam	
513220	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	nicht zahlungswirksam	
513230	Außerplanmäßige Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände	nicht zahlungswirksam	
513260	Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen	nicht zahlungswirksam	
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen		
513240	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
53	Veräußerung von Vermögensgegenständen		
531	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen		
	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen		
531110	Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	
531190	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	
	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen bis zur Wertgrenze i.H.v. 150 Euro bei Anschaffung und Herstellung		
531310	Erträge aus dem Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	
531390	Verrechnungskonto Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	
	Erträge aus der Veräußerung von Finanzvermögen		
531410	Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
531490	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		
531510	Erträge aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	
531590	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	
	Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen		
531910	Erträge aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	
531990	Verrechnungskonto Erträge aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	
532	Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen		
	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		
532110	Aufwendungen aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden	nicht zahlungswirksam	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen		
532310	Aufwendungen aus dem Abgang von beweglichen Sachen	nicht zahlungswirksam	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		
532410	Aufwendungen aus dem Abgang von Finanzanlagen	nicht zahlungswirksam	
	Aufwendungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		
532510	Aufwendungen aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	nicht zahlungswirksam	
532910	Aufwendungen aus dem Abgang von sonstigem Vermögen	nicht zahlungswirksam	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen	6	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	KomHKVO § 3 Nr. 4 a	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68	
	Investitionszuwendungen	681	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen vom Bund	681010	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen vom Land	681110	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681210	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	681310	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereichen	681410	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	681510	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	681610	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	681710	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	681810	
nicht ergebniswirksam	Sonstige Einzahlungen für Investitionen	681900	
nicht ergebniswirksam	Einzahlung aus der Rückzahlung von Zuwendungen	681910	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	KomHKVO § 3 Nr. 4 c	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682110	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	683	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	683110	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	684	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Börsennotierte Aktien	684110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Nichtbörsennotierte Aktien	684210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte	684310	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen	685	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Börsennotierte Aktien	685110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Nichtbörsennotierte Aktien	685210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	685310	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren	686	
	Kapitalmarktpapiere		
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Kapitalmarktpapieren beim Bund		
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	686201	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	686202	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	686203	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Geldmarktpapieren		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Veräußerung von Geldmarktpapieren beim sonstigen inländischen Bereich	686380	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzderivaten		
nicht ergebniswirksam	Finanzderivate	686410	
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Wertpapieren (Entnahmen aus der Versorgungsrücklage)		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Veräußerung v. Wertpapieren (Entnahmen aus Versorgungsrücklage)	686510	
	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	687	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	687110	
	Rückflüsse von Ausleihungen	688	
	Rückflüsse von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	688510	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	688520	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	688530	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr / Experimentierklausel	688535	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr / Umschuldung Experimentierklausel	688536	
	Rückflüsse von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche		
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	688810	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	688820	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	688830	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	KomHKVO § 3 Nr. 4 b	
	Beiträge und ähnliche Entgelte	689	
	Beiträge und ähnliche Entgelte		
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Erschließungsbeiträgen	689110	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus Straßenausbaubeiträgen	689120	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus sonstigen Entgelten	689130	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Zuwendungen	689900	
nicht ergebniswirksam	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	KomHKVO § 3 Nr. 8 a	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	69	
	Kreditaufnahmen für Investitionen	692	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim Bund		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692010	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692011	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692020	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692021	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692030	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692031	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim Land		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692110	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692111	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692120	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692121	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692130	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692131	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstiger öffentlicher Bereich		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692410	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692411	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692414	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692420	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692421	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692424	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692430	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692431	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692434	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692510	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692511	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692514	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692520	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692521	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692524	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692530	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692531	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692534	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692610	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692611	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692614	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692620	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692621	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692624	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692630	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692631	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692634	
	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692710	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692711	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692714	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692720	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692721	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692724	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	692730	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	692731	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	692734	
	Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstigen Bereich		
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins) / Experimentierklausel	692835	neu 01/2019
	Sonstige Wertpapierverschuldung	694	
	Sonstige Wertpapiere		
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694110	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694111	
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694120	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694121	
	Sonstige Wertpapiere Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (fester Zins)	694130	
nicht ergebniswirksam	Euro-Währung (variabler Zins)	694131	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen	7	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen (Investitionstätigkeit)	KomHKVO § 3 Nr. 5 e	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78	
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	781	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Bund	781010	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Land	781110	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	781210	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände	781310	
nicht ergebniswirksam	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an sonstigen öffentlichen Bereich	781410	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	781510	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	781610	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	781710	
nicht ergebniswirksam	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	781810	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Investitionstätigkeit),	KomHKVO § 3 Nr. 5 a	
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782110	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Erschließungs-, Straßenausbaubeiträge, etc.	782120	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Investitionstätigkeit)	KomHKVO § 3 Nr. 5 c	
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen	783	Erwerb von immateriellen und materiellen Vermögensgegenständen
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze v. 1.000 Euro - Projekte	783110	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 150 Euro und bis 1.000 Euro (Sammelposten)	783125	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für die Ablösung von Dauerlasten	783310	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen (Investitionstätigkeit)	KomHKVO § 3 Nr. 5 d	
	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen	784	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Börsennotierte Aktien	784110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Nichtbörsennotierte Aktien	784210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen Sonstige Anteilsrechte	784310	
	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen	785	
	Börsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Börsennotierte Aktien	785110	
	Nichtbörsennotierte Aktien		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Nichtbörsennotierte Aktien	785210	
	Sonstige Anteilsrechte		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen Sonstige Anteilsrechte	785310	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	786	
	Kapitalmarktpapiere		
	Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapiere beim Bund		
nicht ergebniswirksam	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	786201	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	786202	
nicht ergebniswirksam	Laufzeit 5 Jahre und mehr	786203	
	Geldmarktpapiere		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Geldmarktpapiere beim sonstigen inländischen Bereich	786380	
	Finanzderivate		
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzderivaten	786410	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Investitionstätigkeit)	KomHKVO § 3 Nr. 5 b	
	Baumaßnahmen	787	
	Hochbaumaßnahmen		
nicht ergebniswirksam	Hochbaumaßnahmen - Projekte	787110	
	Tiefbaumaßnahmen		
nicht ergebniswirksam	Tiefbaumaßnahmen - Projekte	787210	
nicht ergebniswirksam	Grünbaumaßnahmen - Projekte	787230	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	KomHKVO § 3 Nr. 5 f	
	Sonstige Baumaßnahmen		
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen	787310	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - IT	787320	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - Kommunikationstechnik	787330	
nicht ergebniswirksam	sonstige Baumaßnahmen - sonst. techn. Anlagen	787340	
	Gewährung von Ausleihungen	788	
	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	788510	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788520	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, Laufzeit 5 Jahre und mehr	788530	
	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	788810	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	788820	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit 5 Jahre und mehr	788830	
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit 5 Jahre und mehr / Experimentierklausel	788535	
nicht ergebniswirksam	Gewährung von Ausleihungen an übrige inländische Bereiche Laufzeit 5 Jahre und mehr / Umschuldung Experimentierklausel	788536	
	Besondere Konten der Anlagenbuchhaltung		
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Fremdleistungen	789910	
nicht ergebniswirksam	Rückzahlungen für Zuwendungen	789920	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Sachanlagen	789940	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Finanzanlagen	789950	
nicht ergebniswirksam	Abrechnung von Investitionszuwendungen an Dritte	789960	
nicht ergebniswirksam	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	KomHKVO § 3 Nr. 9 a	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	79	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen		
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792010	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792011	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792020	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792021	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (fester Zins)	792030	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Bund Euro-Währung (variabler Zins)	792031	
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792110	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792111	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792120	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792121	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (fester Zins)	792130	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim Land Euro-Währung (variabler Zins)	792131	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792410	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792411	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792414	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792420	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792421	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792424	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792430	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen öffentlichen Bereich Euro-Währung (variabler Zins)	792431	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792434	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792510	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792511	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792514	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792520	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792521	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792524	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (fester Zins)	792530	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Euro-Währung (variabler Zins)	792531	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792534	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	792560	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792610	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792611	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792614	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792620	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792621	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792624	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (fester Zins)	792630	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Euro-Währung (variabler Zins)	792631	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792634	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen	792660	
	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten		
	Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792710	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792711	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792714	
	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792720	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792721	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792724	
	Laufzeit 5 Jahre und mehr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (fester Zins)	792730	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Euro-Währung (variabler Zins)	792731	
nicht ergebniswirksam	Umschuldungen	792734	
nicht ergebniswirksam	Außerordentliche Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten	792760	
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen Bereich Euro-Währung (fester Zins)	792830	neu 09/2019
nicht ergebniswirksam	Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen Bereich Euro-Währung (fester Zins) / Experimentierklausel	792835	neu 01/2019
	Tilgung von sonstigen Wertpapierschulden	794	
	Tilgung sonstiger Wertpapiere Laufzeit bis einschl. 1 Jahr		
nicht ergebniswirksam	Tilgung sonstiger Wertpapiere bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (fester Zins)	794110	
nicht ergebniswirksam	Tilgung sonstiger Wertpapiere bis einschl. 1 Jahr Euro-Währung (variabler Zins)	794111	

Ergebnishaushalt (Ertrags- und Aufwandskonten)	Bezeichnung	Finanzhaushalt (Einzahlungs- und Auszahlungskonten)	zusätzliche Hinweise des FB 20
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Vorgänge		
	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	67	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	679	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	679000	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	679065	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Fundgeld	679100	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Versteigerungen 32.1	679101	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Versteigerungen 32.4	679102	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Centbeträge	679110	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - an Dritte	679115	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Firmenkarte	679120	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Essensgeld von Eltern	679125	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Mündel	679130	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Sicherheitsleistungen	679140	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - HR - Verrechnungen	679150	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - Lohn- und Kirchensteuer	679200	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Einzahlungen - unklare Einzahlungen Finanzrechnung	679999	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Technische Finanzposition - Klärungsliste PSCD	TKLAER	02/2013: in Übersicht ergänzt Technische Finanzposition für Zahlungseingänge, die aufgrund fehlender Angaben auf dem Datenträger (Überweisungsbeleg) noch keiner offenen Forderung zugeordnet werden konnten.
	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	77	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	779	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	779000	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	779065	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - HR - Lohn- und Kirchensteuer	779100	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - Schadensersatzleistungen	779110	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - durchlaufende Posten	779120	02/2013: in Übersicht ergänzt
nicht ergebniswirksam	Haushaltsunwirksame Auszahlungen - unklare Auszahlungen Finanzrechnung	779999	02/2013: in Übersicht ergänzt

II. Bilanz (§ 55 KomHKVO)

- 1. Komprimierte Darstellung Bilanz**
- 2. Bilanz**
- 3. Vermerke unter der Bilanz**

1. Komprimierte Darstellung Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktiva	31. Dezember 2018 - Euro -	31. Dezember 2019 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2018 - Euro -	31. Dezember 2019 - Euro -
1. Immaterielles Vermögen	55.953.234,09	59.878.059,57	1. Nettovermögen	494.471.446,02	494.471.446,02
2. Sachvermögen	1.440.453.256,43	1.459.296.111,66	1.1 Basisvermögen	240.541.445,94	239.642.326,10
3. Finanzvermögen	284.376.354,95	342.034.085,78	1.2 Rücklagen	-3.983.383,86	-957.369,96
4. Liquide Mittel	158.930.326,10	140.883.484,08	1.3 Jahresergebnis mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen *)	319.106.187,02	309.379.017,29
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	22.967.868,33	23.569.572,13	1.4 Sonderposten	1.050.135.695,12	1.042.535.419,45
			2. Schulden		
			2.1 Geldschulden	0,00	0,00
			davon		
			2.1.1 Liquiditätskredite	83.687.828,11	141.010.473,97
			2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)	83.687.828,11	141.010.473,97
			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	80.267.622,04	76.838.572,76
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.456.364,61	9.165.405,51
			2.4 Transferverbindlichkeiten	1.569,85	3.251,70
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	131.805.381,55	132.095.967,73
			3. Rückstellungen	305.218.766,16	359.113.671,67
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	601.042.073,86	619.307.530,67
Bilanzsumme	1.962.681.039,90	2.025.661.313,22	Bilanzsumme	1.962.681.039,90	2.025.661.313,22

*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2018 = 35.267.555,77 €; 2019 = 43.331.050,08 €.

Braunschweig, 27.10.2020

Ulrich Luokkula

Oberbürgermeister

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2019

2. Bilanz

Bilanz zum 31. Dezember 2019

		31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Passiva		31. Dezember 2018	31. Dezember 2019
		- Euro -	- Euro -			- Euro -	- Euro -
Aktiva							
1. Immaterielles Vermögen				1. Nettoposition			
1.1 Konzessionen	693,00	1,00	1.1 Basisvermögen				
1.2 Lizenzen	1.014.160,88	1.505.522,79	1.1.1 Reinvermögen	494.471.446,02	494.471.446,02	494.471.446,02	494.471.446,02
1.3 Ähnliche Rechte	121.112,87	182.788,87	1.1.2 Solifolbeitrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	54.704.700,34	58.078.281,91		494.471.446,02	494.471.446,02	494.471.446,02	494.471.446,02
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00					
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	112.567,00	111.465,00	1.2 Rücklagen				
	55.953.234,09	59.878.059,57	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	141.137.139,58	130.637.935,83	130.637.935,83	130.637.935,83
			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	99.404.306,36	105.920.126,25	105.920.126,25	105.920.126,25
2. Sachvermögen			1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	3.084.264,02	3.084.264,02	3.084.264,02
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	230.149.682,55	231.738.104,99	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	636.410.380,80	639.205.018,53	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	422.222.860,98	421.853.313,80		240.541.445,94	239.642.326,10	239.642.326,10	239.642.326,10
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	18.820.300,00	20.429.806,00					
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.233.929,11	1.212.712,11	1.3 Jahresergebnis				
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.610.335,80	13.067.997,30	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	34.287.645,51	34.559.210,51	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen*)	-3.983.383,86	-957.369,96	-957.369,96	-957.369,96
2.8 Vorräte	0,00	0,00					
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	83.718.121,68	97.229.948,42					
	1.440.453.256,43	1.459.296.111,66					
3. Finanzvermögen			1.4 Sonderposten				
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	136.367.141,31	140.208.132,51	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	214.142.272,15	205.167.777,10	205.167.777,10	205.167.777,10
3.2 Beteiligungen	206.500,00	207.610,00	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	94.934.659,26	94.217.256,84	94.217.256,84	94.217.256,84
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	57.575.749,95	61.712.258,58	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	39.392.403,90	48.652.508,16	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	29.199,81	29.199,81	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	13.401.806,37	13.198.375,63	1.4.6 Sonstige Sonderposten	10.029.255,61	9.993.983,35	9.993.983,35	9.993.983,35
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	19.243.939,92	12.779.589,08		319.106.187,02	309.379.017,29	309.379.017,29	309.379.017,29
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	17.878.659,82	65.082.688,12					
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	280.953,87	163.723,89					
	284.376.354,95	342.034.085,78					

*) Davon Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen 2018 = 35.267.555,77 €; 2019 = 43.331.050,08 €.

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktiva	31. Dezember 2018		31. Dezember 2019		Passiva	31. Dezember 2018		31. Dezember 2019	
	- Euro -		- Euro -			- Euro -		- Euro -	
4. Liquide Mittel	158.930.326,10	140.883.484,08	2.1	Schulden					
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	22.967.868,33	23.569.572,13	2.1.1	Geldschulden		0,00		0,00	
			2.1.2	Anleihen		83.687.828,11		141.010.473,97	
			2.1.3	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		0,00		0,00	
			2.1.4	Liquiditätskredite		0,00		0,00	
				Sonstige Geldschulden		83.687.828,11		141.010.473,97	
			2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		80.267.622,04		76.838.572,76	
			2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		9.456.364,61		9.165.405,51	
			2.4	Transfervverbindlichkeiten		0,00		0,00	
			2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten		0,00		0,00	
			2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke		0,00		0,00	
			2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		0,00		0,00	
			2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten		0,00		0,00	
			2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen/Zuschüssen für Investitionen		0,00		0,00	
			2.4.6	Steuerverbindlichkeiten		0,00		0,00	
			2.4.7	Andere Transfervverbindlichkeiten		1.569,85		3.251,70	
						1.569,85		3.251,70	
			2.5	Sonstige Verbindlichkeiten					
			2.5.1	Durchlaufende Posten		0,00		125.068,61	
			2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer		2.220.700,88		2.346.074,35	
			2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer		8.452.261,81		67.611.804,22	
			2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten		10.672.962,69		70.082.947,18	
			2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer		0,00		0,00	
			2.5.3	Empfangene Anzahlungen		10.293.537,90		5.030.619,00	
			2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten		110.838.880,96		56.982.401,55	
						131.805.381,55		132.095.967,73	
						305.218.766,16		359.113.671,67	

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktiva	31. Dezember 2018 - Euro -	31. Dezember 2019 - Euro -	Passiva	31. Dezember 2018 - Euro -	31. Dezember 2019 - Euro -
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	501.344.866,00	528.734.400,09
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	444.662.891,00	468.395.052,00
			3.1.2 Beihilferückstellungen	56.681.975,00	60.349.348,09
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	7.608.934,67	8.608.637,70
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	2.335.319,00	2.312.705,84
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.737.957,42	1.633.741,18
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	42.764.481,55	39.744.814,95
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	181.928,05	226.810,58
			3.8 Andere Rückstellungen	45.068.587,17	38.046.420,33
				601.042.073,86	619.307.530,67
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	6.284.504,76	4.704.691,43
Bilanzsumme	1.962.681.039,90	2.025.661.313,22	Bilanzsumme	1.962.681.039,90	2.025.661.313,22

Braunschweig, 27.10.2020

M. Luarkurtz

Oberbürgermeister

3. Vermerke unter der Bilanz

Vermerke unter der Bilanz

Gemäß § 55 Abs. 4 KomHKVO sind unter der Bilanz die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind.

Bei der Stadt Braunschweig bestehen die folgenden Vorbelastungen:

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre	in EUR
Haushaltsreste aus dem Vorjahr	73.488.143,55
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	15.032.606,29
Eventualverpflichtungen aus Bürgschaftsübernahmen	203.862.402,71
Stundungen über das Ende des Haushaltsjahres hinaus ¹⁾	4.195.997,32
Summe der Vorbelastungen	296.579.149,87

¹⁾ Der Betrag setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelbeträgen zusammen. Der Bereich Gewerbesteuer ist mit rund 3,7 Mio. EUR enthalten.

Sonstige langjährige Verpflichtungen:

- Zahlung eines jährlichen Leistungsentgeltes für die Wahrnehmung der Aufgaben Verkehrsanlagen und Verkehrsmanagement an die Firma Bellis aufgrund der Dienstleistungsverträge LSA/Verkehr und öffentliche Beleuchtung (2019: 9.056 TEUR / Ansatz 2020: 9.306 TEUR). Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung. Die Gesamtzahlungsverpflichtung (01.01.2021-31.12.2025) beläuft sich auf 46.528 TEUR.
- Vertrag mit der Firma Comparex über die Microsoft-Lizenzierung für jeweils 3 Jahre, damit der aktuelle Stand der Software erhalten bleibt. Aufgrund des aktuellen Vertrages (Laufzeit 1. Dezember 2017 bis 30. November 2020) ergibt sich eine jährliche Zahlung von rund 626,9 TEUR und somit eine Gesamtverpflichtung in Höhe von rund 1.880,8 TEUR.
- Die Stadt Braunschweig leistet eine Festbetragseinlage je Geschäftsjahr (2019: 1.532,9 TEUR / Ansatz 2020: 1.616,6 TEUR) sowie eine variable Einlage von maximal 174,4 TEUR jährlich (2019: 174,4 TEUR) an die Braunschweig Stadtmarketing GmbH. In der Festbetragseinlage ist ein Betrag in Höhe von jährlich 165,5 TEUR für die „Haus der Wissenschaft Braunschweig GmbH“, an der die Stadtmarketing GmbH beteiligt ist, enthalten.
- Das Staatstheater Braunschweig erhält aufgrund des Staatstheatervertrages vom 19. März 1956 einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 1/3 der durch laufende Betriebs-einnahmen nicht gedeckten laufenden Betriebsausgaben. Darüber hinaus beteiligt sich die Stadt bei Bedarf auch mit 1/3 an erforderlichen Bau- und Sanierungsmaßnahmen (Ist 2019: 10.773 TEUR / Ansatz 2020: 10.630 TEUR).

Im Februar 2011 wurde zwischen dem Land Niedersachsen und der Stadt eine Klarstellungsvereinbarung geschlossen. Diese dient dem Zweck, die Begriffe der laufenden Betriebsausgaben und der Ausgaben für Baumaßnahmen aus der Ursprungsvereinbarung näher zu erläutern und damit die Voraussetzungen für die Leistungserbringung,

insbesondere die finanzielle Beteiligung der Stadt an den nicht durch Einnahmen gedeckten Ausgaben des Staatstheaters, zu konkretisieren.

- Erstattungen an die HOCHTIEF PPP Schulpartner Braunschweig GmbH für die Planung, Durchführung und Finanzierung von Bau- und Sanierungsmaßnahmen, die funktionserhaltende Instandhaltung sowie ausgewählte Betriebsleistungen für neun Schulen, drei Kindertagesstätten und zwei Schulsporthallen ab Februar 2012 gemäß PPP-Projektvertrag:
 1. Vergütung für Betriebsleistungen (2019: 3.082 TEUR / 2020: 3.082 TEUR / 2021 bis Vertragsende: 49.052 TEUR).
Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
 2. Instandhaltungspauschale (2019: 2.281 TEUR / 2020: 2.281 TEUR / 2021 bis Vertragsende: 36.304 TEUR).
Es erfolgt eine jährliche Indexanpassung.
 3. Vergütung für Gesamtinvestitionsleistungen durch Investitionsabtrag (2019: 2.965 TEUR / 2020: 3.079 TEUR / 2021 bis Vertragsende: 71.177 TEUR) und Verzinsung (2019: 2.885 TEUR / 2020: 2.767 TEUR / 2021 bis Vertragsende: 23.755 TEUR).
Es erfolgt keine Indizierung.
- Für den Neubau der Wilhelm-Bracke-Schule, den die Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig bis 31. Dezember 2014 fertiggestellt hat und den die Stadt für 25 Jahre angemietet hat, sowie für die Sanierung der Sporthalle ergeben sich z. Zt. folgende Zahlungsverpflichtungen:

<u>Schule</u>	Miete	1.792 TEUR
	Instandhaltung	138 TEUR
	Betriebskosten	290 TEUR
	Inventarrate	113 TEUR
	Mieterdarlehen	307 TEUR
<u>Sporthalle</u>	Miete	134 TEUR
	Instandhaltung	26 TEUR
	Betriebskosten	83 TEUR
	Mieterdarlehen	17 TEUR

Die jährliche Zahlungsverpflichtung beläuft sich somit auf rund 2.639 TEUR für die Schule und rund 261 TEUR für die Sporthalle, also insgesamt 2.900 TEUR. Die laufende Indexierung für die Instandhaltung der Sporthalle wurde gestrichen. Die Abrechnung der Betriebskosten erfolgt weiter nach Verbrauch. Die nächste Anpassung der Instandhaltungsrates für die Schule erfolgt im Jahr 2020 und für die Sporthalle im Jahr 2028.

III. Gesamt-Ergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 3) - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	378.918.491,94	391.060.940,30	408.154.200,00	-17.093.259,70	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	160.535.091,01	188.945.479,59	192.918.380,00	-3.972.900,41	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	15.189.878,39	15.192.422,06	14.710.752,58	+481.669,48	-
4 Sonstige Transfererträge	15.195.313,97	15.188.540,43	11.040.300,00	+4.148.240,43	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	39.171.800,42	34.748.279,19	39.976.000,00	-5.227.720,81	-
6 Privatrechtliche Entgelte	10.404.037,62	10.416.187,35	10.050.200,00	+365.987,35	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.010.230,14	147.436.781,28	153.662.500,00	-6.225.718,72	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.847.195,67	2.619.449,93	4.317.600,00	-1.698.150,07	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	1.399.794,65	2.060.365,83	1.914.035,42	+146.330,41	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	21.830.996,14	27.690.230,58	20.360.100,00	+7.330.130,58	-
12 Summe ordentliche Erträge	787.502.829,95	835.358.676,54	857.104.068,00	-21.745.391,46	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	188.813.668,03	206.181.570,95	194.475.321,00	+11.706.249,95	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	22.466.525,98	23.671.122,25	22.905.500,00	+765.622,25	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.477.572,47	54.617.712,19	80.911.810,00	-26.294.097,81	0,00
16 Abschreibungen	43.423.819,90	39.490.691,92	41.611.871,53	-2.121.179,61	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.656.043,35	10.086.037,46	10.151.300,00	-65.262,54	0,00
18 Transferaufwendungen	304.375.869,07	326.542.405,26	345.517.893,00	-18.975.487,74	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	178.788.534,90	192.965.375,20	195.550.003,84	-2.584.628,64	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	798.002.033,70	853.554.915,23	891.123.699,37	-37.568.784,14	0,00
Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-10.499.203,75	-18.196.238,69	-34.019.631,37	+15.823.392,68	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	8.508.357,67	18.662.533,16	492.500,00	+18.170.033,16	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.992.537,78	1.423.664,43	567.000,00	+856.664,43	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	6.515.819,89	17.238.868,73	-74.500,00	+17.313.368,73	-
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)					
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.983.383,86	-957.369,96	-34.094.131,37	+33.136.761,41	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ Zusätzlich zum Ansatz wurde in 2019 ein Haushaltsrestabbau von 3.850.000 EUR geplant; damit ergibt sich ein Jahresfehlbetrag nach Haushaltsrestabbau in Höhe von 37.944.131,37 EUR.

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

Gesamt-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ansätze 2019 4) - Euro - 3	Veränderung durch Nachtrag - Euro - 4	Sonstige Ermächtigungen 3) - Euro - 5	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro - 6	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro - 7	Ergebnis 2019 - Euro - 8	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	378.918.491,94	408.154.200,00	0,00	3.834.681,36	0,00	411.988.881,36	391.060.940,30	-20.927.941,06
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	160.535.091,01	192.918.380,00	0,00	763.686,11	0,00	193.682.066,11	188.945.479,59	-4.736.586,52
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	15.189.878,39	14.710.752,58	0,00	0,00	0,00	14.710.752,58	15.192.422,06	+481.669,48
4 Sonstige Transfererträge	15.195.313,97	11.040.300,00	0,00	0,00	0,00	11.040.300,00	15.188.540,43	+4.148.240,43
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	39.171.800,42	39.976.000,00	0,00	283.514,05	0,00	40.259.514,05	34.748.279,19	-5.511.234,86
6 Privatrechtliche Entgelte	10.404.037,62	10.050.200,00	0,00	52.182,77	0,00	10.102.382,77	10.416.187,35	+313.804,58
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.010.230,14	153.662.500,00	0,00	4.271.901,80	0,00	157.934.401,80	147.436.781,28	-10.497.620,52
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.847.195,67	4.317.600,00	0,00	0,00	0,00	4.317.600,00	2.619.449,93	-1.698.150,07
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	1.399.794,65	1.914.035,42	0,00	0,00	0,00	1.914.035,42	2.060.365,83	+146.330,41
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	21.830.996,14	20.360.100,00	0,00	439.242,68	0,00	20.799.342,68	27.690.230,58	+6.890.887,90
12 Summe ordentliche Erträge	787.502.829,95	857.104.068,00	0,00	9.645.208,77	0,00	866.749.276,77	835.358.676,54	-31.390.600,23
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	188.813.668,03	194.475.321,00	0,00	5.366.743,31	31,25	199.842.095,56	206.181.570,95	+6.339.475,39
14 Versorgungsaufwendungen	22.466.525,98	22.905.500,00	0,00	947.950,48	0,00	23.853.450,48	23.671.122,25	-182.328,23
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.477.572,47	80.911.810,00	0,00	-5.545.475,45	29.420.805,28	104.787.139,83	54.617.712,19	-50.169.427,64
16 Abschreibungen	43.423.819,90	41.611.871,53	0,00	0,00	0,00	41.611.871,53	39.490.691,92	-2.121.179,61
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.656.043,35	10.151.300,00	0,00	-6.789,47	0,00	10.144.510,53	10.086.037,46	-58.473,07
18 Transferaufwendungen	304.375.869,07	345.517.893,00	0,00	3.605.111,14	3.177.289,73	352.300.293,87	326.542.405,26	-25.757.888,61
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	178.788.534,90	195.550.003,84	0,00	-782.685,95	2.617.673,68	197.384.991,57	192.965.375,20	-4.419.616,37
20 Summe ordentliche Aufwendungen	798.002.033,70	891.123.699,37	0,00	3.584.854,06	35.215.799,94	929.924.353,37	853.554.915,23	-76.369.438,14
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-10.499.203,75	-34.019.631,37	0,00	6.060.354,71	-35.215.799,94	-63.175.076,60	-18.196.238,69	+44.978.837,91
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ansätze 2019 4) - Euro - 3	Veränderung durch Nachtrag - Euro - 4	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro - 5	Ermächti- gen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro - 6	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro - 7	Ergebnis 2019 - Euro - 8	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
1								
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen:								
22 Außerordentliche Erträge	8.508.357,67	492.500,00	0,00	372.940,91	0,00	865.440,91	18.662.533,16	+17.797.092,25
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.992.537,78	567.000,00	0,00	546.355,95	51.755,83	1.165.111,78	1.423.664,43	+258.552,65
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	6.515.819,89	-74.500,00	0,00	-173.415,04	-51.755,83	-299.670,87	17.238.868,73	+17.538.539,60
Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	-3.983.383,86	-34.094.131,37	0,00	5.886.939,67	-35.267.555,77	-63.474.747,47	-957.369,96	+62.517.377,51
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)								

3) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrenträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

4) Zusätzlich zum Ansatz wurde in 2019 ein Haushaltsresteabbau von 3.850.000 EUR geplant; damit ergibt sich ein Jahresfehlbetrag nach Haushaltsresteabbau in Höhe von 37.944.131,37 EUR.

IV. Gesamt-Finanzrechnung

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+)/ weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
1					
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	386.608.609,18	393.618.414,39	408.154.200,00	-14.535.785,61	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	158.210.352,75	189.533.040,52	192.918.380,00	-3.385.339,48	-
3 Sonstige Transfereinzahlungen	12.572.676,65	13.369.810,17	11.040.300,00	+2.329.510,17	-
4 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	39.021.430,23	34.400.942,37	39.976.000,00	-5.575.057,63	-
5 Privatrechtliche Entgelte ³⁾	10.697.061,39	10.880.718,91	10.187.200,00	+693.518,91	-
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³⁾	141.353.747,68	154.219.337,15	153.662.500,00	+556.837,15	-
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.789.282,00	2.551.956,84	4.317.600,00	-1.765.643,16	-
8 Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	27.257.220,16	15.591.133,03	21.190.900,00	-5.599.766,97	-
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	778.510.380,04	814.165.353,38	841.447.080,00	-27.281.726,62	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11 Personalauszahlungen	169.083.843,36	179.101.868,13	173.150.050,00	+5.951.818,13	-
12 Versorgungsauszahlungen	22.756.780,98	23.768.471,56	22.905.500,00	+862.971,56	-
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	54.236.568,87	56.778.230,24	82.111.810,00	-25.333.579,76	-
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.494.760,70	7.130.928,57	10.151.300,00	-3.020.371,43	-
15 Transferauszahlungen ³⁾	304.621.333,18	319.204.500,84	345.517.893,00	-26.313.392,16	-
16 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	184.532.439,81	190.007.449,71	196.592.303,84	-6.584.854,13	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	742.725.726,90	775.991.449,05	830.428.856,84	-54.437.407,79	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	35.784.653,14	38.173.904,33	11.018.223,16	+27.155.681,17	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.297.046,21	6.708.849,11	10.457.700,00	-3.748.850,89	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.689.395,63	1.890.617,04	5.601.600,00	-3.710.982,96	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	5.446.979,74	7.407.713,34	1.741.000,00	+5.666.713,34	-
22 Finanzvermögensanlagen	1.515.351,71	2.107.609,84	1.200.000,00	+907.609,84	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	302.156,09	2.592.348,99	1.602.600,00	+989.748,99	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.250.929,38	20.707.138,32	20.602.900,00	+104.238,32	-

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ außer für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+)/ weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6
1					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	714.829,53	1.448.616,42	3.664.400,00	-2.215.783,58	0,00
26 Baumaßnahmen	48.231.882,06	43.421.558,05	68.179.900,00	-24.758.341,95	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.501.438,77	7.929.345,07	8.850.900,00	-921.554,93	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	9.133.158,86	9.686.552,68	6.928.000,00	+2.758.552,68	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	4.537.088,80	5.316.768,59	5.512.000,00	-195.231,41	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	32.443.960,16	11.853.960,16	324.000,00	+11.529.960,16	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.562.358,18	79.656.800,97	93.459.200,00	-13.802.399,03	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-87.311.428,80	-58.949.662,65	-72.856.300,00	+13.906.637,35	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-51.526.775,66	-20.775.758,32	-61.838.076,84	+41.062.318,52	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstät.	32.120.000,00	61.930.000,00	50.591.900,00	+11.338.100,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstät.	4.501.263,57	4.607.354,14	5.917.400,00	-1.310.045,86	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	27.618.736,43	57.322.645,86	44.674.500,00	+12.648.145,86	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-23.908.039,23	36.546.887,54	-17.163.576,84	+53.710.464,38	-
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)					
38 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.462.787,13	3.274.547,36	0,00	+3.274.547,36	-
39 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	6.907.149,48	30.116,37	0,00	+30.116,37	-
40 Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	-5.444.362,35	3.244.430,99	0,00		
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)					
41 Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	94.303.434,90	64.951.033,32	64.951.033,32		
42 Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	64.951.033,32	104.742.351,85	47.787.456,48		

4) Zusätzlich zum Ansatz wurde für 2019 ein Haushaltsrestabbau in Höhe von 13.160.000,00 EUR geplant; damit ergibt sich ein voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende von 2019 in Höhe von 34.627.456,48 EUR.

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) ⁶⁾	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	386.608.609,18	408.154.200,00	0,00	3.834.681,36	0,00	411.988.881,36	393.618.414,39	-18.370.466,97
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	158.210.352,75	192.918.380,00	0,00	763.686,11	-2.360.920,22	191.321.145,89	189.533.040,52	-1.788.105,37
3 Sonstige Transfereinzahlungen	12.572.676,65	11.040.300,00	0,00	0,00	-792,28	11.039.507,72	13.369.810,17	+2.330.302,45
4 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	39.021.430,23	39.976.000,00	0,00	283.514,05	-61.312,00	40.198.202,05	34.400.942,37	-5.797.259,68
5 Privatrechtliche Entgelte ³⁾	10.697.061,39	10.187.200,00	0,00	239.680,18	1.334,23	10.428.214,41	10.880.718,91	+452.504,50
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³⁾	141.353.747,68	153.662.500,00	0,00	4.271.901,80	-4.052.635,36	153.881.766,44	154.219.337,15	+337.570,71
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.789.282,00	4.317.600,00	0,00	0,00	0,00	4.317.600,00	2.551.956,84	-1.765.643,16
8 Einz. aus Veräuß. geringwert. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	27.257.220,16	21.190.900,00	0,00	624.686,18	-185.075,30	21.630.510,88	15.591.133,03	-6.039.377,85
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	778.510.380,04	841.447.080,00	0,00	10.018.149,68	-6.659.400,93	844.805.828,75	814.165.353,38	-30.640.475,37
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11 Personalauszahlungen	169.083.843,36	173.150.050,00	0,00	4.537.093,20	15.531,25	177.702.674,45	179.101.868,13	+1.399.193,68
12 Versorgungsauszahlungen	22.756.780,98	22.905.500,00	0,00	947.950,48	0,00	23.853.450,48	23.768.471,56	-84.978,92
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	54.236.568,87	82.111.810,00	0,00	-5.545.475,45	32.292.527,10	108.858.861,65	56.778.230,24	-52.080.631,41
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.494.760,70	10.151.300,00	0,00	-6.789,47	0,00	10.144.510,53	7.130.928,57	-3.013.581,96
15 Transferauszahlungen ³⁾	304.621.333,18	345.517.893,00	0,00	4.434.761,25	5.547.564,48	355.500.218,73	319.204.500,84	-36.295.717,89
16 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	184.532.439,81	196.592.303,84	0,00	-331.676,85	4.757.587,11	201.018.214,10	190.007.449,71	-11.010.764,39
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	742.725.726,90	830.428.856,84	0,00	4.035.863,16	42.613.209,94	877.077.929,94	775.991.449,05	-101.086.480,89
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät.	35.784.653,14	11.018.223,16	0,00	5.982.286,52	-49.272.610,87	-32.272.101,19	38.173.904,33	+70.446.005,52
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.297.046,21	10.457.700,00	0,00	69.278,20	0,00	10.526.978,20	6.708.849,11	-3.818.129,09
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.689.395,63	5.601.600,00	0,00	0,00	0,00	5.601.600,00	1.890.617,04	-3.710.982,96
21 Veräußerung von Sachvermögen	5.446.979,74	1.741.000,00	0,00	0,00	0,00	1.741.000,00	7.407.713,34	+5.666.713,34
22 Finanzvermögensanlagen	1.515.351,71	1.200.000,00	0,00	0,00	887.309,84	2.087.309,84	2.107.609,84	+20.300,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	302.156,09	1.602.600,00	0,00	0,00	0,00	1.602.600,00	2.592.348,99	+989.748,99
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.250.929,38	20.602.900,00	0,00	69.278,20	887.309,84	21.559.488,04	20.707.138,32	-852.349,72

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ außer für Investitionstätigkeit

⁴⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

Gesamt-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag - Euro -	Sonstige Ermächtigungen ⁴⁾ - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) ⁶⁾ - Euro -	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	714.829,53	3.664.400,00	0,00	-12.740,27	2.986.539,67	6.638.199,40	1.448.616,42	-5.189.582,98
26 Baumaßnahmen	48.231.882,06	68.179.900,00	0,00	3.169.633,57	51.183.375,53	122.532.909,10	43.421.558,05	-79.111.351,05
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.501.438,77	8.850.900,00	0,00	2.066.352,97	6.467.950,70	17.385.203,67	7.929.345,07	-9.455.858,60
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	9.133.158,86	6.928.000,00	0,00	1.110,00	3.117.377,99	10.046.487,99	9.686.552,68	-359.935,31
29 Aktivierbare Zuwendungen	4.537.088,80	5.512.000,00	0,00	827.208,45	1.770.582,83	8.109.791,28	5.316.768,59	-2.793.022,69
30 Sonstige Investitionstätigkeit	32.443.960,16	324.000,00	0,00	0,00	11.530.000,00	11.854.000,00	11.853.960,16	-39,84
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.562.358,18	93.459.200,00	0,00	6.051.564,72	77.055.826,72	176.566.591,44	79.656.800,97	-96.909.790,47
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-87.311.428,80	-72.856.300,00	0,00	-5.982.286,32	-76.168.516,88	-155.007.103,40	-58.949.662,65	+96.057.440,75
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-51.526.775,66	-61.838.076,84	0,00	0,00	-125.441.127,75	-187.279.204,59	-20.775.758,32	+166.503.446,27
Ein- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstät.	32.120.000,00	50.591.900,00	0,00	0,00	26.935.700,00	77.527.600,00	61.930.000,00	-15.597.600,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	4.501.263,57	5.917.400,00	0,00	0,00	0,00	5.917.400,00	4.607.354,14	-1.310.045,86
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	27.618.736,43	44.674.500,00	0,00	0,00	26.935.700,00	71.610.200,00	57.322.645,86	-14.287.554,14
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-23.908.039,23	-17.163.576,84	0,00	0,00	-98.505.427,75	-115.669.004,59	36.546.887,54	+152.215.892,13
Haushaltsunwirksame Ein- u. Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)								
38 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.462.787,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.274.547,36	+3.274.547,36
39 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	6.907.149,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.116,37	+30.116,37
40 Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Saldo Zeilen 38 und 39)	-5.444.362,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.244.430,99	0,00
Zahlungsmittelbestand (Liquide Mittel)								
41 Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Jahres	94.303.434,90	64.951.033,32					64.951.033,32	
42 Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres (Summe Zeilen 37, 40 und 41)	64.951.033,32	47.787.456,48					104.742.351,85	

⁴⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

⁵⁾ Zusätzlich zum Ansatz wurde für 2019 ein Haushaltsresteabbau in Höhe von 13.160.000,00 EUR geplant; damit ergibt sich ein voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende von 2019 in Höhe von 34.627.456,48 EUR.

⁶⁾ In den Resten des Vorjahres ist der geplante Haushaltsresteabbau in Höhe von 13.160.000 EUR enthalten.

V. Teilhaushalte

Teilergebnisrechnungen

Produktübersicht

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Teilfinanzrechnungen

V. Teilhaushalte

1. TH Politische Gremien
2. TH Verwaltungsführung
3. TH FB 01 Zentrale Steuerung (einschl. Stabsstelle 0110)
4. TH Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik
5. TH Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt
6. TH Ref. 0150 Gleichstellungsreferat
7. TH Personalvertretung
8. TH FB 10 Zentrale Dienste
9. TH FB 20 Finanzen (einschl. Ref. 0200)
10. TH FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit
11. TH FB 37 Feuerwehr
12. TH FB 40 Schule (einschl. Stabsstelle 0400)
13. TH Kultur und Wissenschaft
14. TH Ref. 0500 Sozialreferat
15. TH FB 50 Soziales und Gesundheit
16. TH FB 51 Kinder, Jugend und Familie
17. TH Ref. 0600 Baureferat
18. TH Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege
19. TH FB 60 Bauordnung und Brandschutz
20. TH FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz
21. TH FB 66 Tiefbau und Verkehr
22. TH FB 67 Stadtgrün und Sport
23. TH Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat
24. TH Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt

Politische Gremien

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	220,00	0,00	+220,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	220,00	0,00	+220,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	0,00	3.500,28	0,00	+3.500,28	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.216,19	14.999,30	4.600,00	+10.399,30	0,00
16 Abschreibungen	729,41	1.526,56	1.617,00	-90,44	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	66.577,82	74.730,49	0,00	+74.730,49	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.810.615,23	1.844.289,59	2.341.000,00	-496.710,41	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.893.138,65	1.939.046,22	2.347.217,00	-408.170,78	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-1.893.138,65	-1.938.826,22	-2.347.217,00	+408.390,78	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.893.138,65	-1.938.826,22	-2.347.217,00	+408.390,78	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.151,06	61.586,11	64.011,00	-2.424,89	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-62.151,06	-61.586,11	-64.011,00	+2.424,89	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.955.289,71	-2.000.412,33	-2.411.228,00	+410.815,67	-

Jahresabschluss 2019
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+220,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,00	+220,00
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	3.500,28	0,00	3.500,28	3.500,28	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.216,19	4.600,00	0,00	12.187,94	1.000,00	17.787,94	14.999,30	-2.788,64
16 Abschreibungen	729,41	1.617,00	0,00	0,00	0,00	1.617,00	1.526,56	-90,44
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	66.577,82	0,00	0,00	74.730,49	0,00	74.730,49	74.730,49	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.810.615,23	2.341.000,00	0,00	-430.995,12	332.361,41	2.242.366,29	1.844.289,59	-398.076,70
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.893.138,65	2.347.217,00	0,00	-340.576,41	333.361,41	2.340.002,00	1.939.046,22	-400.955,78
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-1.893.138,65	-2.347.217,00	0,00	340.576,41	-333.361,41	-2.340.002,00	-1.938.826,22	+401.175,78
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.893.138,65	-2.347.217,00	0,00	340.576,41	-333.361,41	-2.340.002,00	-1.938.826,22	+401.175,78
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILY -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.151,06	64.011,00	0,00	0,00	0,00	64.011,00	61.586,11	-2.424,89
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-62.151,06	-64.011,00	0,00	0,00	0,00	-64.011,00	-61.586,11	+2.424,89
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.955.289,71	-2.411.228,00	0,00	340.576,41	-333.361,41	-2.404.013,00	-2.000.412,33	+403.600,67

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo	- Euro -	Ertrag	Aufwand	Saldo	- Euro -	
1.11	Innere Verwaltung							
1.11.1110	Politische Gremien							
1.11.1110.01	Politische Gremien	-1.955.289,71	- Euro -	220,00	2.000.632,33	-2.411.228,00	- Euro -	410.815,67
Summe Produktgruppe		-1.955.289,71		220,00	2.000.632,33	-2.411.228,00		410.815,67
Summe Teilhaushalt		-1.955.289,71		220,00	2.000.632,33	-2.411.228,00		410.815,67

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Politische Gremien

Teilfinanzrechnung

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich						
Jahresabschluss 2019						
Stadt Braunschweig						
Politische Gremien						
Einzahlungen und Auszahlungen	1	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	220,00	0,00	+220,00	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.878.862,75	1.944.226,16	2.345.600,00	-401.373,84	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.878.862,75	-1.944.006,16	-2.345.600,00	+401.593,84	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	997,32	2.000,49	1.800,00	+200,49	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	997,32	2.000,49	1.800,00	+200,49	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-997,32	-2.000,49	-1.800,00	-200,49	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.879.860,07	-1.946.006,65	-2.347.400,00	+401.393,35	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37	Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.879.860,07	-1.946.006,65	-2.347.400,00	+401.393,35	-

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen									
Politische Gremien									
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Sonstige	Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamter-	Ergebnis	mehr (+) /
	2018	2019	durch	Ermächti-	aus	aus	mächtigungen	2019	weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	gungen	HH-Vorjahren	HH-Vorjahren	(Sp. 3 bis 6)	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,00	+220,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.878.862,75	2.345.600,00	0,00	-340.576,41	333.361,41	333.361,41	2.338.385,00	1.944.226,16	-394.158,84
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.878.862,75	-2.345.600,00	0,00	340.576,41	-333.361,41	-333.361,41	-2.338.385,00	-1.944.006,16	+394.378,84
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	997,32	1.800,00	0,00	1.400,00	1.600,00	1.600,00	4.800,00	2.000,49	-2.799,51
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	997,32	1.800,00	0,00	-1.400,00	1.600,00	1.600,00	4.800,00	2.000,49	-2.799,51
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-997,32	-1.800,00	0,00	-1.400,00	-1.600,00	-1.600,00	-4.800,00	-2.000,49	+2.799,51
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.879.860,07	-2.347.400,00	0,00	339.176,41	-334.961,41	-334.961,41	-2.343.185,00	-1.946.006,65	+397.178,35
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.879.860,07	-2.347.400,00	0,00	339.176,41	-334.961,41	-334.961,41	-2.343.185,00	-1.946.006,65	+397.178,35

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Verwaltungsführung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019 Stadt Braunschweig					
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Verwaltungsführung					
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	143,52	191,36	0,00	+191,36	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	143,52	191,36	0,00	+191,36	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	1.266.474,28	1.490.724,82	1.412.330,00	+78.394,82	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	288.355,12	323.038,89	312.500,00	+10.538,89	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.354,79	72.254,46	78.600,00	-6.345,54	0,00
16 Abschreibungen	4.699,38	5.503,24	6.198,00	-694,76	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.244,28	81.983,26	81.000,00	+983,26	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.684.127,85	1.973.504,67	1.890.628,00	+82.876,67	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-1.683.984,33	-1.973.313,31	-1.890.628,00	-82.685,31	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Verwaltungsführung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.683.984,33	-1.973.313,31	-1.890.628,00	-82.685,31	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.489,40	68.468,02	89.900,00	-21.431,98	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-70.489,40	-68.468,02	-89.900,00	+21.431,98	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.754.473,73	-2.041.781,33	-1.980.528,00	-61.253,33	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Verwaltungsführung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ansätze 2019 - Euro - 3	Veränderung durch Nachtrag - Euro - 4	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro - 5	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro - 6	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro - 7	Ergebnis 2019 - Euro - 8	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	143,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,36	+191,36
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	143,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,36	+191,36
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	1.266.474,28	1.412.330,00	0,00	-5.891,51	0,00	1.406.438,49	1.490.724,82	+84.286,33
14 Versorgungsaufwendungen	288.355,12	312.500,00	0,00	10.538,89	0,00	323.038,89	323.038,89	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.354,79	78.600,00	0,00	-5.200,00	3.800,00	77.200,00	72.254,46	-4.945,54
16 Abschreibungen	4.699,38	6.198,00	0,00	0,00	0,00	6.198,00	5.503,24	-694,76
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.244,28	81.000,00	0,00	5.392,21	2.530,75	88.922,96	81.983,26	-6.939,70
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.684.127,85	1.890.628,00	0,00	4.839,59	6.330,75	1.901.798,34	1.973.504,67	+71.706,33
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-1.683.984,33	-1.890.628,00	0,00	-4.839,59	-6.330,75	-1.901.798,34	-1.973.313,31	-71.514,97
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Verwaltungsführung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.683.984,33	-1.890.628,00	0,00	-4.839,59	-6.330,75	-1.901.798,34	-1.973.313,31	-71.514,97
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILY -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.489,40	89.900,00	0,00	0,00	0,00	89.900,00	68.468,02	-21.431,98
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-70.489,40	-89.900,00	0,00	0,00	0,00	-89.900,00	-68.468,02	+21.431,98
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.754.473,73	-1.980.528,00	0,00	-4.839,59	-6.330,75	-1.991.698,34	-2.041.781,33	-50.082,99

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019 Saldo	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.11	Innere Verwaltung						
1.11.1115	Verwaltungsführung						
1.11.1115.01	Verwaltungsführung	-1.754.473,73	191,36	2.041.972,69	-2.041.781,33	-1.980.528,00	-61.253,33
Summe Produktgruppe		-1.754.473,73	191,36	2.041.972,69	-2.041.781,33	-1.980.528,00	-61.253,33
Summe Teilhaushalt		-1.754.473,73	191,36	2.041.972,69	-2.041.781,33	-1.980.528,00	-61.253,33

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Verwaltungsführung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	143,52	191,36	0,00	+191,36	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.467.848,47	1.601.286,63	1.605.200,00	-3.913,37	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.467.704,95	-1.601.095,27	-1.605.200,00	+4.104,73	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.633,32	622,45	5.400,00	-4.777,55	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.633,32	622,45	5.400,00	-4.777,55	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-5.633,32	-622,45	-5.400,00	+4.777,55	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.473.338,27	-1.601.717,72	-1.610.600,00	+8.882,28	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.473.338,27	-1.601.717,72	-1.610.600,00	+8.882,28	-

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Verwaltungsführung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Sonstige	Ermächtigun-	Gesamter-	Ergebnis	mehr (+) /
	2018	2019	durch	Ermächti-	gen aus	mächtigungen	2019	weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	gungen	HH-Vorjahren	(Sp. 3 bis 6)	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8
	9							
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	143,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191,36	+191,36
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.467.848,47	1.605.200,00	0,00	1.801,07	6.330,75	1.613.331,82	1.601.286,63	-12.045,19
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.467.704,95	-1.605.200,00	0,00	-1.801,07	-6.330,75	-1.613.331,82	-1.601.095,27	+12.236,55
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.633,32	5.400,00	0,00	0,00	1.500,00	6.900,00	622,45	-6.277,55
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.633,32	5.400,00	0,00	0,00	1.500,00	6.900,00	622,45	-6.277,55
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-5.633,32	-5.400,00	0,00	0,00	-1.500,00	-6.900,00	-622,45	+6.277,55
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.473.338,27	-1.610.600,00	0,00	-1.801,07	-7.830,75	-1.620.231,82	-1.601.717,72	+18.514,10
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.473.338,27	-1.610.600,00	0,00	-1.801,07	-7.830,75	-1.620.231,82	-1.601.717,72	+18.514,10

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Fachbereich 01

Zentrale Steuerung (einschl. Stabsstelle 0110)

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 FB 01 Zentrale Steuerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ergebnis	Ansätze	mehr (+) /	bisher nicht bewilligte
	2018	2019	2019	weniger (-)	üpl./apl.
1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7)	Aufwendungen
	2	3	4	5	(aus Sp. 5)
					- Euro -
					6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	19.300,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	158,00	158,00	158,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	16.397,08	16.082,49	16.400,00	-317,51	-
6 Privatrechtliche Entgelte	20.191,50	12.971,30	15.800,00	-2.828,70	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.415,94	30.499,42	34.000,00	-3.500,58	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	-100,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	113.462,52	59.711,21	66.458,00	-6.746,79	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	2.732.637,29	3.014.372,60	2.835.615,00	+178.757,60	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	480.828,43	510.741,88	504.100,00	+6.641,88	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.459,30	100.136,87	157.600,00	-57.463,13	0,00
16 Abschreibungen	44.014,11	54.297,53	53.516,00	+781,53	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	300,00	3.450,00	5.100,00	-1.650,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	844.507,96	826.880,28	858.500,00	-31.619,72	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	4.245.747,09	4.509.879,16	4.414.431,00	+95.448,16	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-4.132.284,57	-4.450.167,95	-4.347.973,00	-102.194,95	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 01 Zentrale Steuerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
1					
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	1,00	0,00	+1,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	-1,00	0,00	-1,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	-4.132.284,57	-4.450.168,95	-4.347.973,00	-102.195,95	-
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)					
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	852.042,96	879.757,60	778.800,00	+100.957,60	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	345.947,64	324.214,32	330.764,00	-6.549,68	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	506.095,32	555.543,28	448.036,00	+107.507,28	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-3.626.189,25	-3.894.625,67	-3.899.937,00	+5.311,33	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 01 Zentrale Steuerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag - Euro -	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	158,00	158,00	0,00	0,00	0,00	158,00	158,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	16.397,08	16.400,00	0,00	0,00	0,00	16.400,00	16.082,49	-317,51
6 Privatrechtliche Entgelte	20.191,50	15.800,00	0,00	0,00	0,00	15.800,00	12.971,30	-2.828,70
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.415,94	34.000,00	0,00	0,00	0,00	34.000,00	30.499,42	-3.500,58
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
12 Summe ordentliche Erträge	113.462,52	66.458,00	0,00	0,00	0,00	66.458,00	59.711,21	-6.746,79
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	2.732.637,29	2.835.615,00	0,00	55.610,50	0,00	2.891.225,50	3.014.372,60	+123.147,10
14 Versorgungsaufwendungen	480.828,43	504.100,00	0,00	6.641,88	0,00	510.741,88	510.741,88	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.459,30	157.600,00	0,00	-5.447,56	500,86	152.653,30	100.136,87	-52.516,43
16 Abschreibungen	44.014,11	53.516,00	0,00	0,00	0,00	53.516,00	54.297,53	+781,53
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	300,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	3.450,00	-1.650,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	844.507,96	858.500,00	0,00	50.991,44	4.709,14	914.200,58	826.880,28	-87.320,30
20 Summe ordentliche Aufwendungen	4.245.747,09	4.414.431,00	0,00	107.796,26	5.210,00	4.527.437,26	4.509.879,16	-17.558,10
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-4.132.284,57	-4.347.973,00	0,00	-107.796,26	-5.210,00	-4.460.979,26	-4.450.167,95	+10.811,31
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 01 Zentrale Steuerung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ansätze 2019 - Euro - 3	Veränderung durch Nachtrag - Euro - 4	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro - 5	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro - 6	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro - 7	Ergebnis 2019 - Euro - 8	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	+1,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-4.132.284,57	-4.347.973,00	0,00	-107.796,26	-5.210,00	-4.460.979,26	-4.450.168,95	+10.810,31
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	852.042,96	778.800,00	0,00	0,00	0,00	778.800,00	879.757,60	+100.957,60
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	345.947,64	330.764,00	0,00	0,00	0,00	330.764,00	324.214,32	-6.549,68
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	506.095,32	448.036,00	0,00	0,00	0,00	448.036,00	555.543,28	+107.507,28
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-3.626.189,25	-3.899.937,00	0,00	-107.796,26	-5.210,00	-4.012.943,26	-3.894.625,67	+118.317,59

3) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Produktübersicht

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 01 Zentrale Steuerung

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -		
1.11	Innere Verwaltung							
1.11.1116	Steuerungsdienst							
1.11.1116.01	Unterstützung des OB	-203.871,19	8,97	214.266,62	-214.257,65	-207.233,64	-7.024,01	
1.11.1116.02	Allgemeine Steuerungsunterstützung	-469.966,55	16,72	478.159,65	-478.142,93	-484.926,86	6.783,93	
1.11.1116.04	Repräsentationen	-762.469,53	30.972,32	891.090,05	-860.117,73	-779.055,76	-81.061,97	
1.11.1116.06	Ratsinformationssystem	-88.840,85	0,12	63.654,38	-63.654,26	-80.899,42	17.245,16	
1.11.1116.07	Kontakte zu kom. Spitzenverbänden	-219.656,31	0,11	218.528,99	-218.528,88	-221.505,98	2.977,10	
1.11.1116.08	Betreuung politischer Gremien	-184.674,46	6,33	188.772,40	-188.766,07	-190.384,02	1.617,95	
1.11.1116.09	Reden / Grußworte	-354.200,17	23,23	372.694,18	-372.670,95	-357.406,87	-15.264,08	
1.11.1116.10	Städtepartnerschaften/Intern.Beziehungen	-220.195,34	29,45	275.475,81	-275.446,36	-240.312,81	-35.133,55	
	Summe Produktgruppe	-2.503.874,40	31.057,25	2.702.642,08	-2.671.584,83	-2.561.725,36	-109.859,47	
1.11.1125	Rechtsangelegenheiten							
1.11.1125.01	Führen von Rechtsstreitigkeiten	-136.495,84	374.637,77	509.554,83	-134.917,06	-233.170,82	98.253,76	
1.11.1125.02	Rechtsberatung u. andere jur. Leistungen	-498.825,94	281.719,95	877.101,36	-595.381,41	-628.644,31	33.262,90	
1.11.1125.04	Sonstige Leistungen	-17.169,71	249.903,84	279.372,95	-29.469,11	582,26	-30.051,37	
	Summe Produktgruppe	-652.491,49	906.261,56	1.666.029,14	-759.767,58	-861.232,87	101.465,29	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.11.1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							
1.11.1130.01	Medienarbeit	-221.597,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11.1130.02	Öffentlichkeitsarbeit	-248.225,50	0,00	165,00	-165,00	0,00	0,00	-165,00
1.11.1130.03	Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	0,00	2.150,00	465.258,26	-463.108,26	-476.978,77	-476.978,77	13.870,51
Summe Produktgruppe		-469.823,36	2.150,00	465.423,26	-463.273,26	-476.978,77	-476.978,77	13.705,51
Summe Teilhaushalt		-3.626.189,25	939.468,81	4.834.094,48	-3.894.625,67	-3.899.937,00	-3.899.937,00	5.311,33

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 01 Zentrale Steuerung

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Stadt Braunschweig
FB 01 Zentrale Steuerung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2018 - Euro -	2019 - Euro -				
1	2	3	4	5	6	
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.317,72	48.648,74	66.300,00	-17.651,26	-	
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.811.272,36	3.859.603,97	3.909.000,00	-49.396,03	0,00	
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-3.698.954,64	-3.810.955,23	-3.842.700,00	+31.744,77	-	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	54.819,65	59.956,73	77.700,00	-17.743,27	0,00	
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.819,65	59.956,73	77.700,00	-17.743,27	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-54.819,65	-59.956,73	-77.700,00	+17.743,27	-	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-3.753.774,29	-3.870.911,96	-3.920.400,00	+49.488,04	-	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-3.753.774,29	-3.870.911,96	-3.920.400,00	+49.488,04	-	

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 01 Zentrale Steuerung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.317,72	66.300,00	0,00	0,00	0,00	66.300,00	48.648,74	-17.651,26
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.811.272,36	3.909.000,00	0,00	110.160,62	18.967,93	4.038.128,55	3.859.603,97	-178.524,58
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-3.698.954,64	-3.842.700,00	0,00	-110.160,62	-18.967,93	-3.971.828,55	-3.810.955,23	+160.873,32
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	54.819,65	77.700,00	0,00	0,00	4.630,00	82.330,00	59.956,73	-22.373,27
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.819,65	77.700,00	0,00	0,00	4.630,00	82.330,00	59.956,73	-22.373,27
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-54.819,65	-77.700,00	0,00	0,00	-4.630,00	-82.330,00	-59.956,73	+22.373,27
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-3.753.774,29	-3.920.400,00	0,00	-110.160,62	-23.597,93	-4.054.158,55	-3.870.911,96	+183.246,59
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-3.753.774,29	-3.920.400,00	0,00	-110.160,62	-23.597,93	-4.054.158,55	-3.870.911,96	+183.246,59

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Referat 0120

Stadtentwicklung und Statistik

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2018	2019				
1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2	3	4	5	6	
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	150.000,00	-150.000,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	116.666,00	-116.666,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	536,00	482,00	482,00	1.500,00	-1.018,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.415,03	259.172,33	259.172,33	175.200,00	+83.972,33	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	169.951,03	259.654,33	259.654,33	443.366,00	-183.711,67	-
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	1.085.458,53	1.203.381,18	1.203.381,18	1.256.757,00	-53.375,82	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	163.281,71	165.473,91	165.473,91	176.600,00	-11.126,09	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.783,34	143.130,35	143.130,35	555.900,00	-412.769,65	0,00
16 Abschreibungen	3.255,89	2.916,04	2.916,04	6.228,00	-3.311,96	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	4.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.306,99	302.790,34	302.790,34	309.100,00	-6.309,66	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.497.046,46	1.817.691,82	1.817.691,82	2.304.585,00	-486.893,18	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-1.327.095,43	-1.558.037,49	-1.558.037,49	-1.861.219,00	+303.181,51	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)						

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	1,00	0,00	+1,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	-1,00	0,00	-1,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.327.095,43	-1.558.038,49	-1.861.219,00	+303.180,51	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	163.155,24	261.484,70	671.558,00	-410.073,30	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-163.155,24	-261.484,70	-671.558,00	+410.073,30	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.490.250,67	-1.819.523,19	-2.532.777,00	+713.253,81	-

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
 Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermächtigungen ³⁾		Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)		Gesamtermächtigungen 2019		Ergebnis 2019		mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	2	- Euro -	4	- Euro -	5	- Euro -	6	- Euro -	7	- Euro -	8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	9
Ordentliche Erträge														
1 Steuern und ähnliche Abgaben	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	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	116.666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.666,00	116.666,00	0,00	0,00	-116.666,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	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	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	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	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	536,00	536,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	482,00	0,00	-1.018,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.415,03	169.415,03	175.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.200,00	175.200,00	259.172,33	0,00	+83.972,33	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	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	0,00
10 Bestandsveränderungen	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	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	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	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	169.951,03	169.951,03	443.366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443.366,00	443.366,00	259.654,33	0,00	-183.711,67	0,00
Ordentliche Aufwendungen														
13 Personalaufwendungen	1.085.458,53	1.085.458,53	1.256.757,00	0,00	-81.954,48	0,00	0,00	0,00	1.174.802,52	1.174.802,52	1.203.381,18	0,00	+28.578,66	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	163.281,71	163.281,71	176.600,00	0,00	-11.126,09	0,00	0,00	0,00	165.473,91	165.473,91	165.473,91	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.783,34	54.783,34	555.900,00	0,00	-76.870,51	0,00	85.694,89	85.694,89	564.724,38	564.724,38	143.130,35	0,00	-421.594,03	0,00
16 Abschreibungen	3.255,89	3.255,89	6.228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.228,00	6.228,00	2.916,04	0,00	-3.311,96	0,00
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	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	0,00
18 Transferaufwendungen	4.960,00	4.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.306,99	185.306,99	309.100,00	0,00	6.772,81	0,00	0,00	0,00	315.872,81	315.872,81	302.790,34	0,00	-13.082,47	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.497.046,46	1.497.046,46	2.304.585,00	0,00	-163.178,27	0,00	85.694,89	85.694,89	2.227.101,62	2.227.101,62	1.817.691,82	0,00	-409.409,80	0,00
Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)														
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.327.095,43	-1.327.095,43	-1.861.219,00	0,00	163.178,27	0,00	-85.694,89	-85.694,89	-1.783.735,62	-1.783.735,62	-1.558.037,49	0,00	+225.698,13	0,00

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ansätze 2019 - Euro - 3	Veränderung durch Nachtrag - Euro - 4	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro - 5	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro - 6	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro - 7	Ergebnis 2019 - Euro - 8	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	+1,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.327.095,43	-1.861.219,00	0,00	163.178,27	-85.694,89	-1.783.735,62	-1.558.038,49	+225.697,13
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILY -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	163.155,24	671.558,00	0,00	0,00	0,00	671.558,00	261.484,70	-410.073,30
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-163.155,24	-671.558,00	0,00	0,00	0,00	-671.558,00	-261.484,70	+410.073,30
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.490.250,67	-2.532.777,00	0,00	163.178,27	-85.694,89	-2.455.293,62	-1.819.523,19	+635.770,43

3) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.12	Sicherheit und Ordnung							
1.12.1210	Statistik und Wahlen							
1.12.1210.01	Statistik	-227.263,48	482,00	288.298,00	-287.816,00	-352.577,27	64.761,27	
1.12.1210.02	Wahlen und Abstimmungen	-529.770,92	259.172,33	996.369,82	-737.197,49	-909.480,44	172.282,95	
	Summe Produktgruppe	-757.034,40	259.654,33	1.284.667,82	-1.025.013,49	-1.262.057,71	237.044,22	
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung							
1.51.5114	Stadtentw., -forschung, Europaangel							
1.51.5114.01	Stadtentwicklung	-243.053,58	0,00	277.310,09	-277.310,09	-353.162,24	75.852,15	
1.51.5114.02	Stadtforschung	-319.120,19	0,00	264.701,62	-264.701,62	-430.171,00	165.469,38	
1.51.5114.03	Europaangelegenheiten u. Fördermittelak.	-171.042,50	0,00	252.497,99	-252.497,99	-487.386,05	234.888,06	
	Summe Produktgruppe	-733.216,27	0,00	794.509,70	-794.509,70	-1.270.719,29	476.209,59	
	Summe Teilhaushalt	-1.490.250,67	259.654,33	2.079.177,52	-1.819.523,19	-2.532.777,00	713.253,81	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	169.951,03	259.654,33	326.700,00	-67.045,67	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.374.482,70	1.644.950,43	2.139.500,00	-494.549,57	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.204.531,67	-1.385.296,10	-1.812.800,00	+427.503,90	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	3.800.000,00	-3.800.000,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	3.800.000,00	-3.800.000,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.759,89	383,04	13.100,00	-12.716,96	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.759,89	383,04	13.100,00	-12.716,96	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.759,89	-383,04	3.786.900,00	-3.787.283,04	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.206.291,56	-1.385.679,14	1.974.100,00	-3.359.779,14	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.206.291,56	-1.385.679,14	1.974.100,00	-3.359.779,14	-

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
 Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	169.951,03	326.700,00	0,00	0,00	0,00	326.700,00	259.654,33	-67.045,67
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.374.482,70	2.139.500,00	0,00	-169.834,70	96.505,00	2.066.170,30	1.644.950,43	-421.219,87
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.204.531,67	-1.812.800,00	0,00	169.834,70	-96.505,00	-1.739.470,30	-1.385.296,10	+354.174,20
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	3.800.000,00	0,00	0,00	0,00	3.800.000,00	0,00	-3.800.000,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.800.000,00	0,00	0,00	0,00	3.800.000,00	0,00	-3.800.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.759,89	13.100,00	0,00	0,00	1.000,00	14.100,00	383,04	-13.716,96
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.759,89	13.100,00	0,00	0,00	1.000,00	14.100,00	383,04	-13.716,96
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.759,89	3.786.900,00	0,00	0,00	-1.000,00	3.785.900,00	-383,04	-3.786.283,04
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.206.291,56	1.974.100,00	0,00	169.834,70	-97.505,00	2.046.429,70	-1.385.679,14	-3.432.108,84
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.206.291,56	1.974.100,00	0,00	169.834,70	-97.505,00	2.046.429,70	-1.385.679,14	-3.432.108,84

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Referat 0140

Rechnungsprüfungsamt

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansätze	mehr (+) /	bisher nicht bewilligte
	2018	2019	2019	2019	weniger (-)	üpl./apl.
1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7)	Aufwendungen
	2	3	4	5	6	
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226.075,08	221.382,57	243.400,00	243.400,00	-22.017,43	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	226.075,08	221.382,57	243.400,00	243.400,00	-22.017,43	-
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	1.319.950,65	1.594.059,33	1.435.676,00	1.435.676,00	+158.383,33	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	191.502,57	402.457,95	200.700,00	200.700,00	+201.757,95	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.283,82	15.674,65	16.800,00	16.800,00	-1.125,35	0,00
16 Abschreibungen	1.524,57	1.277,87	1.642,00	1.642,00	-364,13	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.734,62	102.143,62	96.300,00	96.300,00	+5.843,62	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.622.996,23	2.115.613,42	1.751.118,00	1.751.118,00	+364.495,42	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-1.396.921,15	-1.894.230,85	-1.507.718,00	-1.507.718,00	-386.512,85	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)						

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	-1.396.921,15	-1.894.230,85	-1.507.718,00	-386.512,85	-
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)					
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.717,16	2.672,85	9.100,00	-6.427,15	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	144.573,42	140.393,98	144.118,09	-3.724,11	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-137.856,26	-137.721,13	-135.018,09	-2.703,04	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.534.777,41	-2.031.951,98	-1.642.736,09	-389.215,89	-

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
 Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226.075,08	243.400,00	0,00	0,00	0,00	243.400,00	221.382,57	-22.017,43
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	226.075,08	243.400,00	0,00	0,00	0,00	243.400,00	221.382,57	-22.017,43
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	1.319.950,65	1.435.676,00	0,00	97.796,07	0,00	1.533.472,07	1.594.059,33	+60.587,26
14 Versorgungsaufwendungen	191.502,57	200.700,00	0,00	201.757,95	0,00	402.457,95	402.457,95	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.283,82	16.800,00	0,00	0,00	1.204,00	18.004,00	15.674,65	-2.329,35
16 Abschreibungen	1.524,57	1.642,00	0,00	0,00	0,00	1.642,00	1.277,87	-364,13
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.734,62	96.300,00	0,00	11.180,30	3.559,00	111.039,30	102.143,62	-8.895,68
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.622.996,23	1.751.118,00	0,00	310.734,32	4.763,00	2.066.613,32	2.115.613,42	+48.998,10
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-1.396.921,15	-1.507.718,00	0,00	-310.734,32	-4.763,00	-1.823.215,32	-1.894.230,85	-71.015,53
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.396.921,15	-1.507.718,00	0,00	-310.734,32	-4.763,00	-1.823.215,32	-1.894.230,85	-71.015,53
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.717,16	9.100,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00	2.672,85	-6.427,15
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	144.573,42	144.118,09	0,00	0,00	0,00	144.118,09	140.393,98	-3.724,11
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-137.856,26	-135.018,09	0,00	0,00	0,00	-135.018,09	-137.721,13	-2.703,04
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.534.777,41	-1.642.736,09	0,00	-310.734,32	-4.763,00	-1.958.233,41	-2.031.951,98	-73.718,57

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.11	Innere Verwaltung							
1.11.1120	Rechnungsprüfung							
1.11.1120.01	Prüfung allgemeiner Verwaltungsabläufe	-295.147,34	7.395,00	365.151,66	-357.756,66	-305.378,42	-52.378,24	
1.11.1120.02	Jahresabschl.prüf.&Prüf.d.kon. Ges.ab schl	-521.803,69	0,00	635.218,52	-635.218,52	-544.279,90	-90.938,62	
1.11.1120.03	Kassenprüfung	-82.057,97	3.411,92	118.820,33	-115.408,41	-83.760,39	-31.648,02	
1.11.1120.04	Prüfung von Vergaben	-348.015,52	189.961,70	774.512,80	-584.551,10	-317.941,76	-266.609,34	
1.11.1120.05	Bautechnische Prüfung	-9.199,05	611,55	1.019,53	-407,98	-74.917,61	74.509,63	
1.11.1120.06	IT-Prüfung	-64.236,36	0,00	80.615,11	-80.615,11	-85.403,52	4.788,41	
1.11.1120.07	Betriebswirtschaftliche Prüfung	-95.012,54	8.601,83	137.459,82	-128.857,99	-107.744,06	-21.113,93	
1.11.1120.08	Sonstige Prüfungen	-119.304,94	14.073,42	143.209,63	-129.136,21	-123.310,43	-5.825,78	
	Summe Produktgruppe	-1.534.777,41	224.055,42	2.256.007,40	-2.031.951,98	-1.642.736,09	-389.215,89	
	Summe Teilhaushalt	-1.534.777,41	224.055,42	2.256.007,40	-2.031.951,98	-1.642.736,09	-389.215,89	

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2018 - Euro -	2				
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	228.678,90	222.793,81	222.793,81	243.400,00	-20.606,19	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.499.599,05	1.622.204,70	1.622.204,70	1.568.800,00	+53.404,70	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.270.920,15	-1.399.410,89	-1.399.410,89	-1.325.400,00	-74.010,89	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.652,57	727,87	727,87	1.400,00	-672,13	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.652,57	727,87	727,87	1.400,00	-672,13	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.652,57	-727,87	-727,87	-1.400,00	+672,13	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.272.572,72	-1.400.138,76	-1.400.138,76	-1.326.800,00	-73.338,76	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.272.572,72	-1.400.138,76	-1.400.138,76	-1.326.800,00	-73.338,76	-

Jahresabschluss 2019

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt

Stadt Braunschweig

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	228.678,90	243.400,00	0,00	0,00	0,00	243.400,00	222.793,81	-20.606,19
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.499.599,05	1.568.800,00	0,00	242.355,58	5.769,34	1.816.924,92	1.622.204,70	-194.720,22
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.270.920,15	-1.325.400,00	0,00	-242.355,58	-5.769,34	-1.573.524,92	-1.399.410,89	+174.114,03
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.652,57	1.400,00	0,00	0,00	207,00	1.607,00	727,87	-879,13
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.652,57	1.400,00	0,00	0,00	207,00	1.607,00	727,87	-879,13
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.652,57	-1.400,00	0,00	0,00	-207,00	-1.607,00	-727,87	+879,13
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.272.572,72	-1.326.800,00	0,00	-242.355,58	-5.976,34	-1.575.131,92	-1.400.138,76	+174.993,16
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.272.572,72	-1.326.800,00	0,00	-242.355,58	-5.976,34	-1.575.131,92	-1.400.138,76	+174.993,16

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Referat 0150

Gleichstellungsreferat

Teilergebnisrechnung

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich					
Jahresabschluss 2019					
Stadt Braunschweig					
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat					
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	1.879,73	0,00	+1.879,73	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.710,25	875,00	0,00	+875,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	4.710,25	2.754,73	0,00	+2.754,73	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	177.420,40	210.155,30	240.533,00	-30.377,70	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	0,00	-182.328,23	0,00	-182.328,23	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.438,00	9.281,65	7.200,00	+2.081,65	0,00
16 Abschreibungen	328,76	515,24	413,00	+102,24	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.136,96	22.150,92	21.000,00	+1.150,92	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	210.324,12	59.774,88	269.146,00	-209.371,12	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-205.613,87	-57.020,15	-269.146,00	+212.125,85	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-205.613,87	-57.020,15	-269.146,00	+212.125,85	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.021,69	31.037,89	29.888,00	+1.149,89	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.021,69	-31.037,89	-29.888,00	-1.149,89	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-233.635,56	-88.058,04	-299.034,00	+210.975,96	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermächtigungen ³⁾		Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)		Gesamtermächtigungen 2019		Ergebnis 2019		mehr (+) / weniger (-)		
	- Euro -	2	- Euro -	3	- Euro -	4	- Euro -	5	- Euro -	6	- Euro -	7	- Euro -	8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
Ordentliche Erträge															
1 Steuern und ähnliche Abgaben	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	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.879,73	0,00	0,00	1.879,73	1.879,73	1.879,73	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	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	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	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	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	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	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	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	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.710,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	875,00	0,00	0,00	875,00	875,00	875,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	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	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	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	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	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	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	4.710,25	4.710,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2.754,73	0,00	0,00	2.754,73	2.754,73	2.754,73	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen															
13 Personalaufwendungen	177.420,40	0,00	240.533,00	0,00	0,00	0,00	-38.172,31	0,00	0,00	0,00	202.360,69	210.155,30	210.155,30	+7.794,61	+7.794,61
14 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-182.328,23	-182.328,23	-182.328,23	-182.328,23
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.438,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00	2.211,04	500,00	500,00	9.911,04	9.911,04	9.281,65	9.281,65	-629,39	-629,39
16 Abschreibungen	328,76	0,00	413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413,00	413,00	515,24	515,24	+102,24	+102,24
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	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	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	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	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.136,96	21.000,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	950,66	400,00	400,00	22.350,66	22.350,66	22.150,92	22.150,92	-199,74	-199,74
20 Summe ordentliche Aufwendungen	210.324,12	210.324,12	269.146,00	0,00	0,00	0,00	-35.010,61	900,00	900,00	235.035,39	235.035,39	59.774,88	59.774,88	-175.260,51	-175.260,51
Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)															
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-205.613,87	-205.613,87	-269.146,00	0,00	0,00	0,00	37.765,34	-900,00	-900,00	-232.280,66	-232.280,66	-57.020,15	-57.020,15	+175.260,51	+175.260,51

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
 Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Sonstige	Ermächtigungen	Gesamter-	Ergebnis	mehr (+)/
	2018	2019	durch	Ermächti-	aus	mächti-	2019	weniger (-)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-205.613,87	-269.146,00	0,00	37.765,34	-900,00	-232.280,66	-57.020,15	+175.260,51
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.021,69	29.888,00	0,00	0,00	0,00	29.888,00	31.037,89	+1.149,89
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.021,69	-29.888,00	0,00	0,00	0,00	-29.888,00	-31.037,89	-1.149,89
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-233.635,56	-299.034,00	0,00	37.765,34	-900,00	-262.168,66	-88.058,04	+174.110,62

3) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018	Ertrag	Ergebnis 2019		Ansatz 2019	mehr (+) weniger (-)
		Aufwand	Saldo			Aufwand	Saldo		
1.11	<i>Innere Verwaltung</i>	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<u>1.11.1135</u>	<u>Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit</u>								
1.11.1135.01	Herstellung d. Geschlechtergerechtigkeit	-233.635,56	90.812,77	-233.635,56	2.754,73	-88.058,04	90.812,77	-299.034,00	210.975,96
	Summe Produktgruppe	-233.635,56	90.812,77	-233.635,56	2.754,73	-88.058,04	90.812,77	-299.034,00	210.975,96
	Summe Teilhaushalt	-233.635,56	90.812,77	-233.635,56	2.754,73	-88.058,04	90.812,77	-299.034,00	210.975,96

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2018 - Euro -	2019 - Euro -				
1	2	3	4	5	6	
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.035,25	3.429,73	0,00	0,00	+3.429,73	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	211.864,49	259.756,47	268.300,00	268.300,00	-8.543,53	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-207.829,24	-256.326,74	-268.300,00	-268.300,00	+11.973,26	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	477,76	934,24	300,00	300,00	+634,24	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	477,76	934,24	300,00	300,00	+634,24	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-477,76	-934,24	-300,00	-300,00	-634,24	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-208.307,00	-257.260,98	-268.600,00	-268.600,00	+11.339,02	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-208.307,00	-257.260,98	-268.600,00	-268.600,00	+11.339,02	-

Jahresabschluss 2019

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen

Stadt Braunschweig Ref. 0150 Gleichstellungsreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.035,25	0,00	0,00	2.754,73	0,00	2.754,73	3.429,73	+675,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	211.864,49	268.300,00	0,00	-6.960,39	900,00	262.239,61	259.756,47	-2.483,14
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-207.829,24	-268.300,00	0,00	9.715,12	-900,00	-259.484,88	-256.326,74	+3.158,14
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	477,76	300,00	0,00	700,00	100,00	1.100,00	934,24	-165,76
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	477,76	300,00	0,00	700,00	100,00	1.100,00	934,24	-165,76
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-477,76	-300,00	0,00	-700,00	-100,00	-1.100,00	-934,24	+165,76
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-208.307,00	-268.600,00	0,00	9.015,12	-1.000,00	-260.584,88	-257.260,98	+3.323,90
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-208.307,00	-268.600,00	0,00	9.015,12	-1.000,00	-260.584,88	-257.260,98	+3.323,90

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Personalvertretung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019					
Stadt Braunschweig					
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich					
Personalvertretung					
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.910,00	0,00	+8.910,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	8.910,00	0,00	+8.910,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	1.147.962,27	1.207.463,98	1.140.880,00	+66.583,98	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	92.574,99	91.703,66	92.800,00	-1.096,34	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.004,71	26.875,92	21.300,00	+5.575,92	0,00
16 Abschreibungen	403,66	630,90	656,00	-25,10	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.451,17	78.552,40	68.000,00	+10.552,40	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.332.396,80	1.405.226,86	1.323.636,00	+81.590,86	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-1.332.396,80	-1.396.316,86	-1.323.636,00	-72.680,86	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.332.396,80	-1.396.316,86	-1.323.636,00	-72.680,86	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.925,12	94.761,71	100.443,12	-5.681,41	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-96.925,12	-94.761,71	-100.443,12	+5.681,41	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.429.321,92	-1.491.078,57	-1.424.079,12	-66.999,45	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Personalvertretung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag - Euro -	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	8.553,16	0,00	8.553,16	8.910,00	+356,84
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	1.147.962,27	1.140.880,00	0,00	46.271,11	0,00	1.187.151,11	1.207.463,98	+20.312,87
14 Versorgungsaufwendungen	92.574,99	92.800,00	0,00	-1.096,34	0,00	91.703,66	91.703,66	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.004,71	21.300,00	0,00	9.215,36	5.000,00	35.515,36	26.875,92	-8.639,44
16 Abschreibungen	403,66	656,00	0,00	0,00	0,00	656,00	630,90	-25,10
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.451,17	68.000,00	0,00	11.504,90	0,00	79.504,90	78.552,40	-952,50
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.332.396,80	1.323.636,00	0,00	65.895,03	5.000,00	1.394.531,03	1.405.226,86	+10.695,83
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-1.332.396,80	-1.323.636,00	0,00	-57.341,87	-5.000,00	-1.385.977,87	-1.396.316,86	-10.338,99
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Personalvertretung									
Jahresabschluss 2019 Stadt Braunschweig									
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ansätze 2019 - Euro - 3	Veränderung durch Nachtrag - Euro - 4	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro - 5	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro - 6	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro - 7	Ergebnis 2019 - Euro - 8	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.332.396,80	-1.323.636,00	0,00	-57.341,87	-5.000,00	-1.385.977,87	-1.396.316,86	-10.338,99	
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.925,12	100.443,12	0,00	0,00	0,00	100.443,12	94.761,71	-5.681,41	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-96.925,12	-100.443,12	0,00	0,00	0,00	-100.443,12	-94.761,71	+5.681,41	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.429.321,92	-1.424.079,12	0,00	-57.341,87	-5.000,00	-1.486.420,99	-1.491.078,57	-4.657,58	

3) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.11	Innere Verwaltung							
1.11.1140	Personalvertretung							
1.11.1140.01	Personalvertretung	-1.429.321,92	8.910,00	1.499.988,57	-1.491.078,57	-1.424.079,12	-66.999,45	
Summe Produktgruppe		-1.429.321,92	8.910,00	1.499.988,57	-1.491.078,57	-1.424.079,12	-66.999,45	
Summe Teilhaushalt		-1.429.321,92	8.910,00	1.499.988,57	-1.491.078,57	-1.424.079,12	-66.999,45	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Personalvertretung

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 Stadt Braunschweig
 Personalvertretung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	8.910,00	0,00	+8.910,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.250.487,92	1.301.790,90	1.238.300,00	+63.490,90	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.250.487,92	-1.292.880,90	-1.238.300,00	-54.580,90	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	651,66	1.323,90	700,00	+623,90	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	651,66	1.323,90	700,00	+623,90	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-651,66	-1.323,90	-700,00	-623,90	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.251.139,58	-1.294.204,80	-1.239.000,00	-55.204,80	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.251.139,58	-1.294.204,80	-1.239.000,00	-55.204,80	-

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen Personalvertretung								
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Sonstige	Ermächtigun-	Gesamter-	Ergebnis	mehr (+) /
	2018	2019	durch	Ermächti-	gen aus	mächtigungen	2019	weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	gungen	HH-Vorjahren	(Sp. 3 bis 6)	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7)
	1	2	3	4	5	6	7	8
	9							
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	8.553,16	0,00	8.553,16	8.910,00	+356,84
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.250.487,92	1.238.300,00	0,00	67.664,80	5.472,93	1.311.437,73	1.301.790,90	-9.646,83
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.250.487,92	-1.238.300,00	0,00	-59.111,64	-5.472,93	-1.302.884,57	-1.292.880,90	+10.003,67
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	651,66	700,00	0,00	623,90	0,00	1.323,90	1.323,90	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	651,66	700,00	0,00	623,90	0,00	1.323,90	1.323,90	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-651,66	-700,00	0,00	-623,90	0,00	-1.323,90	-1.323,90	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.251.139,58	-1.239.000,00	0,00	-59.735,54	-5.472,93	-1.304.208,47	-1.294.204,80	+10.003,67
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.251.139,58	-1.239.000,00	0,00	-59.735,54	-5.472,93	-1.304.208,47	-1.294.204,80	+10.003,67

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Fachbereich 10

Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 10 Zentrale Dienste

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	(aus Sp. 5) - Euro - 6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	41.835,81	46.223,43	47.500,00	-1.276,57	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1.533,00	1.722,00	1.312,00	+410,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	42.828,97	38.804,79	43.500,00	-4.695,21	-
6 Privatrechtliche Entgelte	208.495,23	237.204,35	175.200,00	+62.004,35	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.186.519,98	3.059.349,61	3.004.100,00	+55.249,61	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	917.677,99	369.328,00	501.000,00	-131.672,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	4.398.890,98	3.752.632,18	3.772.612,00	-19.979,82	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	17.618.347,99	17.893.632,31	16.542.785,00	+1.350.847,31	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	2.650.672,45	2.771.258,58	2.747.000,00	+24.258,58	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.190.934,04	4.873.722,25	5.887.400,00	-1.013.677,75	0,00
16 Abschreibungen	1.376.446,21	1.737.256,12	2.192.628,83	-455.372,71	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	244.364,07	323.056,82	251.900,00	+71.156,82	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.713.072,64	4.601.612,34	4.282.600,00	+319.012,34	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	29.793.837,40	32.200.538,42	31.904.313,83	+296.224,59	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-25.394.946,42	-28.447.906,24	-28.131.701,83	-316.204,41	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	81.704,14	92.696,54	0,00	+92.696,54	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	4.810,77	2.886,37	0,00	+2.886,37	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	76.893,37	89.810,17	0,00	+89.810,17	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-25.318.053,05	-28.358.096,07	-28.131.701,83	-226.394,24	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.114.226,11	15.265.132,42	15.576.600,00	-311.467,58	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	783.166,71	782.608,02	734.907,31	+47.700,71	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	14.331.059,40	14.482.524,40	14.841.692,69	-359.168,29	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-10.986.993,65	-13.875.571,67	-13.290.009,14	-585.562,53	-

Jahresabschluss 2019
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	41.835,81	47.500,00	0,00	91.827,74	0,00	139.327,74	46.223,43	-93.104,31
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	1.533,00	1.312,00	0,00	0,00	0,00	1.312,00	1.722,00	+410,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	42.828,97	43.500,00	0,00	0,00	0,00	43.500,00	38.804,79	-4.695,21
6 Privatrechtliche Entgelte	208.495,23	175.200,00	0,00	0,00	0,00	175.200,00	237.204,35	+62.004,35
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.186.519,98	3.004.100,00	0,00	0,00	0,00	3.004.100,00	3.059.349,61	+55.249,61
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	917.677,99	501.000,00	0,00	0,00	0,00	501.000,00	369.328,00	-131.672,00
12 Summe ordentliche Erträge	4.398.890,98	3.772.612,00	0,00	91.827,74	0,00	3.864.439,74	3.752.632,18	-111.807,56
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	17.618.347,99	16.542.785,00	0,00	601.667,21	0,00	17.144.452,21	17.893.632,31	+749.180,10
14 Versorgungsaufwendungen	2.650.672,45	2.747.000,00	0,00	24.258,58	0,00	2.771.258,58	2.771.258,58	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.190.934,04	5.887.400,00	0,00	-263.619,28	41.697,02	5.665.477,74	4.873.722,25	-791.755,49
16 Abschreibungen	1.376.446,21	2.192.628,83	0,00	0,00	0,00	2.192.628,83	1.737.256,12	-455.372,71
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	244.364,07	251.900,00	0,00	44.070,69	73.000,00	368.970,69	323.056,82	-45.913,87
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.713.072,64	4.282.600,00	0,00	298.996,86	65.800,00	4.647.396,86	4.601.612,34	-45.784,52
20 Summe ordentliche Aufwendungen	29.793.837,40	31.904.313,83	0,00	705.374,06	180.497,02	32.790.184,91	32.200.538,42	-589.646,49
Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)								
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-25.394.946,42	-28.131.701,83	0,00	-613.546,32	-180.497,02	-28.925.745,17	-28.447.906,24	+477.838,93

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Stadt Braunschweig
FB 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	81.704,14	0,00	0,00	2.319,37	0,00	2.319,37	92.696,54	+90.377,17
23 Außerordentliche Aufwendungen	4.810,77	0,00	0,00	2.319,37	0,00	2.319,37	2.886,37	+567,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	76.893,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.810,17	+89.810,17
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-25.318.053,05	-28.131.701,83	0,00	-613.546,32	-180.497,02	-28.925.745,17	-28.358.096,07	+567.649,10
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.114.226,11	15.576.600,00	0,00	0,00	0,00	15.576.600,00	15.265.132,42	-311.467,58
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	783.166,71	734.907,31	0,00	0,00	0,00	734.907,31	782.608,02	+47.700,71
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	14.331.059,40	14.841.692,69	0,00	0,00	0,00	14.841.692,69	14.482.524,40	-359.168,29
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-10.986.993,65	-13.290.009,14	0,00	-613.546,32	-180.497,02	-14.084.052,48	-13.875.571,67	+208.480,81

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 10 Zentrale Dienste

Produktübersicht

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.11	Innere Verwaltung							
1.11.1145	Zentrale Dienste							
1.11.1145.01	Allg. Service- / Steuerungsunterstützung	-2.108.151,30	2.490.593,82	4.865.125,64	-2.374.531,82	-1.714.684,17	-659.847,65	
1.11.1145.03	Stadtbezirksräte	-816.662,33	131,38	874.661,91	-874.530,53	-833.342,52	-41.188,01	
1.11.1145.04	Bürgerangelegenheiten	-229.614,77	228.894,76	514.557,52	-285.662,76	-255.036,05	-30.626,71	
	Summe Produktgruppe	-3.154.428,40	2.719.619,96	6.254.345,07	-3.534.725,11	-2.803.062,74	-731.662,37	
1.11.1150	Personalverwaltung							
1.11.1150.03	Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung	-3.610.639,48	3.955.235,33	8.605.059,77	-4.649.824,44	-4.615.520,57	-34.303,87	
1.11.1150.07	BGA Personalbetreuung	-74.938,80	88.249,35	170.668,40	-82.419,05	-78.980,00	-3.439,05	
1.11.1150.08	BGA Personalzuweisungen	-1.646,01	195.753,64	198.103,28	-2.349,64	-1.490,00	-859,64	
	Summe Produktgruppe	-3.687.224,29	4.239.238,32	8.973.831,45	-4.734.593,13	-4.695.990,57	-38.602,56	
1.11.1151	Zentrale Aufgaben Personal							
1.11.1151.01	Zentrale Aufgaben Personal	-1.442.317,54	2.133.349,64	2.484.531,51	-351.181,87	271.093,22	-622.275,09	
	Summe Produktgruppe	-1.442.317,54	2.133.349,64	2.484.531,51	-351.181,87	271.093,22	-622.275,09	
1.11.1152	Kosten der Ausbildung dezentral							

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)	
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -		
1.11.1152.01	Kosten der Ausbildung dezentral	-49.031,20	0,00	46.420,25	-46.420,25	-50.406,31	-50.406,31	3.986,06 - Euro -	
Summe Produktgruppe		-49.031,20	0,00	46.420,25	-46.420,25	-50.406,31	-50.406,31	3.986,06	
1.11.1153 Personalwirtschaft/-entw., Organisation									
1.11.1153.01	Personalwirtschaft/-entw., Organisation	-1.582.553,74	1.019.056,46	3.400.683,75	-2.381.627,29	-2.155.606,43	-2.155.606,43	-226.020,86	
Summe Produktgruppe		-1.582.553,74	1.019.056,46	3.400.683,75	-2.381.627,29	-2.155.606,43	-2.155.606,43	-226.020,86	
1.11.1155 Informations- u. Kommunikationstechn.									
1.11.1155.02	luk-Leistungen	616.690,75	8.788.108,72	9.745.578,59	-957.469,87	-2.153.474,96	-2.153.474,96	1.196.005,09	
1.11.1155.03	Städt. Veröffentlichungen	-496.539,43	750,05	521.625,68	-520.875,63	-489.813,24	-489.813,24	-31.062,39	
1.11.1155.06	Steuerungsunterstützung der IT	-831.835,85	77,93	880.104,23	-880.026,30	-691.110,76	-691.110,76	-188.915,54	
1.11.1155.08	BGA IT-Betreuung	9.770,01	119.107,89	121.963,80	-2.855,91	-3.947,22	-3.947,22	1.091,31	
Summe Produktgruppe		-701.914,52	8.908.044,59	11.269.272,30	-2.361.227,71	-3.338.346,18	-3.338.346,18	977.118,47	
1.57 Wirtschaftsförderung und Tourismus									
1.57.5732 Allgemeine Einrichtungen FB 01/10									
1.57.5732.01	Dorfgemeinschaftshäuser FB 10	-379.495,86	38.129,25	502.366,60	-464.237,35	-453.188,27	-453.188,27	-11.049,08	
Summe Produktgruppe		-379.495,86	38.129,25	502.366,60	-464.237,35	-453.188,27	-453.188,27	-11.049,08	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 10 Zentrale Dienste

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018		Ansatz 2019 Saldo	mehr (+) weniger (-)
		Aufwand	Saldo	Ertrag	Saldo		
1.99 Vorleistungen		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
<u>1.99.1000 Vorleistungen FB 10</u>							
1.99.1000.01	Vorleistungen FB 10	54.581,88	-1.558,96	53.022,92	-64.501,86	62.942,90	
Summe Produktgruppe		54.581,88	-1.558,96	53.022,92	-64.501,86	62.942,90	
Summe Teilhaushalt		32.986.032,81	-13.875.571,67	19.110.461,14	-13.290.009,14	-585.562,53	

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
1.11.1145.01 - Allg. Service- / Steuerungsunterstützung							
	Beim Bürgertelefon eingegangene Anrufe	Anzahl	Summe	156.826,0	167.854,0	158.000,0	9.854,0
	Bürgerkontakte beim Ideen- u. Beschwerdem.	Anzahl	Summe	6.771,0	7.137,0	6.500,0	637,0
	Umsetzungsquote Verbesserungsvorschläge	Prozent	Endstand	21,0	20,0	23,0	-3,0
	Abhilfequote Beschwerden	Prozent	Endstand	38,0	37,0	30,0	7,0
	Erledigungsquote Schadens-/Mängelmelder	Prozent	Endstand	0,0	79,0	80,0	-1,0
1.11.1150.03 - Pers.betreuung, Geldleistg. & Ausbildung							
	Personalkosten (inkl. Zuf. Rückstell.)	T€	Summe	211.280,0	229.353,0	220.208,0	9.145,0
	Bearnte/Beschäftigte	Anzahl	Endstand	3.657,0	3.698,0	3.750,0	-52,0
	Nachwuchskräfte	Anzahl	Endstand	269,0	298,0	293,0	5,0
1.11.1153.01 - Personalwirtschaft/-entw., Organisation							
	Planstellen	Anzahl	Durchschnitt	3.568,0	3.694,0	3.691,0	3,0
	Fortbildungsmaßnahmen	Anzahl	Summe	55,0	40,0	40,0	0,0
	Verbesserungsvorschläge	Anzahl	Summe	195,0	176,0	200,0	-24,0
	Frauen in Führungspositionen	Prozent	Endstand	41,0	42,5	43,0	-0,5

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 10 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.900.634,26	3.917.634,67	3.844.600,00	+73.034,67	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.467.313,41	27.513.466,37	26.999.800,00	+513.666,37	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-20.566.679,15	-23.595.831,70	-23.155.200,00	-440.631,70	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	995,00	944,00	0,00	+944,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	1.658,18	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	1.515.351,71	2.107.609,84	1.200.000,00	+907.609,84	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.518.004,89	2.108.553,84	1.200.000,00	+908.553,84	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	1.634.400,00	-1.634.400,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.104.658,29	3.147.911,73	1.843.200,00	+1.304.711,73	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	7.705.711,98	5.844.451,48	5.587.000,00	+257.451,48	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.810.370,27	8.992.363,21	9.064.600,00	-72.236,79	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-8.292.365,38	-6.883.809,37	-7.864.600,00	+980.790,63	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-28.859.044,53	-30.479.641,07	-31.019.800,00	+540.158,93	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-28.859.044,53	-30.479.641,07	-31.019.800,00	+540.158,93	-

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 10 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.900.634,26	3.844.600,00	0,00	94.147,11	-45.913,87	3.892.833,24	3.917.634,67	+24.801,43
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.467.313,41	26.999.800,00	0,00	610.554,51	195.855,16	27.806.209,67	27.513.466,37	-292.743,30
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-20.566.679,15	-23.155.200,00	0,00	-516.407,40	-241.769,03	-23.913.376,43	-23.595.831,70	+317.544,73
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	944,00	+944,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	1.658,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	1.515.351,71	1.200.000,00	0,00	0,00	887.309,84	2.087.309,84	2.107.609,84	+20.300,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.518.004,89	1.200.000,00	0,00	0,00	887.309,84	2.087.309,84	2.108.553,84	+21.244,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	1.634.400,00	0,00	-1.164.057,65	0,00	470.342,35	0,00	-470.342,35
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.104.658,29	1.843.200,00	0,00	1.163.433,75	1.216.802,11	4.223.435,86	3.147.911,73	-1.075.524,13
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	7.705.711,98	5.587.000,00	0,00	0,00	617.377,99	6.204.377,99	5.844.451,48	-359.926,51
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.810.370,27	9.064.600,00	0,00	-623,90	1.834.180,10	10.898.156,20	8.992.363,21	-1.905.792,99
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-8.292.365,38	-7.864.600,00	0,00	623,90	-946.870,26	-8.810.846,36	-6.883.809,37	+1.927.036,99
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-28.859.044,53	-31.019.800,00	0,00	-515.783,50	-1.188.639,29	-32.724.222,79	-30.479.641,07	+2.244.581,72
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-28.859.044,53	-31.019.800,00	0,00	-515.783,50	-1.188.639,29	-32.724.222,79	-30.479.641,07	+2.244.581,72

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Fachbereich 20

Finanzen (einschl. Ref. 0200)

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	- Euro - 6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	362.336,80	371.492,83	275.500,00	+95.992,83	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.104.054,64	2.098.667,50	1.140.203,29	+958.464,21	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	35.340,32	40.430,36	29.000,00	+11.430,36	-
6 Privatrechtliche Entgelte	7.634.802,74	7.489.439,66	7.381.300,00	+108.139,66	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.379.851,45	21.457.017,67	21.427.500,00	+29.517,67	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	116.717,54	691.504,95	1.317.600,00	-626.095,05	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	15.108,85	435.646,92	0,00	+435.646,92	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	13.496.003,44	13.751.389,17	13.534.200,00	+217.189,17	-
12 Summe ordentliche Erträge	45.144.215,78	46.335.589,06	45.105.303,29	+1.230.285,77	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	7.576.200,77	8.605.759,08	7.734.323,00	+871.436,08	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	1.636.130,85	1.748.596,20	1.610.600,00	+137.996,20	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.447.827,34	18.318.676,23	33.553.500,00	-15.234.823,77	0,00
16 Abschreibungen	14.158.371,21	14.599.605,35	13.844.961,34	+754.644,01	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.967.771,39	2.936.852,73	2.938.500,00	-1.647,27	0,00
18 Transferaufwendungen	38.762.654,74	49.744.958,80	46.155.500,00	+3.589.458,80	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.272.759,64	9.903.913,87	8.566.800,00	+1.337.113,87	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	92.821.715,94	105.858.362,26	114.404.184,34	-8.545.822,08	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-47.677.500,16	-59.522.773,20	-69.298.881,05	+9.776.107,85	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	3.273.928,23	7.098.358,39	328.300,00	+6.770.058,39	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.010.696,47	627.825,82	362.000,00	+265.825,82	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	2.263.231,76	6.470.532,57	-33.700,00	+6.504.232,57	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-45.414.268,40	-53.052.240,63	-69.332.581,05	+16.280.340,42	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.502.651,39	2.521.809,48	2.547.580,00	-25.770,52	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.347.129,07	1.379.715,66	1.336.734,93	+42.980,73	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.155.522,32	1.142.093,82	1.210.845,07	-68.751,25	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-44.258.746,08	-51.910.146,81	-68.121.735,98	+16.211.589,17	-

Jahresabschluss 2019
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Stadt Braunschweig
FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	362.336,80	275.500,00	0,00	0,00	0,00	275.500,00	371.492,83	+95.992,83
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.104.054,64	1.140.203,29	0,00	0,00	0,00	1.140.203,29	2.098.667,50	+958.464,21
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	35.340,32	29.000,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00	40.430,36	+11.430,36
6 Privatrechtliche Entgelte	7.634.802,74	7.381.300,00	0,00	0,00	0,00	7.381.300,00	7.489.439,66	+108.139,66
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.379.851,45	21.427.500,00	0,00	0,00	0,00	21.427.500,00	21.457.017,67	+29.517,67
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	116.717,54	1.317.600,00	0,00	0,00	0,00	1.317.600,00	691.504,95	-626.095,05
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	15.108,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435.646,92	+435.646,92
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	13.496.003,44	13.534.200,00	0,00	0,00	0,00	13.534.200,00	13.751.389,17	+217.189,17
12 Summe ordentliche Erträge	45.144.215,78	45.105.303,29	0,00	0,00	0,00	45.105.303,29	46.335.589,06	+1.230.285,77
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	7.576.200,77	7.734.323,00	0,00	341.449,91	0,00	8.075.772,91	8.605.759,08	+529.986,17
14 Versorgungsaufwendungen	1.636.130,85	1.610.600,00	0,00	137.996,20	0,00	1.748.596,20	1.748.596,20	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.447.827,34	33.553.500,00	0,00	-5.346.678,09	17.172.051,03	45.378.872,94	18.318.676,23	-27.060.196,71
16 Abschreibungen	14.158.371,21	13.844.961,34	0,00	0,00	0,00	13.844.961,34	14.599.605,35	+754.644,01
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.967.771,39	2.938.500,00	0,00	0,00	0,00	2.938.500,00	2.936.852,73	-1.647,27
18 Transferaufwendungen	38.762.654,74	46.155.500,00	0,00	3.834.681,36	40.000,00	50.030.181,36	49.744.958,80	-285.222,56
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.272.759,64	8.566.800,00	0,00	1.160.940,37	1.032.835,09	10.760.575,46	9.903.913,87	-856.661,59
20 Summe ordentliche Aufwendungen	92.821.715,94	114.404.184,34	0,00	128.389,75	18.244.886,12	132.777.460,21	105.858.362,26	-26.919.097,95
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-47.677.500,16	-69.298.881,05	0,00	-128.389,75	-18.244.886,12	-87.672.156,92	-59.522.773,20	+28.149.383,72
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ansätze 2019 - Euro - 3	Veränderung durch Nachtrag - Euro - 4	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro - 5	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro - 6	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro - 7	Ergebnis 2019 - Euro - 8	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	3.273.928,23	328.300,00	0,00	15.902,40	0,00	344.202,40	7.098.358,39	+6.754.155,99
23 Außerordentliche Aufwendungen	1.010.696,47	362.000,00	0,00	53.150,50	30.000,00	445.150,50	627.825,82	+182.675,32
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	2.263.231,76	-33.700,00	0,00	-37.248,10	-30.000,00	-100.948,10	6.470.532,57	+6.571.480,67
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-45.414.268,40	-69.332.581,05	0,00	-165.637,85	-18.274.886,12	-87.773.105,02	-53.052.240,63	+34.720.864,39
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.502.651,39	2.547.580,00	0,00	0,00	0,00	2.547.580,00	2.521.809,48	-25.770,52
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.347.129,07	1.336.734,93	0,00	0,00	0,00	1.336.734,93	1.379.715,66	+42.980,73
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.155.522,32	1.210.845,07	0,00	0,00	0,00	1.210.845,07	1.142.093,82	-68.751,25
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-44.258.746,08	-68.121.735,98	0,00	-165.637,85	-18.274.886,12	-86.562.259,95	-51.910.146,81	+34.652.113,14

3) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Produktübersicht

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.11	Innere Verwaltung							
1.11.1160	Finanzmanagement und Rechnungswesen							
1.11.1160.11	Haushaltsplanung/Controlling/Systembetr.	-2.056.975,64	1.010.927,76	3.618.208,35	-2.607.280,59	-2.356.481,53	-250.799,06	
1.11.1160.12	Beteiligungsmanagement	-701.335,05	1.656,77	873.131,75	-871.474,98	-1.163.182,64	291.707,66	
1.11.1160.31	Kommunale Steuern	-1.349.041,33	15.306,82	1.362.020,45	-1.346.713,63	-1.355.607,15	8.893,52	
1.11.1160.32	Gebührenerhebung	-50.961,34	330.187,74	443.708,49	-113.520,75	-43.593,90	-69.926,85	
1.11.1160.41	Debitorenbuchhaltung	-353.254,57	1.168.594,28	1.617.465,72	-448.871,44	-340.837,76	-108.033,68	
1.11.1160.42	Kreditoren-/Bankbuchhaltung	-350.100,53	231.674,02	620.944,51	-389.270,49	-381.254,53	-8.015,96	
1.11.1160.43	Vollstreckung	-763.850,19	1.008.015,21	1.931.867,42	-923.852,21	-761.148,75	-162.703,46	
1.11.1160.60	Besondere Finanzangelegenheiten	-450.733,75	61.498,43	769.590,44	-708.092,01	-521.735,78	-186.356,23	
1.11.1160.61	Sonderrechnungen	-29.552,46	86.439,10	98.358,90	-11.919,80	17.413,19	-29.332,99	
	Summe Produktgruppe	-6.105.804,86	3.914.300,13	11.335.296,03	-7.420.995,90	-6.906.428,85	-514.567,05	
1.11.1165	Immobilienmanagement							
1.11.1165.20	Grundstücksverkehr	803.077,39	201.077,61	1.124.692,83	-923.615,22	-1.010.344,73	86.729,51	
1.11.1165.21	Verw. städt. Grundvermögen, Fremdanmietung	-8.626.168,48	33.758.265,29	38.996.182,26	-5.237.916,97	-24.658.026,92	19.420.109,95	
1.11.1165.22	Allgem. Bewirtschaftungsangelegenheiten	-1.019.440,35	128.541,57	860.920,55	-732.378,98	-1.376.103,88	643.724,90	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)	
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -		
Summe Produktgruppe		-8.842.531,44	34.087.884,47	40.981.795,64	-6.893.911,17	-27.044.475,53	20.150.564,36		
1.11.1166		Sonst. Grundst./Gebäudemanagement							
1.11.1166.01	Sonst. Grundst./Gebäudemanagement	16.272,22	261.957,53	0,00	261.957,53	463.200,00	-201.242,47		
Summe Produktgruppe		16.272,22	261.957,53	0,00	261.957,53	463.200,00	-201.242,47		
1.11.1167		Gebäudemanagement							
1.11.1167.01	Gebäudemanagement	-2.080.066,83	0,00	5.227.400,00	-5.227.400,00	-5.227.400,00	0,00		
Summe Produktgruppe		-2.080.066,83	0,00	5.227.400,00	-5.227.400,00	-5.227.400,00	0,00		
1.25		Kultur							
1.25.2515		Wohnraum für Studierende							
1.25.2515.01	Wohnraum für Studierende	140.189,73	142.675,23	36.965,64	105.709,59	106.209,54	-499,95		
Summe Produktgruppe		140.189,73	142.675,23	36.965,64	105.709,59	106.209,54	-499,95		
1.25.2523		Bildende Kunst (Vermietung)							
1.25.2523.01	Bildende Kunst (Vermietung)	-14.966,23	1.560,00	17.132,19	-15.572,19	-24.500,00	8.927,81		
Summe Produktgruppe		-14.966,23	1.560,00	17.132,19	-15.572,19	-24.500,00	8.927,81		
1.25.2710		Volkshochschulen							

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018		Ansatz 2019 Saldo	mehr (+) weniger (-)
		Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Saldo - Euro -		
1.25.2710.01	Volkshochschulen	3.799.298,44	-3.400.600,57	398.697,87	-3.412.200,00	- Euro -	11.599,43
Summe Produktgruppe		3.799.298,44	-3.400.600,57	398.697,87	-3.412.200,00		11.599,43
1.25.2813 Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20							
1.25.2813.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege FB 20	10.375,76	-8.275,76	2.100,00	-62.000,00		53.724,24
Summe Produktgruppe		10.375,76	-8.275,76	2.100,00	-62.000,00		53.724,24
1.25.2910 Förderung v. Kirchengemeinden etc.							
1.25.2910.01	Unterhaltung von Kirchenbauwerken	0,00	0,00	0,00	-3.000,00		3.000,00
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	0,00	-3.000,00		3.000,00
1.41 Gesundheitsdienste							
1.41.4110 Krankenhäuser							
1.41.4110.01	Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH	1.478.462,00	-1.239.145,69	239.316,31	-1.088.082,00		-151.063,69
Summe Produktgruppe		1.478.462,00	-1.239.145,69	239.316,31	-1.088.082,00		-151.063,69
1.42 Sportförderung							
1.42.4242 Sportstätten Stadion u. Stadtbad							
1.42.4242.01	Eintracht-Stadion BgA	1.552.088,87	-1.470.937,45	81.151,42	-1.364.674,40		-106.263,05

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

<u>Produktbereich</u> <u>Produktgruppe</u> Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018	Ergebnis 2019		Ansatz 2019	mehr (+) weniger (-)
		Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -		Saldo - Euro -	Saldo - Euro -		
1.42.4242.02	Stadtbad Braunschweig GmbH	0,00	390.204,94	-399.111,71	-390.204,94	-430.700,00	40.495,06	
Summe Produktgruppe		81.151,42	1.942.293,81	-1.879.178,42	-1.861.142,39	-1.795.374,40	-65.767,99	
1.42.4244	Sportstätten (Verpachtung)							
1.42.4244.01	Sportstätten (Verpachtung)	2.900,44	0,00	2.450,67	2.900,44	2.500,00	400,44	
Summe Produktgruppe		2.900,44	0,00	2.450,67	2.900,44	2.500,00	400,44	
1.52	Bauen und Wohnen							
1.52.5223	Wohnungsbaudarlehen							
1.52.5223.01	Wohnungsbaudarlehen	46.655,32	0,00	57.453,97	46.655,32	48.800,00	-2.144,68	
Summe Produktgruppe		46.655,32	0,00	57.453,97	46.655,32	48.800,00	-2.144,68	
1.53	Ver- und Entsorgung							
1.53.5350	Kombinierte Versorgung							
1.53.5350.01	Kombinierte Versorgung	12.758.058,73	0,00	12.545.160,54	12.758.058,73	12.700.000,00	58.058,73	
Summe Produktgruppe		12.758.058,73	0,00	12.545.160,54	12.758.058,73	12.700.000,00	58.058,73	
1.53.5380	Entwässerung und Abwasserbeseitigung							
1.53.5380.01	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	11.017,02	266.880,09	-156.744,99	11.017,02	-255.863,07	-144.763,07	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018	Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -		Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
1.54.5461	Parkhäuser (Verpachtung) BgA						
1.54.5461.01	Parkhäuser (Verpachtung) BgA	546.640,99	1.765.129,78	788.260,05	2.311.770,77	2.286.305,20	-521.175,42
	Summe Produktgruppe	546.640,99	1.765.129,78	788.260,05	2.311.770,77	2.286.305,20	-521.175,42
1.54.5470	ÖPNV						
1.54.5470.01	ÖPNV	180.000,00	126.263,34	-247.581,02	306.263,34	397.600,00	-271.336,66
	Summe Produktgruppe	180.000,00	126.263,34	-247.581,02	306.263,34	397.600,00	-271.336,66
1.54.5480	Sonstiger Personen und Güterverkehr						
1.54.5480.01	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	3.139.159,60	-3.139.159,60	-2.050.676,43	0,00	-2.821.199,00	-317.960,60
	Summe Produktgruppe	3.139.159,60	-3.139.159,60	-2.050.676,43	0,00	-2.821.199,00	-317.960,60
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5712	Wirtschaftsförderung - Gesellschaften						
1.57.5712.01	Wirtschaftsförderungs-Gesellschaften	3.855.607,70	-3.534.823,50	-5.814.232,78	320.784,20	-3.723.034,64	188.211,14
	Summe Produktgruppe	3.855.607,70	-3.534.823,50	-5.814.232,78	320.784,20	-3.723.034,64	188.211,14

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 20 Finanzen

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018	Ergebnis 2019		Ansatz 2019	mehr (+) weniger (-)
		Ertrag	Aufwand		Saldo	Saldo		
1.57.5731		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Allgemeine Einrichtungen/Unternehmen								
1.57.5731.02	Obst- und Gemüsegroßmarkt -BgA	152.361,59	62.156,18	86.896,39	90.205,41	85.707,46	4.497,95	
1.57.5731.03	Werbeflächen	56.895,32	0,00	55.348,82	56.895,32	58.000,00	-1.104,68	
1.57.5731.05	Stadthalle	35.000,24	501.042,23	-352.513,70	-466.041,99	-557.457,94	91.415,95	
1.57.5731.06	Gaststätten -BgA-	69.412,19	42.110,78	11.873,82	27.301,41	-8.493,32	35.794,73	
1.57.5731.07	Städtisches Messegelände	99.421,43	52.475,13	3.383,13	46.946,30	363,35	46.582,95	
1.57.5731.08	Sonst. wirtschaftl. Unternehmen	219.925,00	34.014.099,33	-25.745.814,82	-33.794.174,33	-30.307.100,00	-3.487.074,33	
Summe Produktgruppe		633.015,77	34.671.883,65	-25.940.826,36	-34.038.867,88	-30.728.980,45	-3.309.887,43	
1.99								
Vorleistungen								
1.99.2000								
Vorleistungen FB 20								
1.99.2000.01	Vorleistungen FB 20	1,46	28.474,81	-30.826,50	-28.473,35	-28.575,85	102,50	
Summe Produktgruppe		1,46	28.474,81	-30.826,50	-28.473,35	-28.575,85	102,50	
Summe Teilhaushalt		55.520.110,01	107.517.666,35	-44.022.367,82	-51.997.556,34	-66.971.735,98	14.974.179,64	

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
Produktkennzahl(en):						
1.11.1160.12 - Beteiligungsmanagement						
Betreuung Gesellsch.einschl. Töchter	Anzahl	Endstand	28,0	28,0	28,0	0,0
1.11.1165.20 - Grundstücksverkehr						
Kauf und Tausch von Grundstücken	Fälle	Summe	21,0	27,0	20,0	7,0
Verkauf von Gewerbeflächen	m ²	Summe	49.098,0	29.729,0	15.000,0	14.729,0
Verkauf von Wohnbauland- u. sonst. Flächen	Fälle	Summe	14,0	10,0	15,0	-5,0
1.11.1165.21 - Verw.städt.Grundvermögen, Fremdanmietung						
An Dritte vermietete bebaute u.Gewerbegrundstücke	Anzahl	Durchschnitt	128,0	126,0	126,0	0,0
Angemietete Objekte	Anzahl	Durchschnitt	185,0	173,0	173,0	0,0
davon angemietete Objekte f. Flüchtlingsunt.	Anzahl	Durchschnitt	46,0	34,0	36,0	-2,0

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 20 Finanzen

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Stadt Braunschweig
FB 20 Finanzen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.552.305,37	44.673.524,93	44.557.300,00	+116.224,93	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.476.280,16	83.912.044,83	99.746.100,00	-15.834.055,17	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-31.923.974,79	-39.238.519,90	-55.188.800,00	+15.950.280,10	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	208.689,98	1.978.905,08	0,00	+1.978.905,08	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-92.500,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	5.348.807,77	7.348.146,55	1.600.000,00	+5.748.146,55	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	302.156,09	2.592.348,99	1.602.600,00	+989.748,99	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.767.153,84	11.919.400,62	3.202.600,00	+8.716.800,62	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	714.176,14	1.352.346,69	3.264.400,00	-1.912.053,31	0,00
26 Baumaßnahmen	25.830.961,45	29.060.597,01	36.060.700,00	-7.000.102,99	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	350.823,01	351.729,98	179.900,00	+171.829,98	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.427.446,88	3.842.101,20	1.341.000,00	+2.501.101,20	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	3.611.200,00	3.598.968,00	4.443.000,00	-844.032,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	32.443.960,16	11.853.960,16	324.000,00	+11.529.960,16	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.378.567,64	50.059.703,04	45.613.000,00	+4.446.703,04	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-58.611.413,80	-38.140.302,42	-42.410.400,00	+4.270.097,58	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-90.535.388,59	-77.378.822,32	-97.599.200,00	+20.220.377,68	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-90.535.388,59	-77.378.822,32	-97.599.200,00	+20.220.377,68	-

Jahresabschluss 2019
Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 20 Finanzen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze 2019 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag - Euro -	Sonstige Ermächti- gungen 1) - Euro -	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2018 - Euro -	2019 - Euro -							
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		43.552.305,37	44.557.300,00	0,00	15.902,40	0,00	44.573.202,40	44.673.524,93	+100.322,53
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		75.476.280,16	99.746.100,00	0,00	151.203,88	20.778.395,34	120.675.699,22	83.912.044,83	-36.763.654,39
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)		-31.923.974,79	-55.188.800,00	0,00	-135.301,48	-20.778.395,34	-76.102.496,82	-39.238.519,90	+36.863.976,92
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit		208.689,98	0,00	0,00	1.087,00	0,00	1.087,00	1.978.905,08	+1.977.818,08
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		-92.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen		5.348.807,77	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	7.348.146,55	+5.748.146,55
22 Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit		302.156,09	1.602.600,00	0,00	0,00	0,00	1.602.600,00	2.592.348,99	+989.748,99
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.767.153,84	3.202.600,00	0,00	1.087,00	0,00	3.203.687,00	11.919.400,62	+8.715.713,62
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		714.176,14	3.264.400,00	0,00	0,00	2.927.639,67	6.192.039,67	1.352.346,69	-4.839.692,98
26 Baumaßnahmen		25.830.961,45	36.060.700,00	0,00	4.540.284,97	27.894.623,89	68.495.608,86	29.060.597,01	-39.435.011,85
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen		350.823,01	179.900,00	0,00	210.757,45	103.810,32	494.467,77	351.729,98	-142.737,79
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen		1.427.446,88	1.341.000,00	0,00	1.110,00	2.500.000,00	3.842.110,00	3.842.101,20	-8,80
29 Aktivierbare Zuwendungen		3.611.200,00	4.443.000,00	0,00	-204.171,55	27.000,00	4.265.828,45	3.598.968,00	-666.860,45
30 Sonstige Investitionstätigkeit		32.443.960,16	324.000,00	0,00	0,00	11.530.000,00	11.854.000,00	11.853.960,16	-39,84
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		64.378.567,64	45.613.000,00	0,00	4.547.980,87	44.983.073,88	95.144.054,75	50.059.703,04	-45.084.351,71
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)		-58.611.413,80	-42.410.400,00	0,00	-4.546.893,87	-44.983.073,88	-91.940.367,75	-38.140.302,42	+53.800.065,33
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)		-90.535.388,59	-97.599.200,00	0,00	-4.682.195,35	-65.761.469,22	-168.042.864,57	-77.378.822,32	+90.664.042,25
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)		-90.535.388,59	-97.599.200,00	0,00	-4.682.195,35	-65.761.469,22	-168.042.864,57	-77.378.822,32	+90.664.042,25

1) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Fachbereich 32

Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -	
	2018 - Euro -	2019 - Euro -				2
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	352,00	122,00	122,00	0,00	-	
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	6.667.710,33	6.974.202,19	6.476.200,00	+498.002,19	-	
6 Privatrechtliche Entgelte	139.724,99	109.246,39	118.400,00	-9.153,61	-	
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.965,98	309.111,82	357.300,00	-48.188,18	-	
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
11 Sonstige ordentliche Erträge	4.165.842,50	4.343.572,89	4.985.600,00	-642.027,11	-	
12 Summe ordentliche Erträge	11.285.595,80	11.736.255,29	11.937.622,00	-201.366,71	-	
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	13.160.960,17	14.991.280,37	13.293.868,00	+1.697.412,37	0,00	
14 Versorgungsaufwendungen	2.728.717,92	2.852.508,45	2.697.800,00	+154.708,45	0,00	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.055.791,63	1.117.328,71	1.169.600,00	-52.271,29	0,00	
16 Abschreibungen	176.960,35	277.702,65	86.020,00	+191.682,65	-	
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 Transferaufwendungen	624.961,10	210.045,00	255.000,00	-44.955,00	0,00	
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.511.156,00	3.606.352,34	3.399.800,00	+206.552,34	0,00	
20 Summe ordentliche Aufwendungen	21.258.547,17	23.055.217,52	20.902.088,00	+2.153.129,52	0,00	
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-9.972.951,37	-11.318.962,23	-8.964.466,00	-2.354.496,23	-	
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)						

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
1					
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	38.202,06	31.862,10	28.200,00	+3.662,10	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	7.275,62	9.491,73	1.000,00	+8.491,73	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	30.926,44	22.370,37	27.200,00	-4.829,63	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-9.942.024,93	-11.296.591,86	-8.937.266,00	-2.359.325,86	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.917.039,97	2.966.917,09	2.844.034,64	+122.882,45	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.917.039,97	-2.966.917,09	-2.844.034,64	-122.882,45	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-12.859.064,90	-14.263.508,95	-11.781.300,64	-2.482.208,31	-

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	352,00	122,00	0,00	0,00	0,00	122,00	122,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	6.667.710,33	6.476.200,00	0,00	0,00	0,00	6.476.200,00	6.974.202,19	+498.002,19
6 Privatrechtliche Entgelte	139.724,99	118.400,00	0,00	0,00	0,00	118.400,00	109.246,39	-9.153,61
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.965,98	357.300,00	0,00	0,00	0,00	357.300,00	309.111,82	-48.188,18
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	4.165.842,50	4.985.600,00	0,00	0,00	0,00	4.985.600,00	4.343.572,89	-642.027,11
12 Summe ordentliche Erträge	11.285.595,80	11.937.622,00	0,00	0,00	0,00	11.937.622,00	11.736.255,29	-201.366,71
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	13.160.960,17	13.293.868,00	0,00	894.869,90	0,00	14.188.737,90	14.991.280,37	+802.542,47
14 Versorgungsaufwendungen	2.728.717,92	2.697.800,00	0,00	154.708,45	0,00	2.852.508,45	2.852.508,45	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.055.791,63	1.169.600,00	0,00	-98.822,52	46.672,85	1.117.450,33	1.117.328,71	-121,62
16 Abschreibungen	176.960,35	86.020,00	0,00	0,00	0,00	86.020,00	277.702,65	+191.682,65
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	624.961,10	255.000,00	0,00	-51.955,00	7.000,00	210.045,00	210.045,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.511.156,00	3.399.800,00	0,00	206.608,08	0,00	3.606.408,08	3.606.352,34	-55,74
20 Summe ordentliche Aufwendungen	21.258.547,17	20.902.088,00	0,00	1.105.408,91	53.672,85	22.061.169,76	23.055.217,52	+994.047,76
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)								
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-9.972.951,37	-8.964.466,00	0,00	-1.105.408,91	-53.672,85	-10.123.547,76	-11.318.962,23	-1.195.414,47

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
 FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	38.202,06	28.200,00	0,00	10.201,81	0,00	38.401,81	31.862,10	-6.539,71
23 Außerordentliche Aufwendungen	7.275,62	1.000,00	0,00	10.201,81	0,00	11.201,81	9.491,73	-1.710,08
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	30.926,44	27.200,00	0,00	0,00	0,00	27.200,00	22.370,37	-4.829,63
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-9.942.024,93	-8.937.266,00	0,00	-1.105.408,91	-53.672,85	-10.096.347,76	-11.296.591,86	-1.200.244,10
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.917.039,97	2.844.034,64	0,00	0,00	0,00	2.844.034,64	2.966.917,09	+122.882,45
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.917.039,97	-2.844.034,64	0,00	0,00	0,00	-2.844.034,64	-2.966.917,09	-122.882,45
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-12.859.064,90	-11.781.300,64	0,00	-1.105.408,91	-53.672,85	-12.940.382,40	-14.263.508,95	-1.323.126,55

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Produktübersicht

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
 FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

 Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.12	Sicherheit und Ordnung							
1.12.1221	Ordnungsangelegenheiten FB 32							
1.12.1221.11	Gefahrenabwehr	-1.263.529,85	230.127,57	1.607.412,15	-1.377.284,58	-1.159.786,42	-217.498,16	
1.12.1221.12	Gewerbe	-677.865,17	403.652,37	1.093.530,94	-689.878,57	-753.584,63	63.706,06	
1.12.1221.13	Bekämpfung der Schwarzarbeit	-262.223,70	49.614,86	426.668,55	-377.053,69	-312.315,59	-64.738,10	
1.12.1221.14	Zentraler Ordnungsdienst	-839.832,45	142.833,54	1.062.076,21	-919.242,67	-897.032,31	-22.210,36	
1.12.1221.15	Märkte (nicht kostenrechend)	-149.838,64	6.572,56	182.814,15	-176.241,59	-117.141,84	-59.099,75	
1.12.1221.17	Waffen und Sprengstoff	-397.802,46	43.670,53	562.473,40	-518.802,87	-426.202,54	-92.600,33	
1.12.1221.21	Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr	167.469,27	2.113.874,70	1.874.931,96	238.942,74	259.755,05	-20.812,31	
1.12.1221.22	Ordnungswidrigkeiten fließender Verkehr	114.278,64	1.968.800,70	2.243.520,79	-274.720,09	702.551,30	-977.271,39	
1.12.1221.23	Sonstige Ordnungswidrigkeiten	-749.224,66	211.792,19	970.013,60	-758.221,41	-845.124,35	86.902,94	
1.12.1221.31	Beförderung von Personen und Gütern	226,12	20.892,50	99.406,29	-78.513,79	-84.414,49	5.900,70	
1.12.1221.32	Register- und Sonderaufgaben	-176.468,46	2.396,75	202.363,67	-199.966,92	-178.887,62	-21.079,30	
1.12.1221.33	Fahrraubniserteilung und Führerscheine	-101.185,78	341.958,74	427.648,94	-85.690,20	-95.392,90	9.702,70	
1.12.1221.34	Fahrraubnisinhaber und Neuerteilung	-356.027,37	100.638,67	425.298,54	-324.659,87	-355.193,43	30.533,56	
1.12.1221.35	Fahrrlehrer, Fahrschulen, andere Stellen	-72.332,98	6.035,30	75.097,98	-69.062,68	-80.760,46	11.697,78	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.12.1221.36	Zulassungen	448.068,30	2.342.968,78	2.109.377,81	233.590,97	363.616,40	-130.025,43	
1.12.1221.37	Ordnungsbehördliche Maßnahmen	-523.091,89	200.512,78	753.081,21	-552.568,43	-517.365,00	-35.203,43	
1.12.1221.41	Meldewesen	-1.651.183,15	363.626,91	1.749.138,09	-1.385.511,18	-1.404.651,70	19.140,52	
1.12.1221.42	Personalausweis- und Passangelegenheiten	-1.025.992,11	1.342.661,81	2.685.223,87	-1.342.562,06	-761.423,52	-581.138,54	
1.12.1221.43	Service- (Pflicht-) Leistungen	-15.683,43	310.292,70	450.337,27	-140.044,57	27.157,22	-167.201,79	
1.12.1221.45	Aufenthalt	-1.495.171,01	585.975,65	2.242.537,22	-1.656.561,57	-1.664.926,70	8.365,13	
1.12.1221.47	Staatsangehörigkeit, Einbürgerungen	-321.195,87	84.235,50	413.548,16	-329.312,66	-269.312,58	-60.000,08	
1.12.1221.51	Tierschutz/Tiergesundheit	-663.996,66	122.592,81	804.030,07	-681.437,26	-677.108,57	-4.328,69	
1.12.1221.52	Verbraucherschutz	-1.051.572,37	77.899,80	1.304.275,20	-1.226.375,40	-1.102.154,75	-124.220,65	
1.12.1221.61	Beurkundung von Geburten u. Sterbefällen	-353.822,96	70.145,10	472.103,15	-401.958,05	-305.289,39	-96.668,66	
1.12.1221.62	Eheschließungen	-543.726,29	139.431,66	735.772,08	-596.340,42	-575.920,96	-20.419,46	
1.12.1221.63	Namensangelegenheiten	-14.164,94	3.318,75	20.645,85	-17.327,10	-17.935,47	608,37	
1.12.1221.64	Besondere Beurkundungen	-124.797,34	55.033,90	184.107,74	-129.073,84	-122.345,17	-6.728,67	
1.12.1221.65	Sonstige Serviceleistungen	-299.394,66	177.901,71	543.974,52	-366.072,81	-327.924,10	-38.148,71	
Summe Produktgruppe		-12.400.081,87	11.519.458,84	25.721.409,41	-14.201.950,57	-11.699.114,52	-2.502.836,05	

1.53

Ver- und Entsorgung

1.53.5371

Tierkörperbeseitigung

Der Teilhaushalt erbringt folgende Produkte:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019 Saldo	mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -		
1.53.5371.02	Tierkörperbeseitigung	-477.438,81	2.701,50	93.391,61	-90.690,11	-96.429,10	5.738,99
Summe Produktgruppe		-477.438,81	2.701,50	93.391,61	-90.690,11	-96.429,10	5.738,99
1.57							
<i>Wirtschaftsförderung und Tourismus</i>							
1.57.5733							
Allgemeine Einrichtungen FB 32							
1.57.5733.02	1. Märkte (kostenrechnerisch)	18.455,78	245.957,05	216.825,32	29.131,73	14.242,98	14.888,75
Summe Produktgruppe		18.455,78	245.957,05	216.825,32	29.131,73	14.242,98	14.888,75
Summe Teilhaushalt		-12.859.064,90	11.768.117,39	26.031.626,34	-14.263.508,95	-11.781.300,64	-2.482.208,31

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1221.12 - Gewerbe							
Gewerbemeldungen		Anzahl	Summe	4.503,0	4.161,0	4.200,0	-39,0
Gewerberegisterauskünfte		Anzahl	Summe	2.966,0	3.038,0	3.600,0	-562,0
1.12.1221.13 - Bekämpfung der Schwarzarbeit							
Ermittlungsverfahren		Anzahl	Summe	170,0	276,0	300,0	-24,0
1.12.1221.21 - Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr							
Owi-Verfahren		Anzahl	Summe	127.790,0	130.949,0	150.000,0	-19.051,0
1.12.1221.36 - Zulassungen							
Gesamtbestand zugelassener Fahrzeuge		Anzahl	Summe	159.567,0	164.785,0	150.000,0	14.785,0
Neuzulassungen		Anzahl	Summe	25.222,0	25.782,0	20.000,0	5.782,0
1.12.1221.42 - Personalausweis- und Passangelegenheiten							
Personalausweis		Anzahl	Summe	26.260,0	26.311,0	24.000,0	2.311,0
1.12.1221.45 - Aufenthalt							
Aufenthalts titel		Anzahl	Summe	5.985,0	6.502,0	6.500,0	2,0
1.12.1221.52 - Verbraucherschutz							
Betriebskontrollen		Anzahl	Summe	706,0	975,0	1.000,0	-25,0
Planproben		Anzahl	Summe	485,0	535,0	300,0	235,0
1.12.1221.62 - Eheschließungen							
Anmeld. Eheschließungen/Lebenspartnersch.		Anzahl	Summe	1.672,0	1.406,0	1.550,0	-144,0
Beurk. Eheschließungen/Lebenspartnersch.		Anzahl	Summe	1.316,0	1.248,0	1.250,0	-2,0

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.260.332,26	11.537.090,36	11.979.200,00	-442.109,64	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.572.023,98	19.505.653,47	18.412.100,00	+1.093.553,47	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-7.311.691,72	-7.968.563,11	-6.432.900,00	-1.535.663,11	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72.272,80	65.205,20	57.200,00	+8.005,20	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.272,80	65.205,20	57.200,00	+8.005,20	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-72.272,80	-65.205,20	-57.200,00	-8.005,20	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-7.383.964,52	-8.033.768,31	-6.490.100,00	-1.543.668,31	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-7.383.964,52	-8.033.768,31	-6.490.100,00	-1.543.668,31	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 32 Bürgerservice, Öffentl. Sicherheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.260.332,26	11.979.200,00	0,00	10.201,81	-58.701,00	11.930.700,81	11.537.090,36	-393.610,45
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.572.023,98	18.412.100,00	0,00	1.020.023,43	90.645,97	19.522.769,40	19.505.653,47	-17.115,93
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-7.311.691,72	-6.432.900,00	0,00	-1.009.821,62	-149.346,97	-7.592.068,59	-7.968.563,11	-376.494,52
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	72.272,80	57.200,00	0,00	11.700,00	14.470,62	83.370,62	65.205,20	-18.165,42
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.272,80	57.200,00	0,00	11.700,00	14.470,62	83.370,62	65.205,20	-18.165,42
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-72.272,80	-57.200,00	0,00	-11.700,00	-14.470,62	-83.370,62	-65.205,20	+18.165,42
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-7.383.964,52	-6.490.100,00	0,00	-1.021.521,62	-163.817,59	-7.675.439,21	-8.033.768,31	-358.329,10
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-7.383.964,52	-6.490.100,00	0,00	-1.021.521,62	-163.817,59	-7.675.439,21	-8.033.768,31	-358.329,10

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Fachbereich 37

Feuerwehr

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ergebnis	Ansätze	mehr (+) /	bisher nicht bewilligte
	2018	2019	2019	weniger (-)	üpl./apl.
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7)	Aufwendungen
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	147.484,53	159.655,28	344.000,00	-184.344,72	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	283.421,85	314.372,61	285.457,00	+28.915,61	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	15.239.133,26	13.961.088,50	16.053.500,00	-2.092.411,50	-
6 Privatrechtliche Entgelte	54.966,97	120.628,88	58.800,00	+61.828,88	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.520.302,77	1.594.439,52	1.557.300,00	+37.139,52	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	17.245.309,38	16.150.184,79	18.299.057,00	-2.148.872,21	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	23.315.687,06	27.118.802,39	24.593.231,00	+2.525.571,39	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	6.169.486,75	6.643.452,49	6.313.100,00	+330.352,49	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.932.707,69	2.339.914,80	2.020.100,00	+319.814,80	0,00
16 Abschreibungen	1.681.439,00	1.585.886,28	2.006.374,38	-420.488,10	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.620,13	2.998,11	12.000,00	-9.001,89	0,00
18 Transferaufwendungen	40.516,00	42.896,00	39.400,00	+3.496,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.573.857,64	14.476.062,16	14.494.300,00	-18.237,84	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	46.721.314,27	52.210.012,23	49.478.505,38	+2.731.506,85	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-29.476.004,89	-36.059.827,44	-31.179.448,38	-4.880.379,06	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	204.761,19	132.404,25	0,00	+132.404,25	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	108.468,60	152.431,80	0,00	+152.431,80	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	96.292,59	-20.027,55	0,00	-20.027,55	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-29.379.712,30	-36.079.854,99	-31.179.448,38	-4.900.406,61	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.535.777,82	1.544.525,19	1.499.666,00	+44.859,19	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.535.777,82	-1.544.525,19	-1.499.666,00	-44.859,19	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-30.915.490,12	-37.624.380,18	-32.679.114,38	-4.945.265,80	-

Jahresabschluss 2019
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Stadt Braunschweig
FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	147.484,53	344.000,00	0,00	600,00	0,00	344.600,00	159.655,28	-184.944,72
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	283.421,85	285.457,00	0,00	0,00	0,00	285.457,00	314.372,61	+28.915,61
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	15.239.133,26	16.053.500,00	0,00	0,00	0,00	16.053.500,00	13.961.088,50	-2.092.411,50
6 Privatrechtliche Entgelte	54.966,97	58.800,00	0,00	0,00	0,00	58.800,00	120.628,88	+61.828,88
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.520.302,77	1.557.300,00	0,00	0,00	0,00	1.557.300,00	1.594.439,52	+37.139,52
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	17.245.309,38	18.299.057,00	0,00	600,00	0,00	18.299.657,00	16.150.184,79	-2.149.472,21
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	23.315.687,06	24.593.231,00	0,00	613.751,87	0,00	25.206.982,87	27.118.802,39	+1.911.819,52
14 Versorgungsaufwendungen	6.169.486,75	6.313.100,00	0,00	330.352,49	0,00	6.643.452,49	6.643.452,49	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.932.707,69	2.020.100,00	0,00	156.545,82	163.268,98	2.339.914,80	2.339.914,80	0,00
16 Abschreibungen	1.681.439,00	2.006.374,38	0,00	0,00	0,00	2.006.374,38	1.585.886,28	-420.488,10
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.620,13	12.000,00	0,00	-9.001,89	0,00	2.998,11	2.998,11	0,00
18 Transferaufwendungen	40.516,00	39.400,00	0,00	3.496,00	0,00	42.896,00	42.896,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.573.857,64	14.494.300,00	0,00	-25.196,44	36.885,24	14.505.988,80	14.476.062,16	-29.926,64
20 Summe ordentliche Aufwendungen	46.721.314,27	49.478.505,38	0,00	1.069.947,85	200.154,22	50.748.607,45	52.210.012,23	+1.461.404,78
Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-29.476.004,89	-31.179.448,38	0,00	-1.069.347,85	-200.154,22	-32.448.950,45	-36.059.827,44	-3.610.876,99
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 37 Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	204.761,19	0,00	0,00	104.346,34	0,00	104.346,34	132.404,25	+28.057,91
23 Außerordentliche Aufwendungen	108.468,60	0,00	0,00	135.333,30	17.132,32	152.465,62	152.431,80	-33,82
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	96.292,59	0,00	0,00	-30.986,96	-17.132,32	-48.119,28	-20.027,55	+28.091,73
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-29.379.712,30	-31.179.448,38	0,00	-1.100.334,81	-217.286,54	-32.497.069,73	-36.079.854,99	-3.582.785,26
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.535.777,82	1.499.666,00	0,00	0,00	0,00	1.499.666,00	1.544.525,19	+44.859,19
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.535.777,82	-1.499.666,00	0,00	0,00	0,00	-1.499.666,00	-1.544.525,19	-44.859,19
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-30.915.490,12	-32.679.114,38	0,00	-1.100.334,81	-217.286,54	-33.996.735,73	-37.624.380,18	-3.627.644,45

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Produktübersicht

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 37 Feuerwehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.12	Sicherheit und Ordnung							
1.12.1260	Brandschutz							
1.12.1260.02	Technische Hilfeleistung	0,00	0,00	241,00	-241,00	0,00	-241,00	-241,00
1.12.1260.11	Gefahrenabwehr Berufsfeuerwehr	-18.027.595,35	380.352,05	20.981.751,97	-20.601.399,92	-20.163.174,88	-438.225,04	-438.225,04
1.12.1260.12	Gefahrenvorbeugung Berufsfeuerwehr	-1.227.963,27	1.585.330,73	3.184.151,59	-1.598.820,86	-801.914,71	-796.906,15	-796.906,15
1.12.1260.13	Leitstelle	-5.193.873,91	862.809,73	6.964.096,65	-6.101.286,92	-5.589.648,46	-511.638,46	-511.638,46
1.12.1260.14	Service	-1.566.261,17	154.104,32	1.636.341,08	-1.482.236,76	-1.309.002,41	-173.234,35	-173.234,35
1.12.1260.21	Freiwillige Feuerwehr	-3.614.753,09	115.555,67	4.178.398,56	-4.062.842,89	-3.014.128,57	-1.048.714,32	-1.048.714,32
	Summe Produktgruppe	-29.630.446,79	3.098.152,50	36.944.980,85	-33.846.828,35	-30.877.869,03	-2.968.959,32	-2.968.959,32
1.12.1270	Rettungsdienst							
1.12.1270.11	Notfallrettung	384.336,78	7.116.189,18	7.929.566,98	-813.377,80	2.785.243,38	-3.598.621,18	-3.598.621,18
1.12.1270.12	Notarzteinsatz	1.206.512,39	2.538.376,04	2.048.296,58	490.079,46	-831.789,06	1.321.868,52	1.321.868,52
1.12.1270.13	Krankentransport	-2.451.739,50	3.510.171,60	6.568.554,61	-3.058.383,01	-3.386.584,60	328.201,59	328.201,59
	Summe Produktgruppe	-860.890,33	13.164.736,82	16.546.418,17	-3.381.681,35	-1.433.130,28	-1.948.551,07	-1.948.551,07
1.12.1280	Abwehr Großschadenslagen/Katastrophen							

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	- Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	- Euro -	
1.12.1280.11	Großschadensereignisse	-424.153,00	19.699,72	415.570,20	-395.870,48	-368.115,07	-27.755,41	
Summe Produktgruppe		-424.153,00	19.699,72	415.570,20	-395.870,48	-368.115,07	-27.755,41	
Summe Teilhaushalt		-30.915.490,12	16.282.589,04	53.906.969,22	-37.624.380,18	-32.679.114,38	-4.945.265,80	

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
1.12.1260.13 - Leitstelle						
Dokumentierte Leitstellenvorgänge			259.773,0	245.393,0	260.000,0	-14.607,0
1.12.1260.X1 - Gefahrenabwehr						
Einsätze Brandbekämpfung		Summe	1.034,0	1.378,0	1.270,0	108,0
Einsätze Technische Hilfeleistung		Summe	3.371,0	2.399,0	2.610,0	-211,0
Schutzzeilerreichungsgrad Stufe 1	%	Durchschnitt	71,5	74,0	100,0	-26,0
Tote durch Brand		Summe	1,0	1,0	0,0	1,0
Zeit bis zum Ausrücken Löschzug	Min.	Durchschnitt	2,61	2,65	2,5	0,2
Zeit bis zum Ausrücken Rettungsw.	Min.	Durchschnitt	3,16	3,65	3,0	0,7
1.12.1270.11 - Notfallrettung						
Notfallrettung			31.800,0	32.162,0	30.600,0	1.562,0
1.12.1280.11 - Großschadensereignisse						
Aufwendungen je 1.000 Einwohner			1.750,0	1.660,0	1.520,0	140,0

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

FB 37 Feuerwehr

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 37 Feuerwehr

Einzahlungen und Auszahlungen	1	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.438.794,64	15.781.611,51	18.015.900,00	-2.234.288,49	-	
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.522.616,85	42.933.666,85	41.533.200,00	+1.400.466,85	0,00	
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-22.083.822,21	-27.152.055,34	-23.517.300,00	-3.634.755,34	-	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	567.052,85	548.392,61	400.000,00	+148.392,61	-	
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
21 Veräußerung von Sachvermögen	67.200,34	31.942,00	21.000,00	+10.942,00	-	
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	634.253,19	580.334,61	421.000,00	+159.334,61	-	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Baumaßnahmen	90.724,83	95.346,85	0,00	+95.346,85	0,00	
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	854.667,27	1.360.476,55	3.083.200,00	-1.722.723,45	0,00	
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	945.392,10	1.455.823,40	3.083.200,00	-1.627.376,60	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-311.138,91	-875.488,79	-2.662.200,00	+1.786.711,21	-	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-22.394.961,12	-28.027.544,13	-26.179.500,00	-1.848.044,13	-	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-22.394.961,12	-28.027.544,13	-26.179.500,00	-1.848.044,13	-	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 37 Feuerwehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.438.794,64	18.015.900,00	0,00	104.946,34	0,00	18.120.846,34	15.781.611,51	-2.339.234,83
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.522.616,85	41.533.200,00	0,00	882.226,01	904.450,92	43.319.876,93	42.933.666,85	-386.210,08
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-22.083.822,21	-23.517.300,00	0,00	-777.279,67	-904.450,92	-25.199.030,59	-27.152.055,34	-1.953.024,75
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	567.052,85	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	548.392,61	+148.392,61
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	67.200,34	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	31.942,00	+10.942,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	634.253,19	421.000,00	0,00	0,00	0,00	421.000,00	580.334,61	+159.334,61
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	90.724,83	0,00	0,00	95.346,85	0,00	95.346,85	95.346,85	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	854.667,27	3.083.200,00	0,00	302.037,90	2.260.626,87	5.645.864,77	1.360.476,55	-4.285.388,22
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	945.392,10	3.083.200,00	0,00	397.384,75	2.260.626,87	5.741.211,62	1.455.823,40	-4.285.388,22
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-311.138,91	-2.662.200,00	0,00	-397.384,75	-2.260.626,87	-5.320.211,62	-875.488,79	+4.444.722,83
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-22.394.961,12	-26.179.500,00	0,00	-1.174.664,42	-3.165.077,79	-30.519.242,21	-28.027.544,13	+2.491.698,08
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-22.394.961,12	-26.179.500,00	0,00	-1.174.664,42	-3.165.077,79	-30.519.242,21	-28.027.544,13	+2.491.698,08

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Fachbereich 40

Schule (einschl. Stabsstelle 0400)

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	(aus Sp. 5) - Euro - 6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	1.290.108,32	1.400.861,29	1.243.000,00	+157.861,29	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	98.410,00	97.601,00	98.440,00	-839,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	118.672,88	123.357,86	116.000,00	+7.357,86	-
6 Privatrechtliche Entgelte	10.469,57	8.502,53	7.900,00	+602,53	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.167.909,09	6.800.641,54	4.032.000,00	+2.768.641,54	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	3.685.569,86	8.430.964,22	5.497.340,00	+2.933.624,22	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	6.464.456,13	7.480.720,02	6.617.279,00	+863.441,02	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	517.420,06	573.643,74	521.600,00	+52.043,74	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.573.604,61	3.189.113,10	4.370.900,00	-1.181.786,90	0,00
16 Abschreibungen	1.787.428,64	1.782.880,79	2.194.541,62	-411.660,83	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	208.619,74	1.144.223,37	429.250,00	+714.973,37	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.656.855,03	50.854.663,44	51.072.300,00	-217.636,56	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	62.208.384,21	65.025.244,46	65.205.870,62	-180.626,16	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-58.522.814,35	-56.594.280,24	-59.708.530,62	+3.114.250,38	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
1					
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	32.949,49	201.722,94	5.000,00	+196.722,94	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	51.490,08	31.470,39	20.000,00	+11.470,39	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-18.540,59	170.252,55	-15.000,00	+185.252,55	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-58.541.354,94	-56.424.027,69	-59.723.530,62	+3.299.502,93	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.014.381,50	1.012.556,60	960.700,00	+51.856,60	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.975.265,04	2.845.736,86	2.945.663,00	-99.926,14	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.960.883,54	-1.833.180,26	-1.984.963,00	+151.782,74	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-60.502.238,48	-58.257.207,95	-61.708.493,62	+3.451.285,67	-

Jahresabschluss 2019
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	2018	2019		2019	2019				
1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ordentliche Erträge									
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	1.290.108,32	1.243.000,00	0,00	0,00	0,00	1.243.000,00	1.400.861,29	+157.861,29	
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	98.410,00	98.440,00	0,00	0,00	0,00	98.440,00	97.601,00	-839,00	
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	118.672,88	116.000,00	0,00	0,00	0,00	116.000,00	123.357,86	+7.357,86	
6 Privatrechtliche Entgelte	10.469,57	7.900,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00	8.502,53	+602,53	
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.167.909,09	4.032.000,00	0,00	803.333,63	0,00	4.835.333,63	6.800.641,54	+1.965.307,91	
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	3.685.569,86	5.497.340,00	0,00	803.333,63	0,00	6.300.673,63	8.430.964,22	+2.130.290,59	
Ordentliche Aufwendungen									
13 Personalaufwendungen	6.464.456,13	6.617.279,00	0,00	684.209,36	0,00	7.301.488,36	7.480.720,02	+179.231,66	
14 Versorgungsaufwendungen	517.420,06	521.600,00	0,00	52.043,74	0,00	573.643,74	573.643,74	0,00	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.573.604,61	4.370.900,00	0,00	-516.012,71	3.483.444,24	7.338.331,53	3.189.113,10	-4.149.218,43	
16 Abschreibungen	1.787.428,64	2.194.541,62	0,00	0,00	0,00	2.194.541,62	1.782.880,79	-411.660,83	
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	208.619,74	429.250,00	0,00	706.500,00	100.000,00	1.235.750,00	1.144.223,37	-91.526,63	
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.656.855,03	51.072.300,00	0,00	108.537,50	149.785,52	51.330.623,02	50.854.663,44	-475.959,58	
20 Summe ordentliche Aufwendungen	62.208.384,21	65.205.870,62	0,00	1.035.277,89	3.733.229,76	69.974.378,27	65.025.244,46	-4.949.133,81	
Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)									
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-58.522.814,35	-59.708.530,62	0,00	-231.944,26	-3.733.229,76	-63.673.704,64	-56.594.280,24	+7.079.424,40	

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 40 Schule

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag - Euro -	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	32.949,49	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	201.722,94	+196.722,94
23 Außerordentliche Aufwendungen	51.490,08	20.000,00	0,00	520,44	0,00	20.520,44	31.470,39	+10.949,95
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-18.540,59	-15.000,00	0,00	-520,44	0,00	-15.520,44	170.252,55	+185.772,99
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-58.541.354,94	-59.723.530,62	0,00	-232.464,70	-3.733.229,76	-63.689.225,08	-56.424.027,69	+7.265.197,39
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.014.381,50	960.700,00	0,00	0,00	0,00	960.700,00	1.012.556,60	+51.856,60
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.975.265,04	2.945.663,00	0,00	0,00	0,00	2.945.663,00	2.845.736,86	-99.926,14
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.960.883,54	-1.984.963,00	0,00	0,00	0,00	-1.984.963,00	-1.833.180,26	+151.782,74
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-60.502.238,48	-61.708.493,62	0,00	-232.464,70	-3.733.229,76	-65.674.188,08	-58.257.207,95	+7.416.980,13

3) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.21	Schulträgeraufgaben							
1.21.2110	Grundschulen							
1.21.2110.10	Schule	-15.268.646,44	128.195,83	15.059.507,51	-14.931.311,68	-15.834.191,30		902.879,62
1.21.2110.12	Sächl. Ausstattung	0,00	0,00	7.359,67	-7.359,67	0,00		-7.359,67
	Summe Produktgruppe	-15.268.646,44	128.195,83	15.066.867,18	-14.938.671,35	-15.834.191,30		895.519,95
1.21.2120	Hauptschulen							
1.21.2120.10	Schule	-703.831,73	11.675,20	695.537,20	-683.862,00	-700.721,15		16.859,15
	Summe Produktgruppe	-703.831,73	11.675,20	695.537,20	-683.862,00	-700.721,15		16.859,15
1.21.2130	Kombinierte Grund- und Hauptschulen							
1.21.2130.10	Schule	-1.293.969,92	16.275,49	1.353.039,06	-1.336.763,57	-1.233.577,20		-103.186,37
1.21.2130.12	Sächl. Ausstattung	0,00	0,00	747,31	-747,31	0,00		-747,31
	Summe Produktgruppe	-1.293.969,92	16.275,49	1.353.786,37	-1.337.510,88	-1.233.577,20		-103.933,68
1.21.2150	Realschulen							
1.21.2150.10	Schule	-3.472.075,60	48.463,87	3.293.598,92	-3.245.135,05	-3.651.502,85		406.367,80
1.21.2150.12	Sächl. Ausstattung	0,00	0,00	1.319,83	-1.319,83	0,00		-1.319,83

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018		Ansatz 2019 Saldo - Euro -	mehr (+) weniger (-) - Euro -
		Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Saldo - Euro -		
Summe Produktgruppe							
1.21.2170	Gymnasien, Kollegs						
1.21.2170.10	Schule	11.261.358,45	-8.721.400,09	2.539.958,36	-10.027.067,10	-9.809.822,68	1.088.422,59
1.21.2170.12	Sächl. Ausstattung	6.201,20	-6.201,20	0,00	0,00	0,00	-6.201,20
Summe Produktgruppe		11.267.559,65	-8.727.601,29	2.539.958,36	-10.027.067,10	-9.809.822,68	1.082.221,39
1.21.2180 Gesamtschulen							
1.21.2180.10	Schule	9.402.770,63	-9.102.448,06	300.322,57	-8.208.757,63	-8.221.546,15	-880.901,91
1.21.2180.12	Sächl. Ausstattung	1.524,15	-1.359,33	164,82	0,00	0,00	-1.359,33
Summe Produktgruppe		9.404.294,78	-9.103.807,39	300.487,39	-8.208.757,63	-8.221.546,15	-882.261,24
1.21.2210 Förderschulen							
1.21.2210.10	Schule	2.725.530,49	-2.024.202,56	701.327,93	-2.607.003,18	-2.219.782,75	195.580,19
1.21.2210.12	Sächl. Ausstattung	384,37	-384,37	0,00	0,00	0,00	-384,37
Summe Produktgruppe		2.725.914,86	-2.024.586,93	701.327,93	-2.607.003,18	-2.219.782,75	195.195,82
1.21.2310 Berufliche Schulen							
1.21.2310.10	Schule	8.529.284,01	-5.111.349,94	3.417.934,07	-8.259.171,07	-7.415.682,13	2.304.332,19

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	0,00	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.21.2310.12	Sächl. Ausstattung	0,00	0,00	0,00	3.380,99	-3.380,99	0,00	-3.380,99
1.21.2310.21	IT	-4.989,10	0,00	0,00	8.805,32	-8.805,32	0,00	-8.805,32
Summe Produktgruppe		-8.264.160,17	3.417.934,07	8.541.470,32	-5.123.536,25	-7.415.682,13	2.292.145,88	
1.21.2410 Schülerbeförderung								
1.21.2410.13	Schülerbeförderung	-8.386.895,17	2.435,75	9.507.638,96	-9.505.203,21	-9.666.831,05		161.627,84
Summe Produktgruppe		-8.386.895,17	2.435,75	9.507.638,96	-9.505.203,21	-9.666.831,05	161.627,84	
1.21.2430 Sonstige schulische Aufgaben								
1.21.2430.01	Personelle Ausstattung	-248.518,67	0,00	390.562,26	-390.562,26	-290.505,66		-100.056,60
1.21.2430.02	Finanzielle Ausstattung	-447.867,46	0,00	580.642,65	-580.642,65	-465.589,01		-115.053,64
1.21.2430.10	Schule	384.532,81	917.761,02	383.883,00	533.878,02	188.786,77		345.091,25
1.21.2430.11	Schulentwicklung und -organisation	-1.385.560,76	34.489,78	2.184.070,04	-2.149.580,26	-1.686.065,15		-463.515,11
1.21.2430.12	Sächl. Ausstattung	-217.675,20	2.664,14	234.246,60	-231.582,46	-203.878,47		-27.703,99
1.21.2430.14	Schulraumvergabe	796.739,51	1.037.354,03	287.748,73	749.605,30	788.626,99		-39.021,69
1.21.2430.18	Schulleiterbesetzungen	-2.070,06	0,24	16.914,63	-16.914,39	-1.446,21		-15.468,18
1.21.2430.19	Geschäftsstelle Stadtlehrern, -schülerrat	-4.886,35	0,00	10.578,79	-10.578,79	-6.806,37		-3.772,42
1.21.2430.21	IT	-512.408,46	387.604,00	1.196.832,76	-809.228,76	-503.514,92		-305.713,84

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.21.2430.22	Medienzentrum	-491.316,90	98.616,66	569.123,65	-470.506,99	-545.194,33	-545.194,33	74.687,34
Summe Produktgruppe		-2.129.031,54	2.478.489,87	5.854.603,11	-3.376.113,24	-2.725.586,36	-2.725.586,36	-650.526,88
1.25 Kultur								
1.25.2732 Förderung der Erwachsenenbildung								
1.25.2732.02	Zuwendungen im Bildungsbereich	-140.800,00	0,00	189.860,53	-189.860,53	-229.250,00	-229.250,00	39.389,47
Summe Produktgruppe		-140.800,00	0,00	189.860,53	-189.860,53	-229.250,00	-229.250,00	39.389,47
Summe Teilhaushalt		-60.502.238,48	9.645.243,76	67.902.451,71	-58.257.207,95	-61.708.493,62	-61.708.493,62	3.451.285,67

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
Produktkennzahl(en):						
1.21.2410.13 - Schülerbeförderung						
Zu befördernde Kinder			10.962,0	10.606,0	11.050,0	-444,0
1.21.2430.11 - Schulentwicklung und -organisation						
Schulen		Summe	70,0	70,0	71,0	-1,0
1.21.2XXX.10 - Schule						
Schüler			34.941,0	34.478,5	35.000,0	-521,5

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 40 Schule

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 40 Schule

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.998.904,78	8.247.212,88	5.403.900,00	+2.843.312,88	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.981.317,33	60.932.616,49	62.555.250,00	-1.622.633,51	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-55.982.412,55	-52.685.403,61	-57.151.350,00	+4.465.946,39	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.558.334,06	1.434.885,83	1.582.600,00	-147.714,17	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.558.334,06	1.434.885,83	1.582.600,00	-147.714,17	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.558.334,06	-1.434.885,83	-1.582.600,00	+147.714,17	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-57.540.746,61	-54.120.289,44	-58.733.950,00	+4.613.660,56	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-57.540.746,61	-54.120.289,44	-58.733.950,00	+4.613.660,56	-

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 40 Schule									
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 1)	Ermächti- gen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	
	2	3	4	5	6	7	8	9	
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.998.904,78	5.403.900,00	0,00	803.333,63	1.334,23	6.208.567,86	8.247.212,88	+2.038.645,02	
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.981.317,33	62.555.250,00	0,00	1.016.788,29	4.187.526,00	67.759.564,29	60.932.616,49	-6.826.947,80	
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-55.982.412,55	-57.151.350,00	0,00	-213.454,66	-4.186.191,77	-61.550.996,43	-52.685.403,61	+8.865.592,82	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.558.334,06	1.582.600,00	0,00	1.328,17	1.250.608,31	2.834.536,48	1.434.885,83	-1.399.650,65	
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.558.334,06	1.582.600,00	0,00	1.328,17	1.250.608,31	2.834.536,48	1.434.885,83	-1.399.650,65	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.558.334,06	-1.582.600,00	0,00	-1.328,17	-1.250.608,31	-2.834.536,48	-1.434.885,83	+1.399.650,65	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-57.540.746,61	-58.733.950,00	0,00	-214.782,83	-5.436.800,08	-64.385.532,91	-54.120.289,44	+10.265.243,47	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-57.540.746,61	-58.733.950,00	0,00	-214.782,83	-5.436.800,08	-64.385.532,91	-54.120.289,44	+10.265.243,47	

1) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ergebnis	Ansätze	mehr (+) /	bisher nicht bewilligte
	2018	2019	2019	weniger (-)	üpl./apl.
1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7)	(aus Sp. 5)
	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	329.075,11	302.205,51	244.000,00	+58.205,51	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	13.573,18	13.429,00	13.045,00	+384,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.210.690,80	1.216.793,51	1.222.000,00	-5.206,49	-
6 Privatrechtliche Entgelte	178.517,52	233.048,53	150.500,00	+82.548,53	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.156,94	49.611,39	20.000,00	+29.611,39	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	2,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	1.785.015,55	1.815.087,94	1.649.545,00	+165.542,94	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	9.495.129,35	9.808.416,61	9.793.739,00	+14.677,61	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	498.373,46	505.943,53	499.400,00	+6.543,53	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.296.973,30	2.438.478,78	2.920.900,00	-482.421,22	0,00
16 Abschreibungen	1.193.714,77	953.208,46	546.750,40	+406.458,06	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	12.770.325,09	13.289.800,87	12.971.973,00	+317.827,87	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.434.697,63	4.594.391,07	4.806.327,00	-211.935,93	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	30.689.213,60	31.590.239,32	31.539.089,40	+51.149,92	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-28.904.198,05	-29.775.151,38	-29.889.544,40	+114.393,02	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	5.653,16	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	5.101,37	18.079,13	0,00	+18.079,13	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	551,79	-18.079,13	0,00	-18.079,13	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-28.903.646,26	-29.793.230,51	-29.889.544,40	+96.313,89	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.153.964,04	1.131.696,50	1.098.451,71	+33.244,79	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.153.964,04	-1.131.696,50	-1.098.451,71	-33.244,79	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-30.057.610,30	-30.924.927,01	-30.987.996,11	+63.069,10	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	329.075,11	244.000,00	0,00	76.400,00	0,00	320.400,00	302.205,51	-18.194,49
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	13.573,18	13.045,00	0,00	0,00	0,00	13.045,00	13.429,00	+384,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.210.690,80	1.222.000,00	0,00	14.100,00	0,00	1.236.100,00	1.216.793,51	-19.306,49
6 Privatrechtliche Entgelte	178.517,52	150.500,00	0,00	6.940,00	0,00	157.440,00	233.048,53	+75.608,53
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.156,94	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	49.611,39	+29.611,39
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	1.785.015,55	1.649.545,00	0,00	97.440,00	0,00	1.746.985,00	1.815.087,94	+68.102,94
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	9.495.129,35	9.793.739,00	0,00	-108.547,88	0,00	9.685.191,12	9.808.416,61	+123.225,49
14 Versorgungsaufwendungen	498.373,46	499.400,00	0,00	6.543,53	0,00	505.943,53	505.943,53	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.296.973,30	2.920.900,00	0,00	107.408,59	383.866,41	3.412.175,00	2.438.478,78	-973.696,22
16 Abschreibungen	1.193.714,77	546.750,40	0,00	0,00	0,00	546.750,40	953.208,46	+406.458,06
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	12.770.325,09	12.971.973,00	0,00	0,00	429.600,00	13.401.573,00	13.289.800,87	-111.772,13
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.434.697,63	4.806.327,00	0,00	-66.635,03	21.576,04	4.761.268,01	4.594.391,07	-166.876,94
20 Summe ordentliche Aufwendungen	30.689.213,60	31.539.089,40	0,00	-61.230,79	835.042,45	32.312.901,06	31.590.239,32	-722.661,74
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-28.904.198,05	-29.889.544,40	0,00	158.670,79	-835.042,45	-30.565.916,06	-29.775.151,38	+790.764,68
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Kultur und Wissenschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ansätze 2019 - Euro - 3	Veränderung durch Nachtrag - Euro - 4	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro - 5	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro - 6	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro - 7	Ergebnis 2019 - Euro - 8	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	5.653,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	5.101,37	0,00	0,00	3.427,13	0,00	3.427,13	18.079,13	+14.652,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	551,79	0,00	0,00	-3.427,13	0,00	-3.427,13	-18.079,13	-14.652,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-28.903.646,26	-29.889.544,40	0,00	155.243,66	-835.042,45	-30.569.343,19	-29.793.230,51	+776.112,68
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.153.964,04	1.098.451,71	0,00	0,00	0,00	1.098.451,71	1.131.696,50	+33.244,79
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.153.964,04	-1.098.451,71	0,00	0,00	0,00	-1.098.451,71	-1.131.696,50	-33.244,79
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-30.057.610,30	-30.987.996,11	0,00	155.243,66	-835.042,45	-31.667.794,90	-30.924.927,01	+742.867,89

3) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Produktübersicht

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.25	Kultur							
1.25.2500	Verwaltung kultureller Angelegenheiten							
1.25.2500.01	Sonstige Dienstleistungen	-265.448,77	0,00	286.794,20	-286.794,20	-247.384,81		-39.409,39
	Summe Produktgruppe	-265.448,77	0,00	286.794,20	-286.794,20	-247.384,81		-39.409,39
1.25.2511	Wissenschaft und Forschung							
1.25.2511.01	Wissenschaftliche Angelegenheiten	-192,46	0,00	45.492,46	-45.492,46	-495.082,57		449.590,11
1.25.2511.04	Kulturelle Projekte Erinnerungskultur	-107.589,49	1.207,80	48.325,28	-47.117,48	-73.416,57		26.299,09
1.25.2511.07	Erinnerungskultur/Gedenkstättenkonzept	-71.200,44	0,00	63.994,86	-63.994,86	-49.579,17		-14.415,69
1.25.2511.09	Kontinuitätsförderung Wissenschaft	-127.896,43	0,00	216.239,70	-216.239,70	-213.560,17		-2.679,53
1.25.2511.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Wissenschaft	-5.899,69	0,00	6.271,95	-6.271,95	-7.700,53		1.428,58
	Summe Produktgruppe	-312.778,51	1.207,80	380.324,25	-379.116,45	-839.339,01		460.222,56
1.25.2512	Literatur/Raabe-Haus (Kulturinstitut)							
1.25.2512.01	Sonstige Dienstleistungen Literatur	-9.943,83	0,00	11.884,19	-11.884,19	-27.934,98		16.050,79
1.25.2512.04	Kulturelle Veranstaltungen Literatur	-217.628,68	48.584,92	281.103,56	-232.518,64	-201.748,37		-30.770,27
1.25.2512.09	Kontinuitätsförderung Literatur	-15.875,14	0,00	32.365,91	-32.365,91	-32.308,88		-57,03

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	- Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	- Euro -	
1.25.2512.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Literatur	-34.728,04	0,00	20.732,04	-20.732,04	-20.500,65	-231,39	- Euro -
1.25.2512.12	Preisvergaben Literatur	-209.734,35	15.002,68	228.387,45	-213.384,77	-195.404,17	-17.980,60	
Summe Produktgruppe		-487.910,04	63.587,60	574.473,15	-510.865,55	-477.897,05	-32.988,50	
1.25.2514								
Wissenschaft und Forschung (Stadtarchiv)								
1.25.2514.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtarchiv	-405.711,65	18.683,97	487.720,04	-469.036,07	-445.298,14	-23.737,93	
1.25.2514.02	Bereitstellung von Archivalien	-940.034,37	15.174,11	920.143,90	-904.969,79	-980.204,01	75.234,22	
1.25.2514.06	Öffentlichkeitsarbeit Archiv	-175.746,14	534,39	210.491,86	-209.957,47	-190.737,39	-19.220,08	
1.25.2514.10	Projekt- und Konz.-Förderung Stadtarchiv	-5.800,00	0,00	1.300,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00	
1.25.2514.11	Forschung und Dokumentation Stadtarchiv	-387.203,49	8,26	38.972,10	-38.963,84	-33.346,97	-5.616,87	
1.25.2514.14	Einmalige Großprojekte Stadtarchiv	-621,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe Produktgruppe		-1.915.116,96	34.400,73	1.658.627,90	-1.624.227,17	-1.649.586,51	25.359,34	
1.25.2521								
Museen, Sammlungen, Ausstell. (Museum)								
1.25.2521.01	Sonstige Dienstleistungen Museum	-508.903,34	4.859,45	486.927,03	-482.067,58	-546.669,20	64.601,62	
1.25.2521.02	Bewahren	-1.017.633,09	22.213,27	1.092.466,31	-1.070.253,04	-1.138.237,30	67.984,26	
1.25.2521.03	Forschen	-136.104,60	20.878,55	188.958,95	-168.080,40	-200.297,78	32.217,38	
1.25.2521.04	Präsentieren/Ausstellen	-1.698.709,70	37.677,20	1.678.720,31	-1.641.043,11	-1.745.757,04	104.713,93	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.25.2521.05	Sammeln	-34.554,25	0,00	24.057,40	-24.057,40	-41.213,98	-41.213,98	17.156,58
1.25.2521.09	Kontinuitätsförderung Museum	-148.882,52	10.644,00	168.723,21	-158.079,21	-153.958,00	-153.958,00	-4.121,21
Summe Produktgruppe		-3.544.787,50	96.272,47	3.639.853,21	-3.543.580,74	-3.826.133,30	-3.826.133,30	282.552,56
1.25.2522								
Bildende Kunst								
1.25.2522.01	Sonstige Dienstleistungen Bildende Kunst	-153.615,47	525,00	118.057,65	-117.532,65	-92.378,38	-92.378,38	-25.154,27
1.25.2522.04	Kulturelle Veranstaltungen Bildende Kuns	-167.992,64	1.170,50	225.709,79	-224.539,29	-164.333,36	-164.333,36	-60.205,93
1.25.2522.09	Kontinuitätsförderung Bildende Kunst	-699.391,22	0,00	759.503,48	-759.503,48	-717.971,53	-717.971,53	-41.531,95
1.25.2522.10	Projekt- u. Konz.-Förderung Bild. Kunst	-72.178,94	0,00	69.989,67	-69.989,67	-75.201,53	-75.201,53	5.211,86
Summe Produktgruppe		-1.093.178,27	1.695,50	1.173.260,59	-1.171.565,09	-1.049.884,80	-1.049.884,80	-121.680,29
1.25.2610								
Theater								
1.25.2610.04	Eigene kulturelle Veranstalt. Theater	-58.447,49	0,00	56.978,00	-56.978,00	-61.262,90	-61.262,90	4.284,90
1.25.2610.08	Staatstheater	-10.713.276,70	0,00	11.048.616,24	-11.048.616,24	-10.714.485,19	-10.714.485,19	-334.131,05
1.25.2610.09	Kontinuitätsförderung Theater	-304.786,43	0,00	309.350,70	-309.350,70	-347.542,17	-347.542,17	38.191,47
1.25.2610.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Theater	-117.390,20	0,00	123.740,41	-123.740,41	-112.702,92	-112.702,92	-11.037,49
Summe Produktgruppe		-11.193.900,82	0,00	11.538.685,35	-11.538.685,35	-11.235.993,18	-11.235.993,18	-302.692,17
1.25.2620								
Musikpflege								

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.25.2620.01	Sonstige Dienstleistungen Musik	-13.724,43	2,68	15.161,86	-15.159,18	-13.448,09	-1.711,09	- Euro -
1.25.2620.04	Eigene kulturelle Veranstaltungen Musik	-308.674,48	80.413,70	412.004,63	-331.590,93	-274.549,76	-57.041,17	
1.25.2620.10	Projekt- u. Konzept.-Förderung Musik	-102.145,09	0,00	116.239,62	-116.239,62	-116.502,99	263,37	
1.25.2620.12	Preisvergaben Musik (Spohr-Preis)	0,00	0,00	14.650,12	-14.650,12	-30.000,00	15.349,88	
Summe Produktgruppe		-424.544,00	80.416,38	558.056,23	-477.639,85	-434.500,84	-43.139,01	
1.25.2630	Musikschulen							
1.25.2630.10	Musikalische Ausbildung	-1.886.615,54	973.111,31	3.011.199,94	-2.038.088,63	-2.068.141,62	30.052,99	
Summe Produktgruppe		-1.886.615,54	973.111,31	3.011.199,94	-2.038.088,63	-2.068.141,62	30.052,99	
1.25.2720	Büchereien							
1.25.2720.01	Sonstige Dienstleistungen Stadtbiblioth.	49.444,35	43.585,49	172,00	43.413,49	15.000,00	28.413,49	
1.25.2720.03	Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek	-6.318.565,60	347.327,87	6.461.359,93	-6.114.032,06	-5.429.315,62	-684.716,44	
1.25.2720.06	Öffentlichkeitsarbeit Stadtbibliothek	-75.699,16	880,94	95.964,48	-95.083,54	-85.970,63	-9.112,91	
Summe Produktgruppe		-6.344.820,41	391.794,30	6.557.496,41	-6.165.702,11	-5.500.286,25	-665.415,86	
1.25.2733	Sonstige Volksbildung							
1.25.2733.01	Sonstige Dienstleistungen Roter Saal	-17.524,68	15.858,58	36.813,17	-20.954,59	-23.673,85	2.719,26	
1.25.2733.04	Kulturelle Veranstaltungen Roter Saal	-210.720,22	22.672,33	219.800,33	-197.128,00	-213.891,72	16.763,72	

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
 Kultur und Wissenschaft

 Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.25.2733.06	Öffentlichkeitsarbeit Roter Saal	-32.616,37	0,00	30.408,50	-30.408,50	-31.925,70		1.517,20
1.25.2733.09	Kontinuitätsförderung Brunsviga/KuFA	-518.273,25	0,00	690.634,73	-690.634,73	-889.785,88		199.151,15
Summe Produktgruppe		-779.134,52	38.530,91	977.656,73	-939.125,82	-1.159.277,15		220.151,33
1.25.2734								
Sonstige Volksbildung (KPW)								
1.25.2734.01	Sonst. Dienstleistungen Kulturpunkt West	-207.571,08	28.239,80	242.305,90	-214.066,10	-237.418,12		23.352,02
1.25.2734.04	Kulturelle Veranstaltungen KPW	-161.405,02	16.753,50	169.785,61	-153.032,11	-186.014,39		32.982,28
1.25.2734.06	Öffentlichkeitsarbeit KPW	-59.711,74	0,00	33.505,71	-33.505,71	-57.433,46		23.927,75
Summe Produktgruppe		-428.687,84	44.993,30	445.597,22	-400.603,92	-480.865,97		80.262,05
1.25.2811								
Heimat- und sonstige Kulturpflege								
1.25.2811.01	Sonstige Dienstleistungen sonst. Kulturpf.	-18.050,33	3,48	19.661,53	-19.658,05	-17.437,58		-2.220,47
1.25.2811.04	Eigene kult. Verant. sonst. Kulturpfl.	-695.887,17	81.784,95	901.486,53	-819.701,58	-1.017.473,89		197.772,31
1.25.2811.09	Kontinuitätsförderung sonst. Kulturpfl.	-32.700,14	0,00	118.830,91	-118.830,91	-39.120,88		-79.710,03
1.25.2811.10	Projekt- u. Konz.-Förd. sonst. Kulturpfl.	-421.765,14	0,00	296.295,64	-296.295,64	-327.302,01		31.006,37
1.25.2811.13	Stadtteilkulturarbeit	-173.617,60	7.289,21	155.386,98	-148.097,77	-280.000,15		131.902,38
1.25.2811.14	Großprojekte sonst. Kulturpfl.	-34.565,86	0,00	452.412,04	-452.412,04	-337.371,11		-115.040,93
Summe Produktgruppe		-1.376.586,24	89.077,64	1.944.073,63	-1.854.995,99	-2.018.705,62		163.709,63

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Kultur und Wissenschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ertrag - Euro -	Ergebnis 2019		Ansatz 2019 Saldo - Euro -	mehr (+) weniger (-)
		Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -		Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -		
1.99	Vorleistungen							
1.99.4100	Vorleistungen FB 41							
	1.99.4100.01 Vorleistungen FB 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Produktgruppe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Teilhaushalt	-30.053.509,42	1.815.087,94	32.746.098,81	-30.931.010,87	-30.987.996,11	56.985,24	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Kultur und Wissenschaft

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
1.25.2514.02 - Bereitstellung von Archivalien						
Auskünfte	Summe		8.742,0	8.623,0	9.000,0	-377,0
Besucher	Summe		3.952,0	3.932,0	3.600,0	332,0
Erschlossene Archivalien	Summe		76.892,0	119.389,0	25.000,0	94.389,0
1.25.2521.XX - Bewahren/Präsentieren/Ausstellen						
Ausstellungseröffnungen	Summe		6,0	4,0	4,0	0,0
Inventarisierter Gesamtbestand	Summe		137.703,0	138.337,0	137.900,0	437,0
1.25.2610.08 - Staatstheater						
Zuschussgewährung Staatstheatervertrag	Summe		10.333.829,76	11.002.970,91	10.651.000,0	351.970,9
Zuschussgewährung Theaterformen	Summe		320.000,0			
1.25.2630.10 - Musikalische Ausbildung						
Schüler	Summe		1.695,0	1.614,0	1.650,0	-36,0
Veranstaltungen	Summe		78,0	86,0	110,0	-24,0
1.25.2720.03 - Ausleihe und Nutzung Stadtbibliothek						
Besucher	Summe		476.079,0	477.804,0	500.000,0	-22.196,0
Entleihungen	Summe		2.028.338,0	2.041.819,0	2.000.000,0	41.819,0
Medienerwerb	Summe		25.711,0	25.840,0	26.000,0	-160,0
1.25.2XXX.04 - Kulturelle Veranstaltungen						
Raumvermietungen	Summe		504,0	636,0	480,0	156,0
Veranstaltungen/Projekte	Summe		392,0	497,0	341,0	156,0

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
Produktkennzahl(en):						
1.25.2XXX.12 - Preisvergaben						
Preisvergaben		Summe	2,0	2,0	2,0	0,0
1.25.2XXX.YY - Zuwendungen						
Zuschussgewährungen		Summe	2.110.495,0	2.286.509,7	2.318.473,0	-31.963,3

Teilfinanzrechnung

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich						
Stadt Braunschweig						
Kultur und Wissenschaft						
Jahresabschluss 2019						
Einzahlungen und Auszahlungen						
1	2	3	4	5	6	
Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -		
Einzahlungen und Auszahlungen						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.749.901,23	1.810.979,93	1.674.500,00	+136.479,93	-	
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.111.592,71	29.817.521,00	30.566.700,00	-749.179,00	0,00	
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-27.361.691,48	-28.006.541,07	-28.892.200,00	+885.658,93	-	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.045,79	0,00	0,00	0,00	-	
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.045,79	0,00	0,00	0,00	-	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	128.038,25	354.108,29	365.400,00	-11.291,71	0,00	
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	1.450.000,00	0,00	+1.450.000,00	0,00	
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	128.038,25	1.804.108,29	365.400,00	+1.438.708,29	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-125.992,46	-1.804.108,29	-365.400,00	-1.438.708,29	-	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-27.487.683,94	-29.810.649,36	-29.257.600,00	-553.049,36	-	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-27.487.683,94	-29.810.649,36	-29.257.600,00	-553.049,36	-	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Kultur und Wissenschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.749.901,23	1.674.500,00	0,00	97.440,00	-12.337,85	1.759.602,15	1.810.979,93	+51.377,78
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.111.592,71	30.566.700,00	0,00	-78.738,48	875.462,67	31.363.424,19	29.817.521,00	-1.545.903,19
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-27.361.691,48	-28.892.200,00	0,00	176.178,48	-887.800,52	-29.603.822,04	-28.006.541,07	+1.597.280,97
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.045,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.045,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	128.038,25	365.400,00	0,00	22.800,00	752.230,90	1.140.430,90	354.108,29	-786.322,61
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.450.000,00	-50.000,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	128.038,25	365.400,00	0,00	22.800,00	2.252.230,90	2.640.430,90	1.804.108,29	-836.322,61
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-125.992,46	-365.400,00	0,00	-22.800,00	-2.252.230,90	-2.640.430,90	-1.804.108,29	+836.322,61
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-27.487.683,94	-29.257.600,00	0,00	153.378,48	-3.140.031,42	-32.244.252,94	-29.810.649,36	+2.433.603,58
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-27.487.683,94	-29.257.600,00	0,00	153.378,48	-3.140.031,42	-32.244.252,94	-29.810.649,36	+2.433.603,58

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Referat 0500

Sozialreferat

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ergebnis	Ansätze	mehr (+) /	bisher nicht bewilligte
	2018	2019	2019	weniger (-)	üpl./apl.
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7)	Aufwendungen
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	5.897,91	5.222,15	0,00	+5.222,15	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	5.897,91	5.222,15	0,00	+5.222,15	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	407.821,79	437.601,15	423.665,00	+13.936,15	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	11.098,06	11.658,74	11.100,00	+558,74	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.677,08	22.468,01	96.300,00	-73.831,99	0,00
16 Abschreibungen	1.162,71	1.686,53	711,64	+974,89	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	-47.755,11	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.871,27	34.080,53	35.600,00	-1.519,47	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	414.875,80	507.494,96	567.376,64	-59.881,68	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-408.977,89	-502.272,81	-567.376,64	+65.103,83	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	351.244,55	185.075,30	0,00	+185.075,30	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	241.619,73	185.075,30	0,00	+185.075,30	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	109.624,82	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-299.353,07	-502.272,81	-567.376,64	+65.103,83	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.586,16	45.782,17	63.920,00	-18.137,83	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-49.586,16	-45.782,17	-63.920,00	+18.137,83	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-348.939,23	-548.054,98	-631.296,64	+83.241,66	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung		Sonstige		Ermächtigungen		Gesamter-		Ergebnis		mehr (+)/	
	2018	2019	durch	Ermächti-	aus	2019	Ergebnis	2019	(Sp. 3 bis 6)	2019	(Sp. 8 - Sp. 7)	(Sp. 8 - Sp. 7)	(Sp. 8 - Sp. 7)	(Sp. 8 - Sp. 7)
1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9						
Ordentliche Erträge														
1 Steuern und ähnliche Abgaben	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	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	5.897,91	0,00	0,00	0,00	5.222,15	5.222,15	0,00	0,00	5.222,15	5.222,15	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	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	0,00
4 Sonstige Transfererträge	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	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	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	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	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	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	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	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	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	0,00
10 Bestandsveränderungen	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	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	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	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	5.897,91	0,00	0,00	0,00	5.222,15	5.222,15	0,00	0,00	5.222,15	5.222,15	0,00	5.222,15	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen														
13 Personalaufwendungen	407.821,79	423.665,00	0,00	10.784,53	0,00	434.449,53	0,00	0,00	434.449,53	437.601,15	0,00	437.601,15	0,00	+3.151,62
14 Versorgungsaufwendungen	11.098,06	11.100,00	0,00	558,74	0,00	11.658,74	0,00	0,00	11.658,74	11.658,74	0,00	11.658,74	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.677,08	96.300,00	0,00	40.027,38	295,52	136.622,90	0,00	295,52	136.622,90	22.468,01	0,00	22.468,01	0,00	-114.154,89
16 Abschreibungen	1.162,71	711,64	0,00	0,00	0,00	711,64	0,00	0,00	711,64	1.686,53	0,00	1.686,53	0,00	+974,89
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	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	0,00
18 Transferaufwendungen	-47.755,11	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
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.871,27	35.600,00	0,00	-6.084,43	8.430,27	37.945,84	0,00	8.430,27	37.945,84	34.080,53	0,00	34.080,53	0,00	-3.865,31
20 Summe ordentliche Aufwendungen	414.875,80	567.376,64	0,00	45.286,22	8.725,79	621.388,65	0,00	8.725,79	621.388,65	507.494,96	0,00	507.494,96	0,00	-113.893,69
Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)														
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-408.977,89	-567.376,64	0,00	-40.064,07	-8.725,79	-616.166,50	0,00	-8.725,79	-616.166,50	-502.272,81	0,00	-502.272,81	0,00	+113.893,69

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
 Ref. 0500 Sozialreferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	351.244,55	0,00	0,00	185.075,30	0,00	185.075,30	185.075,30	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	241.619,73	0,00	0,00	185.075,30	0,00	185.075,30	185.075,30	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	109.624,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-299.353,07	-567.376,64	0,00	-40.064,07	-8.725,79	-616.166,50	-502.272,81	+113.893,69
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILY -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.586,16	63.920,00	0,00	0,00	0,00	63.920,00	45.782,17	-18.137,83
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-49.586,16	-63.920,00	0,00	0,00	0,00	-63.920,00	-45.782,17	+18.137,83
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-348.939,23	-631.296,64	0,00	-40.064,07	-8.725,79	-680.086,50	-548.054,98	+132.031,52

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Ref. 0500 Sozialreferat

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018	Ergebnis 2019		Ansatz 2019	mehr (+) weniger (-)
		Ertrag	Aufwand		Saldo	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31	Soziale Hilfen							
1.31.3119	Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Eindr.)							
1.31.3119.40	Leistungen des Sozialreferates	5.222,15	553.277,13	-458.537,70	-548.054,98	-631.296,64	83.241,66	
1.31.3119.80	Spenden Kinderarmut	185.075,30	185.075,30	109.598,47	0,00	0,00	0,00	
Summe Produktgruppe		190.297,45	738.352,43	-348.939,23	-548.054,98	-631.296,64	83.241,66	
Summe Teilhaushalt		190.297,45	738.352,43	-348.939,23	-548.054,98	-631.296,64	83.241,66	

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Ref. 0500 Sozialreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.693,27	61.593,18	0,00	+61.593,18	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	646.583,09	669.893,37	555.800,00	+114.093,37	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-585.889,82	-608.300,19	-555.800,00	-52.500,19	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.383,71	5.063,78	500,00	+4.563,78	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.383,71	5.063,78	500,00	+4.563,78	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.383,71	-5.063,78	-500,00	-4.563,78	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-587.273,53	-613.363,97	-556.300,00	-57.063,97	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-587.273,53	-613.363,97	-556.300,00	-57.063,97	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Ref. 0500 Sozialreferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.693,27	0,00	0,00	190.297,45	-185.075,30	5.222,15	61.593,18	+56.371,03
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	646.583,09	555.800,00	0,00	226.943,70	8.725,79	791.469,49	669.893,37	-121.576,12
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-585.889,82	-555.800,00	0,00	-36.646,25	-193.801,09	-786.247,34	-608.300,19	+177.947,15
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.383,71	500,00	0,00	5.200,00	0,00	5.700,00	5.063,78	-636,22
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.383,71	500,00	0,00	5.200,00	0,00	5.700,00	5.063,78	-636,22
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-1.383,71	-500,00	0,00	-5.200,00	0,00	-5.700,00	-5.063,78	+636,22
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-587.273,53	-556.300,00	0,00	-41.846,25	-193.801,09	-791.947,34	-613.363,97	+178.583,37
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-587.273,53	-556.300,00	0,00	-41.846,25	-193.801,09	-791.947,34	-613.363,97	+178.583,37

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Fachbereich 50

Soziales und Gesundheit

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	(aus Sp. 5) - Euro - 6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.468.647,34	5.224.651,35	5.224.200,00	+451,35	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	21.471.294,69	20.473.812,10	21.643.300,00	-1.169.487,90	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.139,16	1.543,14	1.039,00	+504,14	-
4 Sonstige Transfererträge	8.579.818,67	8.574.472,31	8.204.300,00	+370.172,31	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.192.229,86	1.160.227,72	1.206.200,00	-45.972,28	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,65	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.167.545,46	99.951.405,80	94.346.000,00	+5.605.405,80	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.494,90	1.484,72	0,00	+1.484,72	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	1.112.076,42	1.525.409,09	900.000,00	+625.409,09	-
12 Summe ordentliche Erträge	130.995.247,15	136.913.006,23	131.525.039,00	+5.387.967,23	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	22.933.203,10	25.372.958,10	23.646.974,00	+1.725.984,10	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	3.710.551,54	3.794.157,04	3.722.300,00	+71.857,04	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.114.400,10	2.558.176,84	3.288.900,00	-730.723,16	0,00
16 Abschreibungen	5.172.310,79	489.460,67	211.363,00	+278.097,67	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	336,12	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	117.117.703,73	123.853.006,55	119.151.920,00	+4.701.086,55	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.917.906,75	65.068.722,42	67.675.800,00	-2.607.077,58	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	209.966.412,13	221.136.481,62	217.697.257,00	+3.439.224,62	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-78.971.164,98	-84.223.475,39	-86.172.218,00	+1.948.742,61	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	13.328,94	4.022,16	0,00	+4.022,16	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	15.635,33	13.928,55	0,00	+13.928,55	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-2.306,39	-9.906,39	0,00	-9.906,39	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-78.973.471,37	-84.233.381,78	-86.172.218,00	+1.938.836,22	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.099,01	60.823,67	46.800,00	+14.023,67	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.264.542,84	2.340.688,74	2.101.655,00	+239.033,74	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.207.443,83	-2.279.865,07	-2.054.855,00	-225.010,07	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-81.180.915,20	-86.513.246,85	-88.227.073,00	+1.713.826,15	-

Jahresabschluss 2019
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Stadt Braunschweig
FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.468.647,34	5.224.200,00	0,00	0,00	0,00	5.224.200,00	5.224.651,35	+451,35
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	21.471.294,69	21.643.300,00	0,00	130.545,45	0,00	21.773.845,45	20.473.812,10	-1.300.033,35
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.139,16	1.039,00	0,00	0,00	0,00	1.039,00	1.543,14	+504,14
4 Sonstige Transfererträge	8.579.818,67	8.204.300,00	0,00	0,00	0,00	8.204.300,00	8.574.472,31	+370.172,31
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.192.229,86	1.206.200,00	0,00	0,00	0,00	1.206.200,00	1.160.227,72	-45.972,28
6 Privatrechtliche Entgelte	0,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.167.545,46	94.346.000,00	0,00	2.872.896,76	0,00	97.218.896,76	99.951.405,80	+2.732.509,04
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.494,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.484,72	+1.484,72
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	1.112.076,42	900.000,00	0,00	431.421,97	0,00	1.331.421,97	1.525.409,09	+193.987,12
12 Summe ordentliche Erträge	130.995.247,15	131.525.039,00	0,00	3.434.864,18	0,00	134.959.903,18	136.913.006,23	+1.953.103,05
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	22.933.203,10	23.646.974,00	0,00	782.003,72	31,25	24.429.008,97	25.372.958,10	+943.949,13
14 Versorgungsaufwendungen	3.710.551,54	3.722.300,00	0,00	71.857,04	0,00	3.794.157,04	3.794.157,04	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.114.400,10	3.288.900,00	0,00	-192.243,72	53.656,48	3.150.312,76	2.558.176,84	-592.135,92
16 Abschreibungen	5.172.310,79	211.363,00	0,00	0,00	0,00	211.363,00	489.460,67	+278.097,67
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	336,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	117.117.703,73	119.151.920,00	0,00	5.771.853,84	150.000,00	125.073.773,84	123.853.006,55	-1.220.767,29
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.917.906,75	67.675.800,00	0,00	-2.196.759,17	32.803,11	65.511.843,94	65.068.722,42	-443.121,52
20 Summe ordentliche Aufwendungen	209.966.412,13	217.697.257,00	0,00	4.236.711,71	236.490,84	222.170.459,55	221.136.481,62	-1.033.977,93
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-78.971.164,98	-86.172.218,00	0,00	-801.847,53	-236.490,84	-87.210.556,37	-84.223.475,39	+2.987.080,98
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 50 Soziales und Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	13.328,94	0,00	0,00	2.048,71	0,00	2.048,71	4.022,16	+1.973,45
23 Außerordentliche Aufwendungen	15.635,33	0,00	0,00	12.884,40	1.959,63	14.844,03	13.928,55	-915,48
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-2.306,39	0,00	0,00	-10.835,69	-1.959,63	-12.795,32	-9.906,39	+2.888,93
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-78.973.471,37	-86.172.218,00	0,00	-812.683,22	-238.450,47	-87.223.351,69	-84.233.381,78	+2.989.969,91
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.099,01	46.800,00	0,00	0,00	0,00	46.800,00	60.823,67	+14.023,67
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.264.542,84	2.101.655,00	0,00	0,00	0,00	2.101.655,00	2.340.688,74	+239.033,74
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.207.443,83	-2.054.855,00	0,00	0,00	0,00	-2.054.855,00	-2.279.865,07	-225.010,07
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-81.180.915,20	-88.227.073,00	0,00	-812.683,22	-238.450,47	-89.278.206,69	-86.513.246,85	+2.764.959,84

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Produktübersicht

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.11	Innere Verwaltung							
1.11.1111	Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)							
	1.11.1111.01 Politische Gremien FB 50 (Sozialvers.)	-141,10	0,00	152,73	-152,73	-200,00		47,27
	Summe Produktgruppe	-141,10	0,00	152,73	-152,73	-200,00		47,27
1.12	Sicherheit und Ordnung							
1.12.1222	Ordnungsangelegenheiten FB 50							
	1.12.1222.70 Obdachlosenangelegenheiten	-64.759,99	1,38	98.938,03	-98.936,65	-80.077,35		-18.859,30
	Summe Produktgruppe	-64.759,99	1,38	98.938,03	-98.936,65	-80.077,35		-18.859,30
1.21	Schulträgeraufgaben							
1.21.2431	Sonstige schulische Aufgaben FB 50							
	1.21.2431.01 Sonstige schulische Aufgaben FB 50	-1.698.701,26	0,00	1.702.165,05	-1.702.165,05	-1.777.500,00		75.334,95
	Summe Produktgruppe	-1.698.701,26	0,00	1.702.165,05	-1.702.165,05	-1.777.500,00		75.334,95
1.31	Soziale Hilfen							
1.31.3111	Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)							
	1.31.3111.10 Laufende Leistungen	-6.196.991,84	875.280,69	7.106.131,68	-6.230.850,99	-6.219.585,28		-11.265,71

Der Teilhaushalt erbringt folgende Produkte:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.31.3111.20	Einn. Leist. an Empf. lfd. Leist.	-436.245,64	61.331,97	626.301,20	-564.969,23	-531.174,22	-33.795,01	- Euro -
1.31.3111.30	Einn. Leist. an sonst. Leistungsber.	-328.987,37	98.959,67	381.859,94	-282.900,27	-341.310,10	58.409,83	
Summe Produktgruppe		-6.962.224,85	1.035.572,33	8.114.292,82	-7.078.720,49	-7.092.069,60	13.349,11	
1.31.3112								
Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)								
1.31.3112.32	Pflegegeld bei erheblicher Beeinträcht.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3112.40	Maßn. zur Verbesserung des Wohnumfelds	1.359,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3112.44	Häusliche Pflegehilfe (§ 64 b SGB XII)	667,20	0,00	3.402,00	-3.402,00	0,00	-3.402,00	0,00
1.31.3112.45	Pflegehilfsmittel (§ 64 d SGB XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3112.46	Entlastungsbetrag (§64i u. §66 SGB XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3112.62	Pflegekosten stationär Pflegestufe 1	-226,68	9.142,01	247,35	8.894,66	0,00	8.894,66	0,00
1.31.3112.63	Pflegekosten stationär Pflegestufe 2	430,00	0,00	-17,94	17,94	0,00	17,94	17,94
1.31.3112.64	Pflegekosten stationär Pflegestufe 3	0,00	0,00	2.316,72	-2.316,72	0,00	-2.316,72	-2.316,72
1.31.3112.65	Pflegekosten stationär Pflegegrad 1	-21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.31.3112.66	Pflegekosten stationär Pflegegrad 2	1.694,68	1.668,00	0,00	1.668,00	0,00	1.668,00	1.668,00
1.31.3112.67	Pflegekosten stationär Pflegegrad 3	-1.705,03	-996,64	4.523,42	-5.520,06	0,00	-5.520,06	-5.520,06
1.31.3112.68	Pflegekosten stationär Pflegegrad 4	1.379,55	-222,00	0,00	-222,00	0,00	-222,00	-222,00
1.31.3112.69	Pflegekosten stationär Pflegegrad 5	155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.31.3112.70	Kurzzeitpflege	948,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Produktgruppe		4.681,72	9.591,37	10.471,55	-880,18	0,00	0,00	-880,18
1.31.3113								
Eingliederungshilfe für behind. Menschen								
1.31.3113.10	Leist. zur medizinischen Rehabilitation	-2.454,91	199.632,00	23.859,07	175.772,93	-22.906,55		198.679,48
1.31.3113.21	Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	-3.838.800,42	203.335,03	4.459.474,52	-4.256.139,49	-4.394.900,82		138.761,33
1.31.3113.22	Hilfe z. schul. Ausb. f. e. angem. Beruf	-12.292,18	0,41	17.225,52	-17.225,11	-16.452,84		-772,27
1.31.3113.41	Leist. in anerk. Werkst. f. beh. M.	-12.248.687,79	167.086,03	12.703.725,69	-12.536.639,66	-12.359.611,30		-177.028,36
1.31.3113.44	Leist. b. priv. u. öfftl. Arbeitgebern	0,00	24.089,85	135.328,81	-111.238,96	0,00		-111.238,96
1.31.3113.61	Hilfsmittel	-39.529,19	1,22	65.744,28	-65.743,06	-55.109,82		-10.633,24
1.31.3113.62	Heilpädagogische Leistungen für Kinder	-5.594.550,16	202.088,31	6.236.822,21	-6.034.733,90	-5.593.838,50		-440.895,40
1.31.3113.63	Hilfe z. Erw. prakt. Kennntn. u. Fähigk.	-6.368.688,28	29.824,11	6.662.149,72	-6.632.325,61	-6.596.226,32		-36.099,29
1.31.3113.65	Hilfe b. Beschaff.,Ausst.,Erh. Wohnung	-8.189,48	0,41	22.095,57	-22.095,16	-21.870,28		-224,88
1.31.3113.66	H. z. selbstbest. L. i. betr. Wohnmögl.	-23.694.569,92	2.206.153,60	27.953.760,68	-25.747.607,08	-23.807.751,60		-1.939.855,48
1.31.3113.67	Hilfe z. Teilh. a. gem. u. kult. Leben	-851.695,22	1.755,11	1.785.476,49	-1.783.721,38	-825.502,97		-958.218,41
1.31.3113.71	Hilfen in einer Pflegefamilie	-76.456,84	0,82	110.299,06	-110.298,24	-63.768,27		-46.529,97
Summe Produktgruppe		-52.735.914,39	3.033.966,90	60.175.961,62	-57.141.994,72	-53.757.939,27		-3.384.055,45

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ertrag		Ergebnis 2019		Saldo		Ansatz 2019 Saldo	mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -		- Euro -		- Euro -		- Euro -			
1.31.3114	Hilfen zur Gesundheit										- Euro -
1.31.3114.20	Hilfe bei Krankheit	-156.091,21	3,21	169.539,58	-169.536,37	-144.711,34					-24.825,03
1.31.3114.30	Hilfe zur Familienplanung	-63.113,46	0,91	66.484,84	-66.483,93	-69.606,86					3.122,93
1.31.3114.40	Hilfe bei Schwanger- und Mutterschaft	-1.927,76	0,08	2.190,18	-2.190,10	-1.999,69					-190,41
1.31.3114.60	Übern. Krankenbeh. § 264 Abs.7 SGB V	-1.629.168,62	2,30	1.951.961,76	-1.951.959,46	-2.230.328,43					278.368,97
Summe Produktgruppe		-1.850.301,05	6,50	2.190.176,36	-2.190.169,86	-2.446.646,32					256.476,46
1.31.3115	H.z.Überwind. bes. soz. Schw./in and.L.										
1.31.3115.10	Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwier.	-613.524,53	1.551.816,85	1.793.966,95	-242.150,10	-486.307,15					244.157,05
1.31.3115.20	Blindenhilfe	-67.266,68	128.266,28	198.373,57	-70.107,29	-68.299,73					-1.807,56
1.31.3115.40	Altenhilfe	-79.935,19	28.656,29	119.333,36	-90.677,07	-78.135,45					-12.541,62
1.31.3115.50	Bestattungskosten	-443.029,95	332,91	521.400,32	-521.067,41	-471.016,52					-50.050,89
1.31.3115.60	Hilfe in sonstigen Lebenslagen	-106.977,33	531,42	120.341,51	-119.810,09	-109.793,93					-10.016,16
Summe Produktgruppe		-1.310.733,68	1.709.603,75	2.753.415,71	-1.043.811,96	-1.213.552,78					169.740,82
1.31.3116	Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.										
1.31.3116.10	GruSi außerhalb von Einrichtungen	2.611.936,71	27.393.269,77	25.024.898,46	2.368.371,31	2.935.690,46					-567.319,15
1.31.3116.30	GruSi stationär	-5.587.719,26	2.704.648,84	8.307.932,08	-5.603.283,24	-5.913.883,75					310.600,51

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
Summe Produktgruppe		-2.975.782,55	30.097.918,61	33.332.830,54	-3.234.911,93	-2.978.193,29		-256.718,64
1.31.3117		Zahlungen Quotales System						
1.31.3117.10	Zahlungen quotales System	42.108.143,48	48.966.619,46	29.189,76	48.937.429,70	42.843.222,08		6.094.207,62
1.31.3117.20	Verteil. Bundeserstatt. § 136 SGB XII	240.063,06	233.397,28	0,00	233.397,28	191.900,00		41.497,28
Summe Produktgruppe		42.348.206,54	49.200.016,74	29.189,76	49.170.826,98	43.035.122,08		6.135.704,90
1.31.3118		Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)						
1.31.3118.01	Pflegelgeld (§ 64a SGB XII)	-269.835,29	-309,65	319.055,38	-319.365,03	-280.194,52		-39.170,51
1.31.3118.05	angemessene Beihilfen	-1.283,64	0,00	29,95	-29,95	-5.389,38		5.359,43
1.31.3118.10	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII)	-812.134,76	40.265,54	827.831,66	-787.566,12	-854.832,23		67.266,11
1.31.3118.20	Verhinderungspflege (§ 64c SGB XII)	-3.007,53	0,00	2.955,72	-2.955,72	-2.956,84		1,12
1.31.3118.30	Pflegehilfsmittel (§ 64d SGB XII)	-59.247,44	1,50	64.155,48	-64.153,98	-52.646,01		-11.507,97
1.31.3118.40	Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeld	-16.996,55	0,23	12.368,72	-12.368,49	-28.874,86		16.506,37
1.31.3118.50	Andere Leistungen	-27.844,32	0,12	28.375,19	-28.375,07	-27.895,54		-479,53
1.31.3118.60	Entlastungsbetrag (§§ 66 u. 64i SGB XII)	-28.358,05	258,70	36.343,84	-36.085,14	-25.674,86		-10.410,28
1.31.3118.70	Teilstationäre Pflege (Tages- oder Nacht	-432,59	0,03	2.803,76	-2.803,73	-500,00		-2.303,73
1.31.3118.80	Kurzzeitpflege (§ 64h SGB XII)	-219.183,47	139,47	197.435,65	-197.296,18	-230.292,80		32.996,62

Der Teilhaushalt erbringt folgende Produkte:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.31.3118.90	Stationäre Pflege (§ 65 SGB XII)	-3.586.438,51	535.491,00	4.842.438,32	-4.306.947,32	-3.512.095,45	-794.851,87	- Euro -
1.31.3118.91	Investitionsfolgekosten /Einn.& Ausgaben	394.032,77	4.443.759,81	4.251.967,52	191.792,29	486.300,00	-294.507,71	- Euro -
Summe Produktgruppe		-4.630.729,38	5.019.606,75	10.585.761,19	-5.566.154,44	-4.535.052,49	-1.031.101,95	
1.31.3119								
Verwalt. d. Soz.hilfe (ohne Verw. Eindr.)								
1.31.3119.10	Verwalt. d. Soz.hilfe (o. Eindr./Wohnen)	-303.428,68	572,88	227.930,22	-227.357,34	-334.419,84	107.062,50	
1.31.3119.20	Unterhaltssicherung	-2.699,22	0,00	2.917,08	-2.917,08	-2.916,80	-0,28	
1.31.3119.30	Verwaltung d. Sozialhilfe-Pers.RK Wohnen	-107.697,33	0,00	161.267,01	-161.267,01	0,00	-161.267,01	
Summe Produktgruppe		-413.825,23	572,88	392.114,31	-391.541,43	-337.336,64	-54.204,79	
1.31.3121								
Leistungen für Unterkunft und Heizung								
1.31.3121.10	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-21.354.905,77	22.757.050,93	50.311.059,17	-27.554.008,24	-27.722.953,79	168.945,55	
Summe Produktgruppe		-21.354.905,77	22.757.050,93	50.311.059,17	-27.554.008,24	-27.722.953,79	168.945,55	
1.31.3122								
Eingliederungsleistungen								
1.31.3122.10	Eingliederungsleistungen	-434.051,39	0,00	385.980,74	-385.980,74	-516.911,40	130.930,66	
Summe Produktgruppe		-434.051,39	0,00	385.980,74	-385.980,74	-516.911,40	130.930,66	
1.31.3123								
Einmalige Leistungen								

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018		Ansatz 2019 Saldo - Euro -	mehr (+) weniger (-) - Euro -
		Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Saldo - Euro -		
1.31.3123.10	Einmalige Leistungen	714.957,92	-692.957,92	22.000,00	-754.130,72	- Euro -	61.172,80
Summe Produktgruppe		714.957,92	-692.957,92	22.000,00	-754.130,72		61.172,80
1.31.3126	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II						
1.31.3126.10	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	1.801.842,56	20.184,91	1.822.027,47	-1.892,28		22.077,19
Summe Produktgruppe		1.801.842,56	20.184,91	1.822.027,47	-1.892,28		22.077,19
1.31.3129	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende						
1.31.3129.10	Verwalt. d. Grundsich. f. Arb.suchende	10.045.103,56	-4.083.073,45	5.962.030,11	-4.081.700,78		-1.372,67
Summe Produktgruppe		10.045.103,56	-4.083.073,45	5.962.030,11	-4.081.700,78		-1.372,67
1.31.3130	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz						
1.31.3130.10	Leist. n. d. Asylbewerberleist.gesetz	5.185.766,80	-1.358.782,84	3.826.983,96	164.214,37		-1.522.997,21
Summe Produktgruppe		5.185.766,80	-1.358.782,84	3.826.983,96	164.214,37		-1.522.997,21
1.31.3151	Soz. Einr. f. Ältere (ohne Pfl.einr.)						
1.31.3151.10	Altentagesstätten	367.623,32	-365.039,31	2.584,01	-385.832,91		20.793,60
1.31.3151.20	Förderung der Altenpflege	1.264.175,95	-1.264.142,83	33,12	-1.292.609,15		28.466,32
1.31.3151.30	Altenpflege	347.691,22	-347.684,74	6,48	-335.858,38		-11.826,36

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019 Saldo	mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -		
1.31.3151.40	Altenhilfeplanung	-131.131,66	358,48	158.817,31	-158.458,83	-138.315,57	-20.143,26
Summe Produktgruppe		-1.997.161,98	2.982,09	2.138.307,80	-2.135.325,71	-2.152.616,01	17.290,30
1.31.3152							
Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen							
1.31.3152.10	Soz. Einr. f. pfl.bed. ält. Menschen	15.391,64	207.963,78	207.963,78	0,00	0,00	0,00
1.31.3152.20	Pflegestützpunkt	-43.407,56	50.001,89	99.916,77	-49.914,88	-42.963,27	-6.951,61
1.31.3152.30	Sozialstationen	-106.967,53	987.491,52	1.125.077,81	-137.586,29	-137.000,00	-586,29
Summe Produktgruppe		-134.983,45	1.245.457,19	1.432.958,36	-187.501,17	-179.963,27	-7.537,90
1.31.3153							
Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.							
1.31.3153.10	Soz. Einr. f. Menschen mit Behind.	-92.232,44	7.000,00	105.834,89	-98.834,89	-105.300,00	6.465,11
Summe Produktgruppe		-92.232,44	7.000,00	105.834,89	-98.834,89	-105.300,00	6.465,11
1.31.3154							
Soz. Einricht. f. Wohnungslose							
1.31.3154.10	Unterbringung	-1.111.342,99	618.493,08	1.707.335,17	-1.088.842,09	-1.170.550,68	81.708,59
1.31.3154.20	Beratung und Betreuung	-269.049,33	4,14	253.884,14	-253.880,00	-276.619,50	22.739,50
Summe Produktgruppe		-1.380.392,32	618.497,22	1.961.219,31	-1.342.722,09	-1.447.170,18	104.448,09
1.31.3155							
Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer							

Der Teilhaushalt erbringt folgende Produkte:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	- Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	- Euro -	
1.31.3155.10	Soz. Einr. f. Aussiedler und Ausländer	-39.046,57	10.243,67	57.466,56	-47.222,89	-55.406,13	8.183,24	- Euro -
1.31.3155.20	Soz. Einr. f. Flüchtlinge und Asylbew.	-1.787.562,47	1.387.503,60	3.887.431,69	-2.499.928,09	-3.065.744,14	565.816,05	
Summe Produktgruppe		-1.826.609,04	1.397.747,27	3.944.898,25	-2.547.150,98	-3.121.150,27	573.999,29	
1.31.3156								
Andere soziale Einrichtungen								
1.31.3156.10	Beschäftigungsförderung	-52.237,18	0,00	52.743,00	-52.743,00	-52.400,00	-343,00	
Summe Produktgruppe		-52.237,18	0,00	52.743,00	-52.743,00	-52.400,00	-343,00	
1.31.3157								
Frauenhäuser								
1.31.3157.10	Förderung von Frauenprojekten	-586.231,84	53.735,25	666.302,91	-612.567,66	-679.986,76	67.419,10	
Summe Produktgruppe		-586.231,84	53.735,25	666.302,91	-612.567,66	-679.986,76	67.419,10	
1.31.3159								
sonstige soziale Einrichtungen								
1.31.3159.10	Anlauf-/Beratungsstelle f. ehem. Heimki.	-58.469,92	0,00	9.728,96	-9.728,96	-58.375,26	48.646,30	
Summe Produktgruppe		-58.469,92	0,00	9.728,96	-9.728,96	-58.375,26	48.646,30	
1.31.3210								
Leist. n. d. Bundesversorgungsgesetz								
1.31.3210.10	Kriegsopferfürsorge - BVG örtlich	-31.020,14	23.003,35	58.439,53	-35.436,18	-32.349,86	-3.086,32	
1.31.3210.20	Kriegsopferfürsorge - BVG ohne SF üö	-88.686,49	846.455,06	938.830,66	-92.375,60	-85.352,06	-7.023,54	

Der Teilhaushalt erbringt folgende Produkte:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018	Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -		Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.31.3210.30	Kriegsopferfürsorge - Sonderfürsorge BVG	17.469,28	-16.208,70	-14.851,00	-15.769,72	-438,98	- Euro -
1.31.3210.70	OEG	121.666,34	-15.124,99	-12.968,65	-11.705,71	-3.419,28	- Euro -
Summe Produktgruppe		1.136.405,81	-159.145,47	-147.526,28	-145.177,35	-13.968,12	
1.31.3430 <u>Betreuungsleistungen</u>							
1.31.3430.10	Betreuungsleistungen	851.134,37	-844.994,50	-760.710,74	-833.023,73	-11.970,77	
Summe Produktgruppe		851.134,37	-844.994,50	-760.710,74	-833.023,73	-11.970,77	
1.31.3440 <u>Hilfe f. Heimkehrer u. polit. Häftlinge</u>							
1.31.3440.10	Leistungen nach dem StrRehaG/BerRehaG	182.627,90	-10.226,90	-48.437,16	-50.363,83	40.136,93	
Summe Produktgruppe		182.627,90	-10.226,90	-48.437,16	-50.363,83	40.136,93	
1.31.3450 <u>Landesblindengeld</u>							
1.31.3450.10	Landesblindengeld	889.811,71	-30.975,31	-30.484,49	-31.918,00	942,69	
Summe Produktgruppe		889.811,71	-30.975,31	-30.484,49	-31.918,00	942,69	
1.31.3460 <u>Wohngeld</u>							
1.31.3460.10	Wohngeld	6.501.272,34	-1.569.807,41	-1.372.889,14	-1.527.912,16	-41.895,25	
Summe Produktgruppe		6.501.272,34	-1.569.807,41	-1.372.889,14	-1.527.912,16	-41.895,25	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019 Saldo	mehr (+) weniger (-)
		Saldo	Ertrag	Aufwand	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.31.3470	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG						
1.31.3470.10	Bildungs- und Teilhabepaket §6b BKGG	-564.348,66	699.118,91	1.208.841,49	-509.722,58	-457.814,14	-51.908,44
	Summe Produktgruppe	-564.348,66	699.118,91	1.208.841,49	-509.722,58	-457.814,14	-51.908,44
1.31.3511	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.						
1.31.3511.10	Krankenversorgung nach dem LAG örtl.	-9.223,91	0,05	18.454,80	-18.454,75	-8.611,33	-9.843,42
	Summe Produktgruppe	-9.223,91	0,05	18.454,80	-18.454,75	-8.611,33	-9.843,42
1.31.3517	Sonst. Soz. Angelegenh. örtlich						
1.31.3517.10	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	-1.127.463,68	0,00	1.242.500,93	-1.242.500,93	-1.285.674,98	43.174,05
1.31.3517.20	Integration von Migranten	-1.101.367,16	196.740,98	1.421.284,97	-1.224.543,99	-1.167.550,11	-56.993,88
1.31.3517.30	Integration von Geflüchteten	-1.645.340,19	13.202,90	2.025.706,27	-2.012.503,37	-1.740.620,43	-271.882,94
	Summe Produktgruppe	-3.874.171,03	209.943,88	4.689.492,17	-4.479.548,29	-4.193.845,52	-285.702,77
1.31.3518	Versicherungsangelegenheiten						
1.31.3518.10	Sozialversicherungsangelegenheiten	-461.793,52	255,52	513.373,57	-513.118,05	-498.745,10	-14.372,95
	Summe Produktgruppe	-461.793,52	255,52	513.373,57	-513.118,05	-498.745,10	-14.372,95
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 50 Soziales und Gesundheit

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018		Ansatz 2019 Saldo	mehr (+) weniger (-)
		Aufwand	Saldo	Aufwand	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.36.3651	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50						
1.36.3651.01	Tageseinrichtungen für Kinder FB 50	128.119,95	-128.119,95	0,00	-108.427,74	-133.800,00	5.680,05
	Summe Produktgruppe	128.119,95	-128.119,95	0,00	-108.427,74	-133.800,00	5.680,05
1.41	Gesundheitsdienste						
1.41.4120	Gesundheitseinrichtungen						
1.41.4120.10	Betreuung von psychisch Kranken	2.147.964,73	-2.140.850,21	7.114,52	-1.964.003,24	-2.021.097,29	-119.752,92
	Summe Produktgruppe	2.147.964,73	-2.140.850,21	7.114,52	-1.964.003,24	-2.021.097,29	-119.752,92
1.41.4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege						
1.41.4140.10	Arztärztlicher Dienst	876.000,99	-547.311,66	328.689,33	-1.156.090,40	-1.482.696,15	935.384,49
1.41.4140.13	Teilhabepanung im Gesundheitsamt	675.431,13	-675.311,22	119,91	0,00	0,00	-675.311,22
1.41.4140.14	Beratung zur sex. Gesundheit	355.536,37	-323.846,68	31.689,69	0,00	0,00	-323.846,68
1.41.4140.20	Ordnungsbehördliche Aufgaben	633.983,06	-384.164,67	249.818,39	-313.063,66	-397.992,51	13.827,84
1.41.4140.30	Kindergesundheit	1.860.365,25	-1.560.384,01	299.981,24	-1.433.256,84	-1.480.013,18	-80.370,83
1.41.4140.40	Infekt.prophylaxe und med. Umweltschutz	757.925,95	-580.044,20	177.881,75	-639.676,37	-836.053,76	256.009,56
1.41.4140.50	Gesundheitsförderung	647.497,24	-629.599,26	17.897,98	-608.390,97	-691.448,52	61.849,26
1.41.4140.60	Heimaufsicht	416.375,77	-408.030,13	8.345,64	-195.154,16	-233.077,04	-174.953,09

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019 Saldo	mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -		
Summe Produktgruppe		-4.345.632,40	1.114.423,93	6.223.115,76	-5.108.691,83	-5.121.281,16	12.589,33
1.52							
Bauen und Wohnen							
1.52.5221							
Wohnbauförderung							
1.52.5221.01	Wohnungswirtschaft	-758.211,49	178.524,01	858.310,41	-679.786,40	-1.309.701,38	629.914,98
Summe Produktgruppe		-758.211,49	178.524,01	858.310,41	-679.786,40	-1.309.701,38	629.914,98
Summe Teilhaushalt		-81.180.915,20	136.977.852,06	223.491.098,91	-86.513.246,85	-88.227.073,00	1.713.826,15

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
1.31.3111 - Hilfe zum Lebensunterh. (3.Kap.SGB XII)							
Personen HLU a.v.E			Durchschnitt	394,0	356,0	430,0	-74,0
1.31.3113 - Eingliederungshilfe für behind. Menschen							
Eingliederungshilfe		Fälle	Durchschnitt	3.409,0	3.495,0	3.600,0	-105,0
1.31.3114 - Hilfen zur Gesundheit							
GMG-Fallzahlen			Durchschnitt	341,0	350,0	350,0	0,0
1.31.3116 - Grundsicher. i. Alt. u. b. Erwerbsmind.							
Personen Grundsicherung a.v.E.			Durchschnitt	3.654,0	3.684,0	3.850,0	-166,0
1.31.3118 - Hilfe zur Pflege (7. Kap. SGB XII)							
Ambulante Hilfe zur Pflege		Fälle	Durchschnitt	178,0	165,0	170,0	-5,0
Stationäre Hilfe zur Pflege		Fälle	Durchschnitt	969,0	939,0	970,0	-31,0
1.31.3121.10 - Leistungen für Unterkunft und Heizung							
Bedarfsgemeinschaften SGB II			Durchschnitt	10.430,0	10.059,0	10.700,0	-641,0
davon im Fluchtkontext *						465,0	
1.31.31XX.X0 - Aufnahme u. Betreuung v. Flüchtl.							
Abgänge aus dem Leistungsbezug			Summe	191,0	383,0	400,0	-17,0
Erstattungsfähige Personen			Durchschnitt	325,0	338,0	350,0	-12,0
Zugänge in den Leistungsbezug			Summe	296,0	446,0	400,0	46,0
Zugewiesene Flüchtlinge im Leistungsbezug			Durchschnitt	322,0	494,0	450,0	44,0

*) Für die Jahre 2018 und 2019 können Ist-Werte nicht ermittelt werden.

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 50 Soziales und Gesundheit

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 50 Soziales und Gesundheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2018 - Euro -	2				
1						
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	131.463.961,06	134.800.921,84	131.524.000,00	+3.276.921,84	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	206.690.148,78	215.478.925,03	214.142.820,00	+1.336.105,03	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-75.226.187,72	-80.678.003,19	-82.618.820,00	+1.940.816,81	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.421,16	9.600,00	0,00	+9.600,00	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	2.937,83	1.910,00	0,00	+1.910,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.358,99	11.510,00	0,00	+11.510,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	48.124,89	111.742,03	103.900,00	+7.842,03	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.124,89	111.742,03	103.900,00	+7.842,03	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-43.765,90	-100.232,03	-103.900,00	+3.667,97	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-75.269.953,62	-80.778.235,22	-82.722.720,00	+1.944.484,78	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37	Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-75.269.953,62	-80.778.235,22	-82.722.720,00	+1.944.484,78	-

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 50 Soziales und Gesundheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 1)	Ermächtigung- en aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	131.463.961,06	131.524.000,00	0,00	3.436.912,89	-6.124.303,78	128.836.609,11	134.800.921,84	+5.964.312,73
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	206.690.148,78	214.142.820,00	0,00	4.088.652,57	263.023,26	218.494.495,83	215.478.925,03	-3.015.570,80
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-75.226.187,72	-82.618.820,00	0,00	-651.739,68	-6.387.327,04	-89.657.886,72	-80.678.003,19	+8.979.883,53
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.421,16	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	9.600,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	2.937,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.910,00	+1.910,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.358,99	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	11.510,00	+1.910,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	48.124,89	103.900,00	0,00	9.600,00	68.442,76	181.942,76	111.742,03	-70.200,73
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.124,89	103.900,00	0,00	9.600,00	68.442,76	181.942,76	111.742,03	-70.200,73
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-43.765,90	-103.900,00	0,00	0,00	-68.442,76	-172.342,76	-100.232,03	+72.110,73
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-75.269.953,62	-82.722.720,00	0,00	-651.739,68	-6.455.769,80	-89.830.229,48	-80.778.235,22	+9.051.994,26
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-75.269.953,62	-82.722.720,00	0,00	-651.739,68	-6.455.769,80	-89.830.229,48	-80.778.235,22	+9.051.994,26

1) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Fachbereich 51

Kinder, Jugend und Familie

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	(aus Sp. 5) - Euro - 6
1					
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	14.362.245,49	15.550.012,38	14.307.500,00	+1.242.512,38	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	182.825,41	180.684,71	180.187,00	+497,71	-
4 Sonstige Transfererträge	6.615.495,30	6.614.068,12	2.836.000,00	+3.778.068,12	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	5.939.075,40	3.050.034,30	6.822.500,00	-3.772.465,70	-
6 Privatrechtliche Entgelte	1.414.384,34	1.454.037,03	1.445.100,00	+8.937,03	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.672.042,79	9.274.780,21	24.622.800,00	-15.348.019,79	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	704,91	2.073,32	0,00	+2.073,32	-
12 Summe ordentliche Erträge	44.186.773,64	36.125.690,07	50.214.087,00	-14.088.396,93	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	44.457.609,94	46.864.757,83	45.703.297,00	+1.161.460,83	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	1.250.387,69	1.258.862,93	1.264.700,00	-5.837,07	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.828.734,91	2.736.283,88	3.377.110,00	-640.826,12	0,00
16 Abschreibungen	968.207,01	979.249,32	737.825,12	+241.424,20	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2,92	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	104.412.967,84	109.757.785,69	130.617.050,00	-20.859.264,31	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.838.067,03	11.893.724,90	10.014.700,00	+1.879.024,90	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	163.755.977,34	173.490.664,55	191.714.682,12	-18.224.017,57	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-119.569.203,70	-137.364.974,48	-141.500.595,12	+4.135.620,64	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	20.436,80	12.782,97	0,00	+12.782,97	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	28.732,00	16.478,86	0,00	+16.478,86	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-8.295,20	-3.695,89	0,00	-3.695,89	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-119.577.498,90	-137.368.670,37	-141.500.595,12	+4.131.924,75	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.938.766,91	4.090.346,58	4.333.643,00	-243.296,42	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.938.766,91	-4.090.346,58	-4.333.643,00	+243.296,42	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-123.516.265,81	-141.459.016,95	-145.834.238,12	+4.375.221,17	-

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Veränderung		Sonstige		Ermächtigungen		Gesamter-		Ergebnis		mehr (+)/	
	2018	2019	2019	2019	durch	Ermächti-	aus	mächtigungen	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	weniger (-)
1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9								
Ordentliche Erträge																
1 Steuern und ähnliche Abgaben	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	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	14.362.245,49	14.307.500,00	0,00	452.811,04	0,00	14.760.311,04	15.550.012,38	0,00	0,00	14.760.311,04	15.550.012,38	0,00	0,00	0,00	0,00	+789.701,34
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	182.825,41	180.187,00	0,00	0,00	0,00	180.187,00	0,00	0,00	0,00	180.187,00	180.684,71	0,00	0,00	0,00	0,00	+497,71
4 Sonstige Transfererträge	6.615.495,30	2.836.000,00	0,00	0,00	0,00	2.836.000,00	0,00	0,00	0,00	2.836.000,00	6.614.068,12	0,00	0,00	0,00	0,00	+3.778.068,12
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	5.939.075,40	6.822.500,00	0,00	58.916,00	0,00	6.822.500,00	0,00	0,00	0,00	6.822.500,00	3.050.034,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.831.381,70
6 Privatrechtliche Entgelte	1.414.384,34	1.445.100,00	0,00	0,00	0,00	1.445.100,00	0,00	0,00	0,00	1.445.100,00	1.454.037,03	0,00	0,00	0,00	0,00	+8.937,03
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.672.042,79	24.622.800,00	0,00	4.320,00	0,00	24.622.800,00	0,00	0,00	0,00	24.622.800,00	9.274.780,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.352.339,79
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	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	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	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	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	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	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	704,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.073,32	0,00	0,00	0,00	0,00	+2.073,32
12 Summe ordentliche Erträge	44.186.773,64	50.214.087,00	0,00	516.047,04	0,00	50.730.134,04	36.125.690,07	0,00	0,00	50.730.134,04	36.125.690,07	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.604.443,97
Ordentliche Aufwendungen																
13 Personalaufwendungen	44.457.609,94	45.703.297,00	0,00	874.573,76	0,00	46.577.870,76	46.864.757,83	0,00	0,00	46.577.870,76	46.864.757,83	0,00	0,00	0,00	0,00	+286.887,07
14 Versorgungsaufwendungen	1.250.387,69	1.264.700,00	0,00	-5.837,07	0,00	1.258.862,93	1.258.862,93	0,00	0,00	1.258.862,93	1.258.862,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.828.734,91	3.377.110,00	0,00	544.802,97	296.004,28	4.217.917,25	2.736.283,88	0,00	0,00	4.217.917,25	2.736.283,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.481.633,37
16 Abschreibungen	968.207,01	737.825,12	0,00	0,00	0,00	737.825,12	979.249,32	0,00	0,00	737.825,12	979.249,32	0,00	0,00	0,00	0,00	+241.424,20
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2,92	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	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	104.412.967,84	130.617.050,00	0,00	-2.375.046,46	1.906.090,00	130.148.093,54	109.757.785,69	0,00	0,00	130.148.093,54	109.757.785,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.390.307,85
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.838.067,03	10.014.700,00	0,00	1.965.002,84	141.736,62	12.121.439,46	11.893.724,90	0,00	0,00	12.121.439,46	11.893.724,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-227.714,56
20 Summe ordentliche Aufwendungen	163.755.977,34	191.714.682,12	0,00	1.003.496,04	2.343.830,90	195.062.009,06	173.490.664,55	0,00	0,00	195.062.009,06	173.490.664,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.571.344,51
Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)																
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-119.569.203,70	-141.500.595,12	0,00	-487.449,00	-2.343.830,90	-144.331.875,02	-137.364.974,48	0,00	0,00	-144.331.875,02	-137.364.974,48	0,00	0,00	0,00	0,00	+6.966.900,54

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	2018	2019						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	20.436,80	0,00	0,00	12.449,95	0,00	12.449,95	12.782,97	+333,02
23 Außerordentliche Aufwendungen	28.732,00	0,00	0,00	13.814,98	2.663,88	16.478,86	16.478,86	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-8.295,20	0,00	0,00	-1.365,03	-2.663,88	-4.028,91	-3.695,89	+333,02
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	-119.577.498,90	-141.500.595,12	0,00	-488.814,03	-2.346.494,78	-144.335.903,93	-137.368.670,37	+6.967.233,56
25 Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)								
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.938.766,91	4.333.643,00	0,00	0,00	0,00	4.333.643,00	4.090.346,58	-243.296,42
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.938.766,91	-4.333.643,00	0,00	0,00	0,00	-4.333.643,00	-4.090.346,58	+243.296,42
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-123.516.265,81	-145.834.238,12	0,00	-488.814,03	-2.346.494,78	-148.669.546,93	-141.459.016,95	+7.210.529,98

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Produktübersicht

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018		Ansatz 2019 Saldo	mehr (+) weniger (-)
		Aufwand	Saldo	Aufwand	Saldo		
1.31	Soziale Hilfen						
1.31.3410	Unterhaltsvorschussleistungen						
1.31.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen	7.884.589,93	248.452,67	8.133.042,60	248.452,67	-1.831.470,91	2.079.923,58
	Summe Produktgruppe	7.884.589,93	248.452,67	8.133.042,60	248.452,67	-1.831.470,91	2.079.923,58
1.36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
1.36.3610	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen						
1.36.3610.01	Tagesgruppe/-pflege als Hilfe z. Erzieh.	15.552,67	-14.817,67	735,00	-14.817,67	-79.770,74	64.953,07
	Summe Produktgruppe	15.552,67	-14.817,67	735,00	-14.817,67	-79.770,74	64.953,07
1.36.3620	Jugendarbeit						
1.36.3620.01	Kinder- und Jugendarbeit außer. v. Einr.	1.267.578,06	-996.497,39	271.080,67	-996.497,39	-1.127.825,68	131.328,29
1.36.3620.02	Kinder- und Jugendverbandsarbeit	991.912,19	-989.449,31	2.462,88	-989.449,31	-1.097.371,67	107.922,36
	Summe Produktgruppe	2.259.490,25	-1.985.946,70	273.543,55	-1.985.946,70	-2.225.197,35	239.250,65
1.36.3630	Sonst. Leist.z.Förd.jung.Mensch./Familien						
1.36.3630.02	Serviceleistungen	0,00	900,00	900,00	900,00	0,00	900,00
1.36.3630.03	Jugendhilfeplanung	335.827,65	-263.327,24	72.500,41	-263.327,24	-233.837,54	-29.489,70

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
 FB 51 Kinder, Jugend und Familie

 Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.36.3630.04	Jugendsozialarbeit	-1.915.356,71	452.650,47	2.935.499,93	-2.482.849,46	-2.400.974,09	-81.875,37	
1.36.3630.05	Kinder- und Jugendschutz	-243.790,94	40.735,95	329.752,56	-289.016,61	-331.027,29	42.010,68	
1.36.3630.06	Beratung	-3.876.988,10	1.781,08	4.126.004,32	-4.124.223,24	-4.213.927,32	89.704,08	
1.36.3630.07	Betreuung/ambulante Erziehungshilfe	-7.663.465,21	388.961,11	8.438.759,60	-8.049.798,49	-10.654.449,03	2.604.650,54	
1.36.3630.08	Adoption/Pflegekinder	-3.497.089,55	1.035.060,07	5.179.043,27	-4.143.983,20	-3.664.336,40	-479.646,80	
1.36.3630.09	Stationäre Betreuung/Heimerziehung	-19.283.093,96	1.784.978,73	23.752.517,19	-21.967.538,46	-27.155.552,64	5.188.014,18	
1.36.3630.10	Unterbringung/Betreuung and. Wohnformen	-1.389.007,59	205.304,00	1.979.607,11	-1.774.303,11	-1.089.549,92	-684.753,19	
1.36.3630.11	Inobhutnahme/Notaufnahme	6.750.127,51	3.739.492,67	3.556.389,02	183.103,65	11.988.458,12	-11.805.354,47	
1.36.3630.12	Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren	-679.852,02	548,48	715.647,54	-715.099,06	-722.129,08	7.030,02	
1.36.3630.13	Jugendgerichtshilfe	-534.782,22	53.241,31	612.186,56	-558.945,25	-535.573,45	-23.371,80	
1.36.3630.14	Vormundschaft, Pflegschaft	-1.521.299,02	-256,54	1.644.031,49	-1.644.288,03	-1.549.908,86	-94.379,17	
1.36.3630.15	Sonstige Hilfen	-325.961,24	361.259,91	1.093.072,99	-731.813,08	-323.943,59	-407.869,49	
1.36.3630.16	Frühe Hilfen	-1.193.898,71	112.719,65	1.287.263,35	-1.174.543,70	-1.345.674,72	171.131,02	
Summe Produktgruppe		-35.648.311,37	8.249.877,30	55.985.602,58	-47.735.725,28	-42.232.425,81	-5.503.299,47	
1.36.3650	Tageseinrichtungen für Kinder							
1.36.3650.01	Betreuung von Kindern unter 3 Jahren	-19.121.695,86	5.013.552,08	29.327.869,86	-24.314.317,78	-23.899.583,36	-414.734,42	
1.36.3650.02	Kindergartenbetreuung	-41.643.667,61	11.443.984,47	52.852.276,62	-41.408.292,15	-48.877.630,94	7.469.338,79	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	0,00	Ertrag - Euro -	0,00	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	
Summe Produktgruppe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Teilhaushalt		-123.516.265,81	36.138.473,04	177.597.489,99	-141.459.016,95	-145.834.238,12	4.375.221,17	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
1.36.3630.06 - Beratung						
Beratungsfälle		Endstand	1.216,0	1.364,0	1.350,0	14,0
Beratungskontakte		Endstand	4.378,0	4.718,0	4.800,0	-82,0
1.36.3630.07 - Betreuung/ambulante Erziehungshilfe						
lfd. Fälle		Durchschnitt	426,0	428,0	427,0	1,0
1.36.3630.11 - Inobhutnahme/Notaufnahme						
Fälle Inobhutnahme ohne umF		Endstand	285,0	293,0	300,0	-7,0
Unterbringungstage ohne umF		Endstand	16.219,0	18.853,0	22.120,0	-3.267,0
1.36.3630.XX - Stationäre Hilfen						
Fälle ohne umF		Durchschnitt	251,0	284,0	238,0	46,0
1.36.3630.YY - Unbegleitete minderj. Flüchtl.						
Unterbringungstage Inobhutnahme		Summe	1.693,0	1.633,0	4.000,0	-2.367,0
Unterbringungstage vorläufige Inobhutnahme		Summe	811,0	463,0	1.500,0	-1.037,0
Fälle Inobhutnahme		Summe	41,0	40,0	50,0	-10,0
Fälle vorläufige Inobhutnahme		Summe	103,0	54,0	150,0	-96,0
Fälle ambulant		Durchschnitt	24,0	22,0	50,0	-28,0
Fälle stationär		Durchschnitt	139,0	91,0	200,0	-109,0
1.36.3650.01 - Betreuung von Kindern unter 3 Jahren						
Kindertagespflege		Endstand	1.041,0	1.048,0	1.100,0	-52,0
Krippenbetreuung		Endstand	1.779,0	2.014,0	1.968,0	46,0

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
1.36.3650.02 - Kindergartenbetreuung						
Kindergartenbetreuung		Endstand	6.549,0	6.608,0	6.673,0	-65,0
1.36.3650.03 - Betreuung von Schulkindern						
Schulkindbetreuung in Kitas		Endstand	98,0	42,0	98,0	-56,0
Schulkindbetreuung in Schulen, OGS, KTK		Endstand	4.230,0	4.558,0	4.494,0	64,0

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.727.105,82	41.496.971,10	50.033.900,00	-8.536.928,90	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	162.112.515,48	169.358.556,69	189.750.010,00	-20.391.453,31	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-120.385.409,66	-127.861.585,59	-139.716.110,00	+11.854.524,41	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	180.164,09	136.694,48	238.300,00	-101.605,52	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	19.584,80	0,00	8.000,00	-8.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199.748,89	136.694,48	246.300,00	-109.605,52	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-199.748,89	-136.694,48	-246.300,00	+109.605,52	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-120.585.158,55	-127.998.280,07	-139.962.410,00	+11.964.129,93	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-120.585.158,55	-127.998.280,07	-139.962.410,00	+11.964.129,93	-

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 51 Kinder, Jugend und Familie

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.727.105,82	50.033.900,00	0,00	528.496,99	-230.394,51	50.332.002,48	41.496.971,10	-8.835.031,38
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	162.112.515,48	189.750.010,00	0,00	1.033.096,47	3.736.904,80	194.520.011,27	169.358.556,69	-25.161.454,58
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-120.385.409,66	-139.716.110,00	0,00	-504.599,48	-3.967.299,31	-144.188.008,79	-127.861.585,59	+16.326.423,20
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	180.164,09	238.300,00	0,00	254.200,00	98.351,03	590.851,03	136.694,48	-454.156,55
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	19.584,80	8.000,00	0,00	0,00	17.790,00	25.790,00	0,00	-25.790,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199.748,89	246.300,00	0,00	254.200,00	116.141,03	616.641,03	136.694,48	-479.946,55
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-199.748,89	-246.300,00	0,00	-254.200,00	-116.141,03	-616.641,03	-136.694,48	+479.946,55
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-120.585.158,55	-139.962.410,00	0,00	-758.799,48	-4.083.440,34	-144.804.649,82	-127.998.280,07	+16.806.369,75
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-120.585.158,55	-139.962.410,00	0,00	-758.799,48	-4.083.440,34	-144.804.649,82	-127.998.280,07	+16.806.369,75

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Referat 0600

Baureferat

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 Ref. 0600 Baureferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	(aus Sp. 5) - Euro - 6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	125,00	125,00	0,00	+125,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	600,00	600,00	600,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	60.666,50	64.960,80	60.000,00	+4.960,80	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.485,02	108.822,56	62.600,00	+46.222,56	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	76.876,52	174.508,36	123.200,00	+51.308,36	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	759.589,50	803.222,74	865.291,00	-62.068,26	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	131.845,06	128.906,49	150.200,00	-21.293,51	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.845,18	52.846,34	876.100,00	-823.253,66	0,00
16 Abschreibungen	14.455,23	14.337,34	12.811,00	+1.526,34	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.848,39	213.202,28	183.200,00	+30.002,28	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.267.583,36	1.212.515,19	2.087.602,00	-875.086,81	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-1.190.706,84	-1.038.006,83	-1.964.402,00	+926.395,17	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	579,38	1,00	0,00	+1,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-579,38	-1,00	0,00	-1,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.191.286,22	-1.038.007,83	-1.964.402,00	+926.394,17	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.799,09	92.777,73	87.223,00	+5.554,73	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-116.799,09	-92.777,73	-87.223,00	-5.554,73	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.308.085,31	-1.130.785,56	-2.051.625,00	+920.839,44	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Ref. 0600 Baureferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag - Euro -	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	+125,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	60.666,50	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	64.960,80	+4.960,80
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.485,02	62.600,00	0,00	0,00	0,00	62.600,00	108.822,56	+46.222,56
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	76.876,52	123.200,00	0,00	0,00	0,00	123.200,00	174.508,36	+51.308,36
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	759.589,50	865.291,00	0,00	-73.004,87	0,00	792.286,13	803.222,74	+10.936,61
14 Versorgungsaufwendungen	131.845,06	150.200,00	0,00	-21.293,51	0,00	128.906,49	128.906,49	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.845,18	876.100,00	0,00	-691.443,79	863.700,00	1.048.356,21	52.846,34	-995.509,87
16 Abschreibungen	14.455,23	12.811,00	0,00	0,00	0,00	12.811,00	14.337,34	+1.526,34
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.848,39	183.200,00	0,00	33.435,45	21.200,00	237.835,45	213.202,28	-24.633,17
20 Summe ordentliche Aufwendungen	1.267.583,36	2.087.602,00	0,00	-752.306,72	884.900,00	2.220.195,28	1.212.515,19	-1.007.680,09
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-1.190.706,84	-1.964.402,00	0,00	752.306,72	-884.900,00	-2.096.995,28	-1.038.006,83	+1.058.988,45
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Ref. 0600 Baureferat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ansätze 2019 - Euro - 3	Veränderung durch Nachtrag - Euro - 4	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro - 5	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro - 6	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro - 7	Ergebnis 2019 - Euro - 8	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	579,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	+1,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-579,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.191.286,22	-1.964.402,00	0,00	752.306,72	-884.900,00	-2.096.995,28	-1.038.007,83	+1.058.987,45
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILY -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.799,09	87.223,00	0,00	0,00	0,00	87.223,00	92.777,73	+5.554,73
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-116.799,09	-87.223,00	0,00	0,00	0,00	-87.223,00	-92.777,73	-5.554,73
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.308.085,31	-2.051.625,00	0,00	752.306,72	-884.900,00	-2.184.218,28	-1.130.785,56	+1.053.432,72

3) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.11	Innere Verwaltung							
1.11.1117	Verwaltungsführung Dez. III							
1.11.1117.01	Steuerungsunterstützung Baudezemat	-306.286,72	90,80	308.128,78	-308.037,98	-328.285,45	20.247,47	
1.11.1117.02	Baukoordinierung	-257.450,42	108.822,56	225.342,84	-116.520,28	-246.660,40	130.140,12	
1.11.1117.03	Projektsteuerung und Stadtbildgestaltung	-120.453,46	0,00	115.347,13	-115.347,13	-112.900,05	-2.447,08	
	Summe Produktgruppe	-684.190,60	108.913,36	648.818,75	-539.905,39	-687.845,90	147.940,51	
1.52	Bauen und Wohnen							
1.52.5225	Wohnungsbauwirtschaft Ref. 0600							
1.52.5225.01	Wohnungsbauwirtschaft	-211.221,62	0,00	186.725,94	-186.725,94	-962.741,02	776.015,08	
1.52.5225.02	Grundstückgenehmigungsverfahren	-63.611,72	64.870,00	129.587,33	-64.717,33	-66.991,76	2.274,43	
	Summe Produktgruppe	-274.833,34	64.870,00	316.313,27	-251.443,27	-1.029.732,78	778.289,51	
1.52.5232	Denkmalschutz und Pflege							
1.52.5232.01	Bereitstellung von Brunnen und Denkm.	-243.745,02	725,00	204.995,69	-204.270,69	-229.337,03	25.066,34	
	Summe Produktgruppe	-243.745,02	725,00	204.995,69	-204.270,69	-229.337,03	25.066,34	
1.99	Vorleistungen							

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ertrag		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo	- Euro -	Ertrag	- Euro -	Aufwand	Saldo	Saldo	- Euro -	
1.99.0600	Vorleistungen Ref. 0600									
1.99.0600.01	Vorleistungen Ref. 0600	-105.316,35		0,00		135.166,21		-104.709,29		-30.456,92
	Summe Produktgruppe	-105.316,35		0,00		135.166,21		-104.709,29		-30.456,92
	Summe Teilhaushalt	-1.308.085,31		174.508,36		1.305.293,92		-2.051.625,00		920.839,44

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Ref. 0600 Baureferat

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Ref. 0600 Baureferat

Einzahlungen und Auszahlungen	1	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		72.959,57	175.265,26	122.600,00	+52.665,26	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.082.002,40	1.093.448,93	1.940.100,00	-846.651,07	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)		-1.009.042,83	-918.183,67	-1.817.500,00	+899.316,33	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen		0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen		8.070,22	1.235,10	500,00	+735,10	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		8.070,22	1.235,10	10.500,00	-9.264,90	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)		-8.070,22	-1.235,10	-10.500,00	+9.264,90	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)		-1.017.113,05	-919.418,77	-1.828.000,00	+908.581,23	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)		0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)		-1.017.113,05	-919.418,77	-1.828.000,00	+908.581,23	-

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Ref. 0600 Baureferat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	72.959,57	122.600,00	0,00	0,00	0,00	122.600,00	175.265,26	+52.665,26
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.082.002,40	1.940.100,00	0,00	-757.848,05	885.150,00	2.067.401,95	1.093.448,93	-973.953,02
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.009.042,83	-1.817.500,00	0,00	757.848,05	-885.150,00	-1.944.801,95	-918.183,67	+1.026.618,28
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-438,79	19.849,50	29.410,71	0,00	-29.410,71
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.070,22	500,00	0,00	735,10	0,00	1.235,10	1.235,10	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	681.380,00	0,00	681.380,00	0,00	-681.380,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.070,22	10.500,00	0,00	681.676,31	19.849,50	712.025,81	1.235,10	-710.790,71
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-8.070,22	-10.500,00	0,00	-681.676,31	-19.849,50	-712.025,81	-1.235,10	+710.790,71
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.017.113,05	-1.828.000,00	0,00	76.171,74	-904.999,50	-2.656.827,76	-919.418,77	+1.737.408,99
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.017.113,05	-1.828.000,00	0,00	76.171,74	-904.999,50	-2.656.827,76	-919.418,77	+1.737.408,99

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Referat 0610

Stadtbild und Denkmalpflege

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2018	2019				
1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	5	6
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	33.712,93	29.026,61	29.026,61	33.300,00	-4.273,39	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	296,00	294,00	294,00	294,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	5.069,61	4.643,47	4.643,47	6.500,00	-1.856,53	-
6 Privatrechtliche Entgelte	76,86	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.551,00	23.087,60	23.087,60	36.700,00	-13.612,40	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	54.706,40	57.051,68	57.051,68	76.794,00	-19.742,32	-
Ordentliche Aufwendungen						
13 Personalaufwendungen	439.379,62	449.017,55	449.017,55	439.514,00	+9.503,55	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	13.756,16	15.891,87	15.891,87	13.100,00	+2.791,87	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.892,93	40.400,72	40.400,72	106.400,00	-65.999,28	0,00
16 Abschreibungen	4.737,34	3.416,77	3.416,77	3.493,00	-76,23	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	106.557,67	84.054,30	84.054,30	103.300,00	-19.245,70	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.405,92	81.276,73	81.276,73	51.400,00	+29.876,73	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	640.729,64	674.057,94	674.057,94	717.207,00	-43.149,06	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-586.023,24	-617.006,26	-617.006,26	-640.413,00	+23.406,74	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)						

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	2.205,89	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	998,41	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	1.207,48	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-584.815,76	-617.006,26	-640.413,00	+23.406,74	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.577,59	38.211,39	37.294,00	+917,39	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-33.577,59	-38.211,39	-37.294,00	-917,39	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-618.393,35	-655.217,65	-677.707,00	+22.489,35	-

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
 Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	33.712,93	33.300,00	0,00	0,00	0,00	33.300,00	29.026,61	-4.273,39
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	296,00	294,00	0,00	0,00	0,00	294,00	294,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	5.069,61	6.500,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	4.643,47	-1.856,53
6 Privatrechtliche Entgelte	76,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.551,00	36.700,00	0,00	0,00	0,00	36.700,00	23.087,60	-13.612,40
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	54.706,40	76.794,00	0,00	0,00	0,00	76.794,00	57.051,68	-19.742,32
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	439.379,62	439.514,00	0,00	3.296,43	0,00	442.810,43	449.017,55	+6.207,12
14 Versorgungsaufwendungen	13.756,16	13.100,00	0,00	2.791,87	0,00	15.891,87	15.891,87	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.892,93	106.400,00	0,00	-5.986,26	37.465,66	137.879,40	40.400,72	-97.478,68
16 Abschreibungen	4.737,34	3.493,00	0,00	0,00	0,00	3.493,00	3.416,77	-76,23
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	106.557,67	103.300,00	0,00	0,00	2.000,00	105.300,00	84.054,30	-21.245,70
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.405,92	51.400,00	0,00	28.791,43	2.284,80	82.476,23	81.276,73	-1.199,50
20 Summe ordentliche Aufwendungen	640.729,64	717.207,00	0,00	28.893,47	41.750,46	787.850,93	674.057,94	-113.792,99
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-586.023,24	-640.413,00	0,00	-28.893,47	-41.750,46	-711.056,93	-617.006,26	+94.050,67
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
 Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	2.205,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	998,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	1.207,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-584.815,76	-640.413,00	0,00	-28.893,47	-41.750,46	-711.056,93	-617.006,26	+94.050,67
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.577,59	37.294,00	0,00	0,00	0,00	37.294,00	38.211,39	+917,39
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-33.577,59	-37.294,00	0,00	0,00	0,00	-37.294,00	-38.211,39	-917,39
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-618.393,35	-677.707,00	0,00	-28.893,47	-41.750,46	-748.350,93	-655.217,65	+93.133,28

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Produktübersicht

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung							
1.51.5118	Stadtbildgestaltung							
	1.51.5118.01 Stadtbildgestaltung	-114.413,10	16.089,21	149.054,78	-132.965,57	-130.493,71		-2.471,86
	Summe Produktgruppe	-114.413,10	16.089,21	149.054,78	-132.965,57	-130.493,71		-2.471,86
1.52	Bauen und Wohnen							
1.52.5231	Denkmalschutz/-pflege							
	1.52.5231.01 Denkmalschutz	-305.019,01	20.160,47	357.537,97	-337.377,50	-309.074,51		-28.302,99
	1.52.5231.02 Denkmalpflege	-183.343,39	20.802,00	186.443,37	-165.641,37	-168.698,61		3.057,24
	1.52.5231.07 Sonderaufgaben	-15.617,85	0,00	19.233,21	-19.233,21	-69.440,17		50.206,96
	Summe Produktgruppe	-503.980,25	40.962,47	563.214,55	-522.252,08	-547.213,29		24.961,21
	Summe Teilhaushalt	-618.393,35	57.051,68	712.269,33	-655.217,65	-677.707,00		22.489,35

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.043,37	56.793,32	76.500,00	-19.706,68	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	626.860,36	563.664,61	701.100,00	-137.435,39	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-570.816,99	-506.871,29	-624.600,00	+117.728,71	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	617,61	3.148,39	2.400,00	+748,39	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	617,61	3.148,39	2.400,00	+748,39	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-617,61	-3.148,39	-2.400,00	-748,39	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-571.434,60	-510.019,68	-627.000,00	+116.980,32	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-571.434,60	-510.019,68	-627.000,00	+116.980,32	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 1)	Ermächti- gungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.043,37	76.500,00	0,00	0,00	0,00	76.500,00	56.793,32	-19.706,68
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	626.860,36	701.100,00	0,00	25.812,07	50.950,46	777.862,53	563.664,61	-214.197,92
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-570.816,99	-624.600,00	0,00	-25.812,07	-50.950,46	-701.362,53	-506.871,29	+194.491,24
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	617,61	2.400,00	0,00	0,00	1.641,56	4.041,56	3.148,39	-893,17
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	617,61	2.400,00	0,00	0,00	1.641,56	4.041,56	3.148,39	-893,17
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-617,61	-2.400,00	0,00	0,00	-1.641,56	-4.041,56	-3.148,39	+893,17
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-571.434,60	-627.000,00	0,00	-25.812,07	-52.592,02	-705.404,09	-510.019,68	+195.384,41
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-571.434,60	-627.000,00	0,00	-25.812,07	-52.592,02	-705.404,09	-510.019,68	+195.384,41

1) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Fachbereich 60

Bauordnung und Brandschutz

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

FB 60 Bauordnung und Brandschutz

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 60 Bauordnung und Brandschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	(aus Sp. 5) - Euro - 6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	122,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	2.865.511,35	2.375.770,36	2.008.300,00	+367.470,36	-
6 Privatrechtliche Entgelte	261,27	650,97	800,00	-149,03	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.887.769,89	1.999.149,28	1.705.600,00	+293.549,28	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	23.846,97	10.837,09	38.000,00	-27.162,91	-
12 Summe ordentliche Erträge	4.777.511,48	4.386.407,70	3.752.700,00	+633.707,70	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	3.380.924,89	3.734.756,91	3.471.528,00	+263.228,91	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	381.031,64	409.974,28	377.000,00	+32.974,28	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.827.468,05	2.104.589,53	1.735.300,00	+369.289,53	0,00
16 Abschreibungen	76.413,97	44.022,11	8.453,30	+35.568,81	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	510.786,66	485.854,07	585.200,00	-99.345,93	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	6.176.625,21	6.779.196,90	6.177.481,30	+601.715,60	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-1.399.113,73	-2.392.789,20	-2.424.781,30	+31.992,10	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	2.579,88	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	2.578,88	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.396.534,85	-2.392.789,20	-2.424.781,30	+31.992,10	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.770,39	2.781,75	2.300,00	+481,75	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	349.827,73	353.356,54	319.440,88	+33.915,66	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-348.057,34	-350.574,79	-317.140,88	-33.433,91	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.744.592,19	-2.743.363,99	-2.741.922,18	-1.441,81	-

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 60 Bauordnung und Brandschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	2.865.511,35	2.008.300,00	0,00	139.079,00	0,00	2.147.379,00	2.375.770,36	+228.391,36
6 Privatrechtliche Entgelte	261,27	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	650,97	-149,03
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.887.769,89	1.705.600,00	0,00	275.575,00	0,00	1.981.175,00	1.999.149,28	+17.974,28
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	23.846,97	38.000,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	10.837,09	-27.162,91
12 Summe ordentliche Erträge	4.777.511,48	3.752.700,00	0,00	414.654,00	0,00	4.167.354,00	4.386.407,70	+219.053,70
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	3.380.924,89	3.471.528,00	0,00	138.931,23	0,00	3.610.459,23	3.734.756,91	+124.297,68
14 Versorgungsaufwendungen	381.031,64	377.000,00	0,00	32.974,28	0,00	409.974,28	409.974,28	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.827.468,05	1.735.300,00	0,00	409.578,91	72.408,84	2.217.287,75	2.104.589,53	-112.698,22
16 Abschreibungen	76.413,97	8.453,30	0,00	0,00	0,00	8.453,30	44.022,11	+35.568,81
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	510.786,66	585.200,00	0,00	-22.441,50	16.600,53	579.359,03	485.854,07	-93.504,96
20 Summe ordentliche Aufwendungen	6.176.625,21	6.177.481,30	0,00	559.042,92	89.009,37	6.825.533,59	6.779.196,90	-46.336,69
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)								
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.399.113,73	-2.424.781,30	0,00	-144.388,92	-89.009,37	-2.658.179,59	-2.392.789,20	+265.390,39

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 60 Bauordnung und Brandschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	(Sp. 3 bis 6) - Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	2.579,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	2.578,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.396.534,85	-2.424.781,30	0,00	-144.388,92	-89.009,37	-2.658.179,59	-2.392.789,20	+265.390,39
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.770,39	2.300,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	2.781,75	+481,75
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	349.827,73	319.440,88	0,00	0,00	0,00	319.440,88	353.356,54	+33.915,66
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-348.057,34	-317.140,88	0,00	0,00	0,00	-317.140,88	-350.574,79	-33.433,91
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-1.744.592,19	-2.741.922,18	0,00	-144.388,92	-89.009,37	-2.975.320,47	-2.743.363,99	+231.956,48

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 60 Bauordnung und Brandschutz

Produktübersicht

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 60 Bauordnung und Brandschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.52	Bauen und Wohnen							
1.52.5210	Baurecht							
1.52.5210.01	Auskunft und Beratung	-300.053,73	68.912,27	393.401,84	-324.489,57	-510.754,00	186.264,43	
1.52.5210.02	Bauaktenarchiv	-199.646,18	25.336,51	219.316,10	-193.979,59	-91.565,04	-102.414,55	
1.52.5210.03	Bauvoranfrageverfahren	-113.179,00	17.920,00	230.784,06	-212.864,06	-67.081,75	-145.782,31	
1.52.5210.04	Baugenehmigungsverfahren	603.998,58	1.954.221,75	2.013.826,83	-59.605,08	-238.464,60	178.859,52	
1.52.5210.05	Bautechnische Nachweise	-192.043,74	2.028.802,75	2.367.860,15	-339.057,40	-277.602,46	-61.454,94	
1.52.5210.06	Baulasten	-224.326,34	175.021,00	347.790,12	-172.769,12	-123.016,34	-49.752,78	
1.52.5210.07	Abgeschlossenheitsbescheinigungen	-26.391,58	75.232,00	86.609,16	-11.377,16	29.630,32	-41.007,48	
1.52.5210.08	Grundstücksgenehmigungsverfahren	-21.371,78	0,00	29.949,04	-29.949,04	-49.366,54	19.417,50	
1.52.5210.09	Überwachung / Durchsetzung öff. Baurecht	-268.191,21	27.838,61	260.412,45	-232.573,84	-331.411,61	98.837,77	
1.52.5210.11	Produkte außerh. bauaufsichtl. Verfahren	-84.266,25	140,00	87.945,91	-87.805,91	-131.282,51	43.476,60	
	Summe Produktgruppe	-825.471,23	4.373.424,89	6.037.895,66	-1.664.470,77	-1.790.914,53	126.443,76	
1.52.5211	Brandschutz / Wiederkehrende Prüfungen							
1.52.5211.01	Brandschutz / Wiederkehrende Prüfungen	-745.280,10	9.388,85	950.532,09	-941.143,24	-816.019,25	-125.123,99	
1.52.5211.02	Rechtsbehelfsverfahren	-173.840,86	6.375,71	144.125,69	-137.749,98	-134.988,40	-2.761,58	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	-919.120,96	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	- Euro -	
Summe Produktgruppe			15.764,56	1.094.657,78	-1.078.893,22	-951.007,65		-127.885,57
Summe Teilhaushalt		-1.744.592,19	4.389.189,45	7.132.553,44	-2.743.363,99	-2.741.922,18		-1.441,81

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
1.52.5210.01 - Auskunft und Beratung							
	Erteilte Auskünfte/Beratungen per eMail		Summe	926,0	1.014,0	900,0	114,0
	Erteilte persönliche Auskünfte/Beratungen		Summe	1.447,0	1.520,0	1.500,0	20,0
	Erteilte telefonische Auskünfte/Beratungen		Summe	3.284,0	3.451,0	3.400,0	51,0
1.52.5210.04 - Baugenehmigungsverfahren							
	Erteilte Baugenehmigungen		Summe	1.280,0	1.085,0	1.250,0	-165,0

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 60 Bauordnung und Brandschutz

Teilfinanzrechnung

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich FB 60 Bauordnung und Brandschutz						
Jahresabschluss 2019 Stadt Braunschweig						
Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
1		2	3	4	5	6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.795.007,79	4.194.992,01	3.754.400,00	+440.592,01	-
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.864.697,72	6.349.704,56	5.829.400,00	+520.304,56	0,00
18	Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.069.689,93	-2.154.712,55	-2.075.000,00	-79.712,55	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.043,03	4.307,72	5.900,00	-1.592,28	0,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.043,03	4.307,72	5.900,00	-1.592,28	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-20.043,03	-4.307,72	-5.900,00	+1.592,28	-
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.089.732,96	-2.159.020,27	-2.080.900,00	-78.120,27	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35	Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37	Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.089.732,96	-2.159.020,27	-2.080.900,00	-78.120,27	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 60 Bauordnung und Brandschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.795.007,79	3.754.400,00	0,00	414.654,00	0,00	4.169.054,00	4.194.992,01	+25.938,01
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.864.697,72	5.829.400,00	0,00	552.099,93	171.755,17	6.553.255,10	6.349.704,56	-203.550,54
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-1.069.689,93	-2.075.000,00	0,00	-137.445,93	-171.755,17	-2.384.201,10	-2.154.712,55	+229.488,55
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.043,03	5.900,00	0,00	0,00	5.144,23	11.044,23	4.307,72	-6.736,51
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.043,03	5.900,00	0,00	0,00	5.144,23	11.044,23	4.307,72	-6.736,51
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-20.043,03	-5.900,00	0,00	0,00	-5.144,23	-11.044,23	-4.307,72	+6.736,51
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-1.089.732,96	-2.080.900,00	0,00	-137.445,93	-176.899,40	-2.395.245,33	-2.159.020,27	+236.225,06
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-1.089.732,96	-2.080.900,00	0,00	-137.445,93	-176.899,40	-2.395.245,33	-2.159.020,27	+236.225,06

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Fachbereich 61

Stadtplanung und Umweltschutz

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	(aus Sp. 5) - Euro - 6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	725.972,25	815.730,89	2.677.700,00	-1.861.969,11	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	178.207,78	203.773,60	420.681,43	-216.907,83	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	94.401,27	174.435,74	75.300,00	+99.135,74	-
6 Privatrechtliche Entgelte	11.107,42	12.027,48	18.000,00	-5.972,52	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	866.084,00	893.602,32	786.200,00	+107.402,32	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,56	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	237.612,44	187.338,63	0,00	+187.338,63	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	127.111,45	72.532,17	301.000,00	-228.467,83	-
12 Summe ordentliche Erträge	2.240.497,17	2.359.440,83	4.278.881,43	-1.919.440,60	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	10.019.350,24	10.809.968,59	10.557.417,00	+252.551,59	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	767.401,71	809.163,60	840.500,00	-31.336,40	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.520.376,03	2.785.146,60	5.357.000,00	-2.571.853,40	0,00
16 Abschreibungen	470.187,74	471.846,74	1.654.472,77	-1.182.626,03	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	217,25	703,58	0,00	+703,58	0,00
18 Transferaufwendungen	2.606.265,78	2.738.807,88	4.456.000,00	-1.717.192,12	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.680.312,83	1.740.816,67	2.090.400,00	-349.583,33	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	18.064.111,58	19.356.453,66	24.955.789,77	-5.599.336,11	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-15.823.614,41	-16.997.012,83	-20.676.908,34	+3.679.895,51	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
1					
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	28.631,32	78.840,38	0,00	+78.840,38	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	48.656,73	32.918,55	0,00	+32.918,55	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-20.025,41	45.921,83	0,00	+45.921,83	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	-15.843.639,82	-16.951.091,00	-20.676.908,34	+3.725.817,34	-
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)					
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.591.254,62	1.774.185,80	1.470.300,00	+303.885,80	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.376.244,18	1.341.166,31	1.291.742,30	+49.424,01	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	215.010,44	433.019,49	178.557,70	+254.461,79	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-15.628.629,38	-16.518.071,51	-20.498.350,64	+3.980.279,13	-

Jahresabschluss 2019
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Stadt Braunschweig
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	725.972,25	2.677.700,00	0,00	0,00	0,00	2.677.700,00	815.730,89	-1.861.969,11
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	178.207,78	420.681,43	0,00	0,00	0,00	420.681,43	203.773,60	-216.907,83
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	94.401,27	75.300,00	0,00	50.620,00	0,00	125.920,00	174.435,74	+48.515,74
6 Privatrechtliche Entgelte	11.107,42	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	12.027,48	-5.972,52
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	866.084,00	786.200,00	0,00	39.071,24	0,00	825.271,24	893.602,32	+68.331,08
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	237.612,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.338,63	+187.338,63
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	127.111,45	301.000,00	0,00	7.820,71	0,00	308.820,71	72.532,17	-236.288,54
12 Summe ordentliche Erträge	2.240.497,17	4.278.881,43	0,00	97.511,95	0,00	4.376.393,38	2.359.440,83	-2.016.952,55
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	10.019.350,24	10.557.417,00	0,00	90.619,62	0,00	10.648.036,62	10.809.968,59	+161.931,97
14 Versorgungsaufwendungen	767.401,71	840.500,00	0,00	-31.336,40	0,00	809.163,60	809.163,60	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.520.376,03	5.357.000,00	0,00	31.567,79	2.764.746,09	8.153.313,88	2.785.146,60	-5.368.167,28
16 Abschreibungen	470.187,74	1.654.472,77	0,00	0,00	0,00	1.654.472,77	471.846,74	-1.182.626,03
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	217,25	0,00	0,00	703,58	0,00	703,58	703,58	0,00
18 Transferaufwendungen	2.606.265,78	4.456.000,00	0,00	-123.146,20	216.348,82	4.549.202,62	2.738.807,88	-1.810.394,74
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.680.312,83	2.090.400,00	0,00	181.065,78	325.806,16	2.597.271,94	1.740.816,67	-856.455,27
20 Summe ordentliche Aufwendungen	18.064.111,58	24.955.789,77	0,00	149.474,17	3.306.901,07	28.412.165,01	19.356.453,66	-9.055.711,35
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-15.823.614,41	-20.676.908,34	0,00	-51.962,22	-3.306.901,07	-24.035.771,63	-16.997.012,83	+7.038.758,80
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 3)	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	(Sp. 3 bis 6) - Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	28.631,32	0,00	0,00	746,28	0,00	746,28	78.840,38	+78.094,10
23 Außerordentliche Aufwendungen	48.656,73	0,00	0,00	9.446,28	0,00	9.446,28	32.918,55	+23.472,27
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-20.025,41	0,00	0,00	-8.700,00	0,00	-8.700,00	45.921,83	+54.621,83
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-15.843.639,82	-20.676.908,34	0,00	-60.662,22	-3.306.901,07	-24.044.471,63	-16.951.091,00	+7.093.380,63
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.591.254,62	1.470.300,00	0,00	0,00	0,00	1.470.300,00	1.774.185,80	+303.885,80
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.376.244,18	1.291.742,30	0,00	0,00	0,00	1.291.742,30	1.341.166,31	+49.424,01
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	215.010,44	178.557,70	0,00	0,00	0,00	178.557,70	433.019,49	+254.461,79
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-15.628.629,38	-20.498.350,64	0,00	-60.662,22	-3.306.901,07	-23.865.913,93	-16.518.071,51	+7.347.842,42

3) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ertrag - Euro -	Ergebnis 2019		Ansatz 2019 Saldo - Euro -	mehr (+) weniger (-)
		Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -		Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -		
1.11	Innere Verwaltung							
1.11.1170	Graphik-Service-Center							
1.11.1170.01	Graphik-Service-Center	-30.653,66	471.957,43	464.615,18	-7.342,25	471.957,43	-56.604,34	49.262,09
	Summe Produktgruppe	-30.653,66	471.957,43	464.615,18	-7.342,25	471.957,43	-56.604,34	49.262,09
1.25	Kultur							
1.25.2812	Heimatpfleger							
1.25.2812.01	Betreuung der Heimatpfleger	-22.628,93	35.891,13	0,00	-35.891,13	35.891,13	-22.800,00	-13.091,13
	Summe Produktgruppe	-22.628,93	35.891,13	0,00	-35.891,13	35.891,13	-22.800,00	-13.091,13
1.51	Räumliche Planung und Entwicklung							
1.51.5111	Stadtplanung							
1.51.5111.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-252.981,69	502.982,71	74.893,52	-428.089,19	502.982,71	-209.112,52	-218.976,67
1.51.5111.03	Bebauungsplanung	-1.037.255,14	1.282.359,71	97.493,78	-1.184.865,93	1.282.359,71	-1.083.089,19	-101.776,74
1.51.5111.05	Grundstückswertermittlung	-136.388,92	248.046,29	132.630,87	-115.415,42	248.046,29	-186.188,62	70.773,20
1.51.5111.06	Bodenordnung und städtebauliche Verträge	-501.757,74	509.091,30	2.280,14	-506.811,16	509.091,30	-488.091,81	-18.719,35
1.51.5111.07	Mitwirkungspflichten	-421.938,37	373.735,23	3.509,76	-370.225,47	373.735,23	-458.981,19	88.755,72
	Summe Produktgruppe	-2.350.321,86	2.916.215,24	310.808,07	-2.605.407,17	2.916.215,24	-2.425.463,33	-179.943,84

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.51.5112 Geoinformation								
1.51.5112.01	Ingenieurvermessungen	-399.745,58	683.696,51	730.000,90	-46.304,39	-194.321,34	148.016,95	
1.51.5112.02	Liegenschaftsvermessungen	6.323,72	135.847,88	179.930,31	-44.082,43	-119.865,81	75.783,38	
1.51.5112.03	Straßenamen und Hausnummern	-177.856,48	0,00	156.408,20	-156.408,20	-187.542,97	31.134,77	
1.51.5112.04	Geodatenservice	-489.293,05	430.103,23	1.002.740,88	-572.637,65	-775.182,32	202.544,67	
1.51.5112.06	GDI / GDM	-708.397,73	183.712,02	836.374,92	-652.662,90	-973.606,69	320.943,79	
1.51.5112.07	Fachspezifische Ausbildung 61.2	-32.421,16	0,00	73.847,36	-73.847,36	-46.382,08	-27.465,28	
1.51.5112.08	Sonderaufgaben 61.2	-27.330,34	4.811,09	31.731,63	-26.920,54	-27.354,76	434,22	
Summe Produktgruppe		-1.828.720,62	1.438.170,73	3.011.034,20	-1.572.863,47	-2.324.255,97	751.392,50	
1.51.5113 Zentraler Bürgerservice								
1.51.5113.01	Leistungen mit Außenwirkung	-44.139,35	16.131,27	306.151,33	-290.020,06	-44.336,00	-245.684,06	
Summe Produktgruppe		-44.139,35	16.131,27	306.151,33	-290.020,06	-44.336,00	-245.684,06	
1.51.5116 Sanierungsplanung und -durchführung								
1.51.5116.01	Sanierungsplanung und -durchführung	-1.347.936,64	1.042.638,21	2.740.129,31	-1.697.491,10	-3.398.195,02	1.700.703,92	
Summe Produktgruppe		-1.347.936,64	1.042.638,21	2.740.129,31	-1.697.491,10	-3.398.195,02	1.700.703,92	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -		
1.51.5117	Vorbereitende Bauleit-, Standortplanung							
1.51.5117.01	Grundl. Stadtentw./Inf. Planung/Projekt.	-709.281,49	0,00	497.267,74	-497.267,74	-529.595,00		32.327,26
1.51.5117.02	Flächennutzungsplanung	-331.952,51	5.000,00	192.410,82	-187.410,82	-430.569,98		243.159,16
1.51.5117.03	Mitwirkungspflichten	-113.696,88	0,00	52.157,44	-52.157,44	-102.070,66		49.913,22
1.51.5117.04	Mitgliedtschaften Vereine und Verbände	-2.084.179,37	0,00	2.157.477,56	-2.157.477,56	-2.166.745,05		9.267,49
	Summe Produktgruppe	-3.239.110,25	5.000,00	2.899.313,56	-2.894.313,56	-3.228.980,69		334.667,13
1.51.5119	Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung							
1.51.5119.01	Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung	-754.554,66	16.766,31	606.397,82	-589.631,51	-1.742.343,31		1.152.711,80
1.51.5119.03	Objektplanung und Baudurchführung	-525.678,38	0,00	567.875,95	-567.875,95	-705.932,13		138.056,18
	Summe Produktgruppe	-1.280.233,04	16.766,31	1.174.273,77	-1.157.507,46	-2.448.275,44		1.290.767,98
1.52	Bauen und Wohnen							
1.52.5224	Wohnungsbauförderung FB 61							
1.52.5224.01	Wohnungsbauwirtschaft	26.532,80	33.975,00	0,00	33.975,00	-9.857,52		43.832,52
	Summe Produktgruppe	26.532,80	33.975,00	0,00	33.975,00	-9.857,52		43.832,52
1.53	Ver- und Entsorgung							
1.53.5372	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht							

Der Teilhaushalt erbringt folgende Produkte:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ertrag		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -		- Euro -	Saldo - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -		
1.53.5372.02	Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht	-301.968,99		26.765,75	249.825,93	-223.060,18	-401.927,07		178.866,89	
Summe Produktgruppe		-301.968,99		26.765,75	249.825,93	-223.060,18	-401.927,07		178.866,89	
1.53.5382 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht										
1.53.5382.01	Wasserrecht	-1.097.901,13		364.316,32	1.340.815,61	-976.499,29	-951.967,66		-24.531,63	
Summe Produktgruppe		-1.097.901,13		364.316,32	1.340.815,61	-976.499,29	-951.967,66		-24.531,63	
1.56 Umweltschutz										
1.56.5610 Umweltschutz										
1.56.5610.01	Abfallrecht	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
1.56.5610.02	Immissionsschutz	-330.723,75		39.832,98	536.840,90	-497.007,92	-326.049,87		-170.958,05	
1.56.5610.03	Gefahrstoffe	-50.388,17		4.426,80	59.227,64	-54.800,84	-59.024,80		4.223,96	
1.56.5610.04	Landschaftsrahmenplanung	-388.814,12		10.950,51	471.068,45	-460.117,94	-570.661,95		110.544,01	
1.56.5610.05	Landschaftsschutz, -pflege, -entwicklung	-601.143,91		44.101,19	581.900,68	-537.799,49	-820.864,59		283.065,10	
1.56.5610.06	Artenschutz	-215.245,93		22.165,27	302.887,40	-280.722,13	-271.645,56		-9.076,57	
1.56.5610.07	Bodenabbau	-38.558,31		1.007,37	47.328,21	-46.320,84	-44.214,95		-2.105,89	
1.56.5610.08	Wasserrecht	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
1.56.5610.09	Bodenschutz, Altlasten und Kampfmittel	-1.170.044,04		145.348,90	1.647.846,43	-1.502.497,53	-1.661.295,15		158.797,62	

Der Teilhaushalt erbringt folgende Produkte:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018			Ergebnis 2019			Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	
1.56.5610.10	Umweltplanung	-192.148,07	29,27	189.159,80	-189.130,53	-341.825,38	-152.694,85			
1.56.5610.11	Umweltinformationssystem	-201.823,24	0,00	289.596,67	-289.596,67	-190.615,69	-98.980,98			
1.56.5610.12	Förderung von Umweltorganisationen	-86.939,37	0,00	79.140,20	-79.140,20	-103.132,58	23.992,38			
1.56.5610.14	Öffentlichkeitsarbeit/sonst.Aufg.	-134.799,67	19.402,85	123.014,36	-103.611,51	-50.200,00	-53.411,51			
1.56.5610.15	Klimaschutz	-488.529,94	378,00	500.704,96	-500.326,96	-426.583,10	-73.743,86			
	Summe Produktgruppe	-3.899.158,52	287.643,14	4.828.715,70	-4.541.072,56	-4.866.113,62	325.041,06			
1.99	Vorleistungen									
	1.99.6100									
	Vorleistungen FB 61									
1.99.6100.01	Vorleistungen FB 61	-249.868,47	0,00	203.302,94	-203.302,94	-219.573,98	16.271,04			
	Summe Produktgruppe	-249.868,47	0,00	203.302,94	-203.302,94	-219.573,98	16.271,04			
	Summe Teilhaushalt	-15.666.108,66	4.006.829,98	20.177.626,15	-16.170.796,17	-20.398.350,64	4.227.554,47			

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Produktkennzahl(en):	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
1.51.5111.03 - Bebauungsplanung							
	Bebauungsplanverfahren	Anzahl	Endstand	89,0	90,0	90,0	0,0
	Satzungsbeschlüsse	Anzahl	Endstand	6,0	13,0	8,0	5,0
1.51.5112.04 - Geodatenservice							
	Abgeschlossene Aufträge		Summe	291,0	259,0	240,0	19,0
1.51.5116.01 - Sanierungsplanung und -durchführung							
	Sanierungsgenehm. f. Baumaßnahmen			66,0	51,0	70,0	-19,0
	Sanierungsgenehm. f. Grundstücksverkäufe			231,0	191,0	220,0	-29,0
1.51.5119.01 - Landsch.-, Freiraum-, Grünordnungsplanung							
	Laufende Planungsverfahren	Fallzahl	Durchschnitt	25,0	34,0	36,0	-2,0
1.56.5610.09 - Bodenschutz, Altlasten und Kampfmittel							
	Zu bearbeitende Altlastenfälle	Bestandszahl	Durchschnitt	121,0	123,0	130,0	-7,0
1.56.5610.15 - Klimaschutz							
	Umsetzung Klimaschutzkonzept	Prozent	Endstand	69,0	80,0	80,0	0,0

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.836.040,99	2.318.500,00	3.896.300,00	-1.577.800,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.384.138,92	17.825.720,16	22.566.100,00	-4.740.379,84	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-15.548.097,93	-15.507.220,16	-18.669.800,00	+3.162.579,84	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	644.639,03	3.335.218,02	3.093.400,00	+241.818,02	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.070,20	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	2.678,50	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	650.387,73	3.335.218,02	3.093.400,00	+241.818,02	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	96.269,73	0,00	+96.269,73	0,00
26 Baumaßnahmen	8.817.754,12	3.418.316,39	7.894.000,00	-4.475.683,61	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.191,79	81.959,37	66.700,00	+15.259,37	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	67.368,68	21.740,39	600.000,00	-578.259,61	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.985.314,59	3.618.285,88	8.560.700,00	-4.942.414,12	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-8.334.926,86	-283.067,86	-5.467.300,00	+5.184.232,14	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-23.883.024,79	-15.790.288,02	-24.137.100,00	+8.346.811,98	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-23.883.024,79	-15.790.288,02	-24.137.100,00	+8.346.811,98	-

Jahresabschluss 2019 Stadt Braunschweig								
Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz								
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen 1)	Ermächti- gen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.836.040,99	3.896.300,00	0,00	98.258,23	-1.397,85	3.993.160,38	2.318.500,00	-1.674.660,38
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.384.138,92	22.566.100,00	0,00	107.419,96	3.423.236,47	26.096.756,43	17.825.720,16	-8.271.036,27
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-15.548.097,93	-18.669.800,00	0,00	-9.161,73	-3.424.634,32	-22.103.596,05	-15.507.220,16	+6.596.375,89
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	644.639,03	3.093.400,00	0,00	40.000,00	0,00	3.133.400,00	3.335.218,02	+201.818,02
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.070,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	2.678,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	650.387,73	3.093.400,00	0,00	40.000,00	0,00	3.133.400,00	3.335.218,02	+201.818,02
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	67.259,73	58.900,00	126.159,73	96.269,73	-29.890,00
26 Baumaßnahmen	8.817.754,12	7.894.000,00	0,00	-318.773,01	3.705.085,96	11.280.312,95	3.418.316,39	-7.861.996,56
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.191,79	66.700,00	0,00	75.593,64	70.534,44	212.828,08	81.959,37	-130.868,71
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	67.368,68	600.000,00	0,00	0,00	10.000,00	610.000,00	21.740,39	-588.259,61
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.985.314,59	8.560.700,00	0,00	-175.919,64	3.844.520,40	12.229.300,76	3.618.285,88	-8.611.014,88
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-8.334.926,86	-5.467.300,00	0,00	215.919,64	-3.844.520,40	-9.095.900,76	-283.067,86	+8.812.832,90
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-23.883.024,79	-24.137.100,00	0,00	206.757,91	-7.269.154,72	-31.199.496,81	-15.790.288,02	+15.409.208,79
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-23.883.024,79	-24.137.100,00	0,00	206.757,91	-7.269.154,72	-31.199.496,81	-15.790.288,02	+15.409.208,79

1) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Fachbereich 66

Tiefbau und Verkehr

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	(aus Sp. 5) - Euro - 6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	3.128,37	112,39	330.000,00	-329.887,61	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	6.627.931,43	6.709.368,59	6.860.248,11	-150.879,52	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	4.008.120,79	3.913.725,39	3.911.500,00	+2.225,39	-
6 Privatrechtliche Entgelte	455,40	555,40	0,00	+555,40	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331.761,17	495.523,78	280.900,00	+214.623,78	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	983.587,27	1.099.420,42	1.205.529,36	-106.108,94	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	1.898.131,98	53.316,61	50.000,00	+3.316,61	-
12 Summe ordentliche Erträge	13.853.116,41	12.272.022,58	12.638.177,47	-366.154,89	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	7.638.478,61	8.791.821,08	8.483.004,00	+308.817,08	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	529.240,18	565.292,41	595.700,00	-30.407,59	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.531.459,98	6.269.028,48	7.602.200,00	-1.333.171,52	0,00
16 Abschreibungen	10.095.632,56	10.239.380,95	11.770.750,29	-1.531.369,34	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	114.966,82	93.962,50	89.500,00	+4.462,50	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.042.148,70	18.300.776,30	18.546.900,00	-246.123,70	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	41.951.926,85	44.260.261,72	47.088.054,29	-2.827.792,57	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-28.098.810,44	-31.988.239,14	-34.449.876,82	+2.461.637,68	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	261.653,27	76.718,87	45.000,00	+31.718,87	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	397.652,22	197.523,10	98.000,00	+99.523,10	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-135.998,95	-120.804,23	-53.000,00	-67.804,23	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-28.234.809,39	-32.109.043,37	-34.502.876,82	+2.393.833,45	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.150.873,81	1.360.676,69	1.093.167,00	+267.509,69	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.150.873,81	-1.360.676,69	-1.093.167,00	-267.509,69	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-29.385.683,20	-33.469.720,06	-35.596.043,82	+2.126.323,76	-

Jahresabschluss 2019
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Stadt Braunschweig
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	3.128,37	330.000,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00	112,39	-329.887,61
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	6.627.931,43	6.860.248,11	0,00	0,00	0,00	6.860.248,11	6.709.368,59	-150.879,52
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	4.008.120,79	3.911.500,00	0,00	0,00	0,00	3.911.500,00	3.913.725,39	+2.225,39
6 Privatrechtliche Entgelte	455,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555,40	+555,40
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331.761,17	280.900,00	0,00	0,00	0,00	280.900,00	495.523,78	+214.623,78
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	983.587,27	1.205.529,36	0,00	0,00	0,00	1.205.529,36	1.099.420,42	-106.108,94
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	1.898.131,98	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	53.316,61	+3.316,61
12 Summe ordentliche Erträge	13.853.116,41	12.638.177,47	0,00	0,00	0,00	12.638.177,47	12.272.022,58	-366.154,89
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	7.638.478,61	8.483.004,00	0,00	204.407,31	0,00	8.687.411,31	8.791.821,08	+104.409,77
14 Versorgungsaufwendungen	529.240,18	595.700,00	0,00	-30.407,59	0,00	565.292,41	565.292,41	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.531.459,98	7.602.200,00	0,00	124.042,12	1.688.591,84	9.414.833,96	6.269.028,48	-3.145.805,48
16 Abschreibungen	10.095.632,56	11.770.750,29	0,00	0,00	0,00	11.770.750,29	10.239.380,95	-1.531.369,34
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	114.966,82	89.500,00	0,00	4.537,50	0,00	94.037,50	93.962,50	-75,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.042.148,70	18.546.900,00	0,00	36.238,27	6.008,49	18.589.146,76	18.300.776,30	-288.370,46
20 Summe ordentliche Aufwendungen	41.951.926,85	47.088.054,29	0,00	338.817,61	1.694.600,33	49.121.472,23	44.260.261,72	-4.861.210,51
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-28.098.810,44	-34.449.876,82	0,00	-338.817,61	-1.694.600,33	-36.483.294,76	-31.988.239,14	+4.495.055,62
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen									
Jahresabschluss 2019									
Stadt Braunschweig									
FB 66 Tiefbau und Verkehr									
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ansätze 2019 - Euro - 3	Veränderung durch Nachtrag - Euro - 4	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro - 5	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro - 6	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro - 7	Ergebnis 2019 - Euro - 8	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22 Außerordentliche Erträge	261.653,27	45.000,00	0,00	23.868,24	0,00	68.868,24	76.718,87	+7.850,63	
23 Außerordentliche Aufwendungen	397.652,22	98.000,00	0,00	63.452,63	0,00	161.452,63	197.523,10	+36.070,47	
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	-135.998,95	-53.000,00	0,00	-39.584,39	0,00	-92.584,39	-120.804,23	-28.219,84	
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-28.234.809,39	-34.502.876,82	0,00	-378.402,00	-1.694.600,33	-36.575.879,15	-32.109.043,37	+4.466.835,78	
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.150.873,81	1.093.167,00	0,00	0,00	0,00	1.093.167,00	1.360.676,69	+267.509,69	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.150.873,81	-1.093.167,00	0,00	0,00	0,00	-1.093.167,00	-1.360.676,69	-267.509,69	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-29.385.683,20	-35.596.043,82	0,00	-378.402,00	-1.694.600,33	-37.669.046,15	-33.469.720,06	+4.199.326,09	

3) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Produktübersicht

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.54.5400.01	Bearbeitung von Straßenbauprojekten	-3.018.388,67	32.341,79	2.970.584,69	-2.938.242,90	-2.962.675,08	24.432,18	- Euro -
1.54.5400.02	Bereitstellung v. Straßen/Wegen/Plätzen	-18.670.256,99	6.634.676,57	27.674.558,05	-21.039.881,48	-22.914.299,55	1.874.418,07	- Euro -
1.54.5400.03	Abwicklung von Unfallschäden	-66.981,90	67.647,58	194.266,40	-126.618,82	-84.746,66	-41.872,16	- Euro -
1.54.5400.04	Informationsdienst	-514.145,52	7.843,84	650.352,45	-642.508,61	-646.274,24	3.765,63	- Euro -
1.54.5400.05	Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.	-5.942.917,69	378.853,26	6.655.256,14	-6.276.402,88	-6.346.401,30	69.998,42	- Euro -
1.54.5400.06	Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken	-203.117,24	0,00	221.429,89	-221.429,89	-317.705,44	96.275,55	- Euro -
1.54.5400.07	Bearbeitung von Anträgen/Verträgen	30.744,06	59.313,34	69.930,56	-10.617,22	-63.131,28	52.514,06	- Euro -
1.54.5400.08	Ausübung der Kontrollfunktion	-165.444,06	2.702,29	96.083,61	-93.381,32	-153.790,60	60.409,28	- Euro -
1.54.5400.09	sonstige Ausbildungstätigkeiten	-3.404,15	0,28	8.695,74	-8.695,46	0,00	-8.695,46	- Euro -
1.54.5400.10	Aufgaben für Sonderrechnungen	8.270,12	146.976,92	253.300,53	-106.323,61	-80.967,80	-25.355,81	- Euro -
1.54.5400.11	Beseitigung illegaler Graffiti	-135.000,00	0,00	140.000,00	-140.000,00	-140.000,00	0,00	- Euro -
Summe Produktgruppe		-28.680.642,04	7.330.355,87	38.934.458,06	-31.604.102,19	-33.709.991,95	2.105.889,76	- Euro -
1.54.5460	Parkeinrichtungen							
1.54.5460.01	Parkraumbewirtschaftung	2.466.711,33	2.969.999,90	590.300,04	2.379.699,86	2.428.363,00	-48.663,14	- Euro -
Summe Produktgruppe		2.466.711,33	2.969.999,90	590.300,04	2.379.699,86	2.428.363,00	-48.663,14	- Euro -
1.55	Natur- und Landschaftspflege							

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018	Ergebnis 2019		Ansatz 2019	mehr (+) weniger (-)
		Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -		Saldo - Euro -	Saldo - Euro -		
1.55.5521	Öffentliche Gewässer / Wasserläufe							
1.55.5521.01	Betr./Unterh. öff. Gewässer / Wasserläufe	646,00	1.587.069,50	-1.439.427,82	-1.586.423,50	-1.489.900,00	-96.523,50	
	Summe Produktgruppe	646,00	1.587.069,50	-1.439.427,82	-1.586.423,50	-1.489.900,00	-96.523,50	
1.56	Umweltschutz							
1.56.5611	Umweltschutzmaßnahmen FB 66							
1.56.5611.01	Umweltschutzmaßnahmen FB 66	0,00	51.000,00	-52.024,00	-51.000,00	-80.000,00	29.000,00	
	Summe Produktgruppe	0,00	51.000,00	-52.024,00	-51.000,00	-80.000,00	29.000,00	
	Summe Teilhaushalt	11.242.951,73	44.194.340,83	-29.350.061,23	-32.951.389,10	-35.326.043,82	2.374.654,72	

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
Produktkennzahl(en):						
1.12.1223.03 - Verkehrsrechtliche Genehmigungen						
Genehmigungen			5.427,0	5.259,0	5.500,0	-241,0
1.51.5115.01 - Verkehrsplanung						
Aufgewendete Zeit			9.003,0	10.482,0	10.600,0	-118,0
1.54.5400.01 - Bearbeitung von Straßenbauprojekten						
Projekte			44,0	43,0	45,0	-2,0
1.54.5400.05 - Betrieb u. Unterhaltung v. Verkehrsfl.						
Erhaltungskosten je km Str.			6.979,0	7.371,0	7.600,0	-229,0
Kosten Straßenerh. Eig. Kolonnen/Std.			70,0	71,0	64,0	7,0
1.54.5400.06 - Betrieb u. Unterhaltung v. Ing-Bauwerken						
Erhaltungskosten je Bauwerk			1.105,0	1.217,0	1.750,0	-533,0

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 66 Tiefbau und Verkehr

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.375.286,66	4.484.097,36	4.617.400,00	-133.302,64	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.469.610,69	33.541.472,01	34.869.500,00	-1.328.027,99	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-27.094.324,03	-29.057.374,65	-30.252.100,00	+1.194.725,35	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.812.382,58	744.089,53	2.900.000,00	-2.155.910,47	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.778.825,43	1.890.617,04	5.601.600,00	-3.710.982,96	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	3.040,00	348,34	0,00	+348,34	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.594.248,01	2.635.054,91	8.501.600,00	-5.866.545,09	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	653,39	0,00	400.000,00	-400.000,00	0,00
26 Baumaßnahmen	10.230.935,47	7.531.695,54	14.763.000,00	-7.231.304,46	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.877,39	232.001,92	375.900,00	-143.898,08	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	328.847,53	0,00	391.000,00	-391.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.600.313,78	7.763.697,46	15.929.900,00	-8.166.202,54	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-5.006.065,77	-5.128.642,55	-7.428.300,00	+2.299.657,45	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-32.100.389,80	-34.186.017,20	-37.680.400,00	+3.494.382,80	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-32.100.389,80	-34.186.017,20	-37.680.400,00	+3.494.382,80	-

Jahresabschluss 2019
Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Stadt Braunschweig
FB 66 Tiefbau und Verkehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.375.286,66	4.617.400,00	0,00	23.868,24	0,00	4.641.268,24	4.484.097,36	-157.170,88
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.469.610,69	34.869.500,00	0,00	388.588,69	2.154.097,37	37.412.186,06	33.541.472,01	-3.870.714,05
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-27.094.324,03	-30.252.100,00	0,00	-364.720,45	-2.154.097,37	-32.770.917,82	-29.057.374,65	+3.713.543,17
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.812.382,58	2.900.000,00	0,00	0,00	0,00	2.900.000,00	744.089,53	-2.155.910,47
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.778.825,43	5.601.600,00	0,00	0,00	0,00	5.601.600,00	1.890.617,04	-3.710.982,96
21 Veräußerung von Sachvermögen	3.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348,34	+348,34
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.594.248,01	8.501.600,00	0,00	0,00	0,00	8.501.600,00	2.635.054,91	-5.866.545,09
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	653,39	400.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	320.000,00	0,00	-320.000,00
26 Baumaßnahmen	10.230.935,47	14.763.000,00	0,00	80.000,00	13.711.247,56	28.554.247,56	7.531.695,54	-21.022.552,02
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.877,39	375.900,00	0,00	0,00	530.035,86	905.935,86	232.001,92	-673.933,94
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	328.847,53	391.000,00	0,00	0,00	50.000,00	441.000,00	0,00	-441.000,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.600.313,78	15.929.900,00	0,00	0,00	14.291.283,42	30.221.183,42	7.763.697,46	-22.457.485,96
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-5.006.065,77	-7.428.300,00	0,00	0,00	-14.291.283,42	-21.719.583,42	-5.128.642,55	+16.590.940,87
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-32.100.389,80	-37.680.400,00	0,00	-364.720,45	-16.445.380,79	-54.490.501,24	-34.186.017,20	+20.304.484,04
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-32.100.389,80	-37.680.400,00	0,00	-364.720,45	-16.445.380,79	-54.490.501,24	-34.186.017,20	+20.304.484,04

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Fachbereich 67

Stadtgrün und Sport

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Stadt Braunschweig
FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	367.621,80	407.320,00	790.580,00	-383.260,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	321.382,94	325.162,91	347.376,75	-22.213,84	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.675.952,00	1.633.721,71	1.929.100,00	-295.378,29	-
6 Privatrechtliche Entgelte	729.903,64	737.201,47	676.900,00	+60.301,47	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	930.468,30	846.183,57	924.700,00	-78.516,43	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	163.486,09	337.959,86	708.506,06	-370.546,20	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	4.188.814,77	4.287.549,52	5.377.162,81	-1.089.613,29	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	13.182.396,82	13.980.961,02	13.719.384,00	+261.577,02	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	193.264,52	194.204,56	193.500,00	+704,56	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.963.846,75	8.694.885,66	8.872.200,00	-177.314,34	0,00
16 Abschreibungen	4.534.621,77	4.901.108,52	6.268.853,84	-1.367.745,32	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	1.940.162,83	1.853.160,46	2.084.800,00	-231.639,54	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.181.917,20	3.880.829,53	3.105.700,00	+775.129,53	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	28.996.209,89	33.505.149,75	34.244.437,84	-739.288,09	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-24.807.395,12	-29.217.600,23	-28.867.275,03	-350.325,20	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 67 Stadtgrün und Sport

1 Erträge und Aufwendungen	2 Ergebnis 2018 - Euro -	3 Ergebnis 2019 - Euro -	4 Ansätze 2019 - Euro -	5 mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	6 bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	94.499,71	100.212,35	86.000,00	+14.212,35	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	70.615,82	119.014,21	86.000,00	+33.014,21	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	23.883,89	-18.801,86	0,00	-18.801,86	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	-24.783.511,23	-29.236.402,09	-28.867.275,03	-369.127,06	-
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)					
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.814.365,12	1.838.629,75	1.867.900,00	-29.270,25	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.009.604,91	2.018.453,01	2.001.962,02	+16.490,99	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-195.239,79	-179.823,26	-134.062,02	-45.761,24	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-24.978.751,02	-29.416.225,35	-29.001.337,05	-414.888,30	-

Jahresabschluss 2019
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Stadt Braunschweig
FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	367.621,80	790.580,00	0,00	4.400,00	0,00	794.980,00	407.320,00	-387.660,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	321.382,94	347.376,75	0,00	0,00	0,00	347.376,75	325.162,91	-22.213,84
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.675.952,00	1.929.100,00	0,00	20.799,05	0,00	1.949.899,05	1.633.721,71	-316.177,34
6 Privatrechtliche Entgelte	729.903,64	676.900,00	0,00	45.242,77	0,00	722.142,77	737.201,47	+15.058,70
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	930.468,30	924.700,00	0,00	267.277,01	0,00	1.191.977,01	846.183,57	-345.793,44
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	163.486,09	708.506,06	0,00	0,00	0,00	708.506,06	337.959,86	-370.546,20
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	4.188.814,77	5.377.162,81	0,00	337.718,83	0,00	5.714.881,64	4.287.549,52	-1.427.332,12
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	13.182.396,82	13.719.384,00	0,00	215.915,24	0,00	13.935.299,24	13.980.961,02	+45.661,78
14 Versorgungsaufwendungen	193.264,52	193.500,00	0,00	704,56	0,00	194.204,56	194.204,56	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.963.846,75	8.872.200,00	0,00	221.200,02	2.247.291,29	11.340.691,31	8.694.885,66	-2.645.805,65
16 Abschreibungen	4.534.621,77	6.268.853,84	0,00	0,00	0,00	6.268.853,84	4.901.108,52	-1.367.745,32
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Transferaufwendungen	1.940.162,83	2.084.800,00	0,00	-303.494,39	177.250,91	1.958.556,52	1.853.160,46	-105.396,06
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.181.917,20	3.105.700,00	0,00	679.521,36	412.361,51	4.197.582,87	3.880.829,53	-316.753,34
20 Summe ordentliche Aufwendungen	28.996.209,89	34.244.437,84	0,00	813.846,79	2.836.903,71	37.895.186,34	33.505.149,75	-4.390.036,59
Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)								
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-24.807.395,12	-28.867.275,03	0,00	-476.127,96	-2.836.903,71	-32.180.306,70	-29.217.600,23	+2.962.706,47

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 67 Stadtgrün und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	94.499,71	86.000,00	0,00	15.982,51	0,00	101.982,51	100.212,35	-1.770,16
23 Außerordentliche Aufwendungen	70.615,82	86.000,00	0,00	40.192,19	0,00	126.192,19	119.014,21	-7.177,98
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	23.883,89	0,00	0,00	-24.209,68	0,00	-24.209,68	-18.801,86	+5.407,82
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-24.783.511,23	-28.867.275,03	0,00	-500.337,64	-2.836.903,71	-32.204.516,38	-29.236.402,09	+2.968.114,29
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.814.365,12	1.867.900,00	0,00	0,00	0,00	1.867.900,00	1.838.629,75	-29.270,25
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.009.604,91	2.001.962,02	0,00	0,00	0,00	2.001.962,02	2.018.453,01	+16.490,99
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-195.239,79	-134.062,02	0,00	0,00	0,00	-134.062,02	-179.823,26	-45.761,24
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-24.978.751,02	-29.001.337,05	0,00	-500.337,64	-2.836.903,71	-32.338.578,40	-29.416.225,35	+2.922.353,05

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende Produkte:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ertrag - Euro -	Ergebnis 2019		Ansatz 2019 Saldo - Euro -	mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -		Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -		
1.42	Sportförderung							
1.42.4210	Förderung des Sports							
1.42.4210.01	Sportförderung	-2.224.663,70	60,26		2.194.763,99	-2.194.703,73	-2.686.164,99	491.461,26
1.42.4210.02	Repräsentation	-23.144,69	22,09		51.388,20	-51.366,11	-41.144,80	-10.221,31
1.42.4210.03	Örtliche Großveranstaltungen	-10.280,00	0,00		10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
1.42.4210.04	Beratung Sport	-41.196,09	24,18		25.387,65	-25.363,47	-112.103,32	86.739,85
	Summe Produktgruppe	-2.299.284,48	106,53		2.281.539,84	-2.281.433,31	-2.849.413,11	567.979,80
1.42.4241	Betrieb v. Sportstätten							
1.42.4241.01	Sportentwicklungsplanung	-116.040,84	81,02		129.168,54	-129.087,52	-168.756,88	39.669,36
1.42.4241.02	Sportstättenverwaltung	-4.605.121,01	697.895,61		5.236.346,71	-4.538.451,10	-5.001.092,80	462.641,70
1.42.4241.03	Sportstättenvergabe	-1.869.071,37	464.373,36		2.553.612,37	-2.089.239,01	-2.013.138,29	-76.100,72
	Summe Produktgruppe	-6.590.233,22	1.162.349,99		7.919.127,62	-6.756.777,63	-7.182.987,97	426.210,34
1.55	Natur- und Landschaftspflege							
1.55.5510	Öffentliches Grün / Landschaftspflege							
1.55.5510.01	Spiel- und Jugendplätze	-1.745.422,13	8.518,14		2.051.458,48	-2.042.940,34	-1.866.702,37	-176.237,97

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.55.5510.02	Außenanlagen an städt. Objekten	-746.101,75	1.623.067,15	2.446.525,51	-823.458,36	-585.899,67	-237.558,69	- Euro -
1.55.5510.04	Begleitendes Grün	-3.794.344,24	698.159,87	6.447.746,01	-5.749.586,14	-5.208.021,55	-541.564,59	- Euro -
1.55.5510.05	Bereitst. v. Außenl. an Kleingartenanl.	-117.210,56	1.546,98	105.622,76	-104.075,78	-125.583,74	21.507,96	
1.55.5510.06	Parkanlagen und Grünanlagen	-4.678.257,37	81.242,68	6.133.080,38	-6.051.837,70	-5.582.052,02	-469.785,68	
1.55.5510.07	Bereitst. v. Vorbehaltsflächen	-27.592,48	131,30	87.376,01	-87.244,71	-31.253,29	-55.991,42	
1.55.5510.08	Landschaftspflegeflächen	-13.032,28	489,49	41.239,20	-40.749,71	-46.315,79	5.566,08	
1.55.5510.09	Revierreinigung	-821.568,12	12.778,71	888.412,61	-875.633,90	-769.540,43	-106.093,47	
1.55.5510.10	Leistungen für Dritte	-1.384,81	14.686,68	15.068,01	-381,33	-37.860,47	37.479,14	
1.55.5510.11	Fuhrparkmanagement/Beschaffung	-298.293,90	88.896,55	347.210,61	-258.314,06	-269.209,72	10.895,66	
1.55.5510.12	Kleingärten	30.432,72	555.143,11	478.011,51	77.131,60	22.934,70	54.196,90	
1.55.5510.13	Landsch., Freiraum-, Grünordnungsplanung	-28.175,04	6,47	11.743,11	-11.736,64	-48.063,20	36.326,56	
1.55.5510.14	Öffentlichkeitsarbeit	-345.488,94	1.204,18	378.658,16	-377.453,98	-457.442,30	79.988,32	
1.55.5510.15	Grünflächeninformationssystem	-276.620,89	245,27	301.202,49	-300.957,22	-185.617,16	-115.340,06	
1.55.5510.16	Winterdienst	-98.034,17	133.515,22	137.758,91	-4.243,69	-245.881,53	241.637,84	
1.55.5510.17	Bereitstellungskosten für Grünflächen	-2.091.462,45	229.416,91	2.437.502,43	-2.208.085,52	-2.438.058,89	229.973,37	
1.55.5510.18	Förderprojekte	-6.307,65	22,48	98.388,63	-98.366,15	-77.922,72	-20.443,43	
Summe Produktgruppe		-15.058.864,06	3.449.071,19	22.407.004,82	-18.957.933,63	-17.952.490,15	-1.005.443,48	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.55.5530	Friedhofs- und Bestattungswesen							
1.55.5530.01	Planungs- und Bauprojekte	-33.234,55	0,00	31.452,67	-31.452,67	-92.594,16		61.141,49
1.55.5530.02	Krematorium	185,35	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.55.5530.03	Zuweisung von Urnengrabstellen	406.663,87	492.520,21	107.864,54	384.655,67	509.163,56		-124.507,89
1.55.5530.04	Zuweisung von Erdgrabstellen	224.916,11	266.396,99	23.211,40	243.185,59	317.097,44		-73.911,85
1.55.5530.05	Bereitstellung von Feierhallen Friedhöfe	-101.355,90	99.446,00	189.446,25	-90.000,25	-37.430,57		-52.569,68
1.55.5530.06	Beisetzungen/Bestattungen/Ausgrabungen	-62.362,59	130.383,00	191.279,55	-60.896,55	-29.035,69		-31.860,86
1.55.5530.07	Genehmigungen ausstellen	-13.666,17	37.886,95	55.147,27	-17.260,32	-18.085,22		824,90
1.55.5530.08	Pflege/Unterhaltung der Infrastruktur	-877.997,93	6.558,29	1.292.874,97	-1.286.316,68	-1.028.812,15		-257.504,53
1.55.5530.09	Pflege von Gräbern	-117.187,16	89.279,83	182.406,58	-93.126,75	-120.240,75		27.114,00
1.55.5530.10	Abräumungen	10.614,75	144.527,00	134.617,98	9.909,02	31.905,54		-21.996,52
1.55.5530.11	Öffentlichkeitsarbeit	-13.081,79	0,00	25.099,97	-25.099,97	-26.577,96		1.477,99
1.55.5530.12	Bereitstellung einer Dienstwohnung	-1.973,04	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.55.5530.13	Bereitstellung rituelles Waschhaus	-5.368,32	2.870,00	8.511,72	-5.641,72	-5.662,24		20,52
	Summe Produktgruppe	-583.847,37	1.269.868,27	2.241.912,90	-972.044,63	-500.272,20		-471.772,43
1.55.5540	Natur- und Landschaftspflege							
1.55.5540.01	Natur- u. Landschaftspflege in NSG	-182.402,09	1.543,95	157.716,76	-156.172,81	-120.076,64		-36.096,17

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
FB 67 Stadtgrün und Sport

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
1.55.5540.02	Natur- u. Landschaftspflege in LSG	-58.038,63	983,33	64.049,75	-63.066,42	-89.760,45	26.694,03	
1.55.5540.03	Naturdenkmale	-12.441,33	275,33	21.266,69	-20.991,36	-34.583,14	13.591,78	
1.55.5540.04	geschützte Landschaftsbestandteile	-29.589,64	323,70	12.781,47	-12.457,77	-73.845,70	61.387,93	
1.55.5540.05	Landschafts-/Biotopflä. ohne Schutzstatus	-8.919,35	117,73	24.195,85	-24.078,12	-24.653,25	575,13	
1.55.5540.06	Bereitstellung Arboretum	-29.940,89	460,54	64.282,13	-63.821,59	-59.210,57	-4.611,02	
1.55.5540.07	Bereitstellung Wildgehege	-81.441,25	418,17	37.904,53	-37.486,36	-61.260,28	23.773,92	
Summe Produktgruppe		-402.773,18	4.122,75	382.197,18	-378.074,43	-463.390,03	85.315,60	
1.55.5550	Land- und Forstwirtschaft							
1.55.5550.01	Stadtwald	-10.892,39	2.913,03	34.542,64	-31.629,61	-29.636,31	-1.993,30	
Summe Produktgruppe		-10.892,39	2.913,03	34.542,64	-31.629,61	-29.636,31	-1.993,30	
1.99	Vorleistungen							
1.99.6700	Vorleistungen FB 67							
1.99.6700.01	Vorleistungen FB 67	-32.856,32	0,00	38.332,11	-38.332,11	-23.147,28	-15.184,83	
Summe Produktgruppe		-32.856,32	0,00	38.332,11	-38.332,11	-23.147,28	-15.184,83	

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)
		Saldo - Euro -	- Euro -	Ertrag - Euro -	Aufwand - Euro -	Saldo - Euro -	Saldo - Euro -	
Summe Teilhaushalt		-24.978.751,02	5.888.431,76	35.304.657,11	-29.416.225,35	-29.001.337,05	-414.888,30	

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
1.42.4210.01 - Sportförderung						
Zuschüsse besonderer Erhaltungsaufwand			232.142,0	271.111,15	283.200,0	-12.088,9
Zuschüsse Sportbetrieb			454.525,0	429.320,69	379.500,0	49.820,7
Zuschüsse Unterhaltung			1.015.645,0	964.838,68	1.342.400,0	-377.561,3
1.42.4241.02 - Sportstättenverwaltung						
Sportflächen			1.672.393,0	1.682.672,91	1.679.522,0	3.150,9
Sportflächen pro Einwohner			6,68	6,69	6,71	0,0
1.55.5510.01 - Spiel- und Jugendplätze						
Kinderspiel- und Bolzplätze pro Kind			21,12	21,22	20,9	0,3
1.55.5510.04 - Begleitendes Grün						
Anzahl Straßenbäume			33.947,0	33.664,0	33.497,0	167,0
Anzahl Straßenbäume pro lfd.km-Straße			42,3	41,97	41,8	0,2
1.55.5510.06 - Parkanlagen und Grünanlagen						
Grün- und Parkanlagen pro Einwohner			30,53	30,44	30,46	0,0
1.55.5510.11 - Fuhrparkmanagement/Beschaffung						
Beschaffung von Elektrofahrzeugen			0,0	0,0	7,0	-7,0
1.55.5530.XX - Bestattungswesen						
Erdbestattungen Stadt-/Ortsteilfriedhöfe			133,0	144,0	170,0	-26,0
Urnenbeisetzungen Stadt-/Ortsteilfriedhöfe			834,0	724,0	900,0	-176,0

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

FB 67 Stadtgrün und Sport

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
FB 67 Stadtgrün und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro -
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.801.459,08	5.587.026,40	4.451.780,00	+1.135.246,40	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.482.861,54	27.383.487,81	27.903.500,00	-520.012,19	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-19.681.402,46	-21.796.461,41	-23.451.720,00	+1.655.258,59	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	59.819,82	91.699,87	264.300,00	-172.600,13	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	20.657,12	25.366,45	120.000,00	-94.633,55	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80.476,94	117.066,32	384.300,00	-267.233,68	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	3.261.506,19	3.315.602,26	7.817.800,00	-4.502.197,74	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	967.188,85	569.109,20	843.200,00	-274.090,80	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	510.087,79	246.060,20	60.000,00	+186.060,20	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.738.782,83	4.130.771,66	8.721.000,00	-4.590.228,34	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-4.658.305,89	-4.013.705,34	-8.336.700,00	+4.322.994,66	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-24.339.708,35	-25.810.166,75	-31.788.420,00	+5.978.253,25	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-24.339.708,35	-25.810.166,75	-31.788.420,00	+5.978.253,25	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
FB 67 Stadtgrün und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.801.459,08	4.451.780,00	0,00	353.701,34	-2.611,00	4.802.870,34	5.587.026,40	+784.156,06
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.482.861,54	27.903.500,00	0,00	792.934,78	4.158.639,70	32.855.074,48	27.383.487,81	-5.471.586,67
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-19.681.402,46	-23.451.720,00	0,00	-439.233,44	-4.161.250,70	-28.052.204,14	-21.796.461,41	+6.255.742,73
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	59.819,82	264.300,00	0,00	18.591,20	0,00	282.891,20	91.699,87	-191.191,33
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	20.657,12	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	25.366,45	-94.633,55
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	80.476,94	384.300,00	0,00	18.591,20	0,00	402.891,20	117.066,32	-285.824,88
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	3.261.506,19	7.817.800,00	0,00	-62.728,80	5.852.568,62	13.607.639,82	3.315.602,26	-10.292.037,56
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	967.188,85	843.200,00	0,00	6.243,06	82.861,20	932.304,26	569.109,20	-363.195,06
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	510.087,79	60.000,00	0,00	350.000,00	165.792,83	575.792,83	246.060,20	-329.732,63
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.738.782,83	8.721.000,00	0,00	293.514,26	6.101.222,65	15.115.736,91	4.130.771,66	-10.984.965,25
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-4.658.305,89	-8.336.700,00	0,00	-274.923,06	-6.101.222,65	-14.712.845,71	-4.013.705,34	+10.699.140,37
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-24.339.708,35	-31.788.420,00	0,00	-714.156,50	-10.262.473,35	-42.765.049,85	-25.810.166,75	+16.954.883,10
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-24.339.708,35	-31.788.420,00	0,00	-714.156,50	-10.262.473,35	-42.765.049,85	-25.810.166,75	+16.954.883,10

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Stabsstelle 0800

Wirtschaftsdezernat

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ergebnis	Ansätze	mehr (+) /	bisher nicht bewilligte
	2018	2019	2019	weniger (-)	üpl./apl.
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7)	Aufwendungen
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	0,00	345.000,00	-345.000,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.017,67	0,00	0,00	0,00	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
12 Summe ordentliche Erträge	3.017,67	0,00	345.000,00	-345.000,00	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	234.228,63	314.237,71	268.231,00	+46.006,71	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	60.605,11	76.519,28	61.200,00	+15.319,28	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.914,60	10.315,84	25.500,00	-15.184,16	0,00
16 Abschreibungen	1.714,83	1.960,28	1.591,00	+369,28	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.508,84	0,00	+1.508,84	0,00
18 Transferaufwendungen	426.121,95	182.536,53	907.200,00	-724.663,47	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.762,35	40.873,07	36.500,00	+4.373,07	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	780.347,47	627.951,55	1.300.222,00	-672.270,45	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	-777.329,80	-627.951,55	-955.222,00	+327.270,45	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro -
	2	3	4	5	6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24)	-777.329,80	-627.951,55	-955.222,00	+327.270,45	-
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)					
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.078,82	43.744,71	39.893,00	+3.851,71	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.078,82	-43.744,71	-39.893,00	-3.851,71	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-818.408,62	-671.696,26	-995.115,00	+323.418,74	-

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro -	Ansätze 2019 - Euro -	Veränderung durch Nachtrag - Euro -	Sonstige Ermächti- gungen 3) - Euro -	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste) - Euro -	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6) - Euro -	Ergebnis 2019 - Euro -	mehr (+)/ weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	0,00	345.000,00	0,00	0,00	0,00	345.000,00	0,00	-345.000,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.017,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe ordentliche Erträge	3.017,67	345.000,00	0,00	0,00	0,00	345.000,00	0,00	-345.000,00
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	234.228,63	268.231,00	0,00	14.656,31	0,00	282.887,31	314.237,71	+31.350,40
14 Versorgungsaufwendungen	60.605,11	61.200,00	0,00	15.319,28	0,00	76.519,28	76.519,28	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.914,60	25.500,00	0,00	-1.938,95	7.945,00	31.506,05	10.315,84	-21.190,21
16 Abschreibungen	1.714,83	1.591,00	0,00	0,00	0,00	1.591,00	1.960,28	+369,28
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	1.508,84	0,00	1.508,84	1.508,84	0,00
18 Transferaufwendungen	426.121,95	907.200,00	0,00	0,00	76.000,00	983.200,00	182.536,53	-800.663,47
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.762,35	36.500,00	0,00	7.072,32	0,00	43.572,32	40.873,07	-2.699,25
20 Summe ordentliche Aufwendungen	780.347,47	1.300.222,00	0,00	36.617,80	83.945,00	1.420.784,80	627.951,55	-792.833,25
Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)								
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-777.329,80	-955.222,00	0,00	-36.617,80	-83.945,00	-1.075.784,80	-627.951,55	+447.833,25

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019									
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen									
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat									
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)	
1	2	3	4	5	6	7	8	(Sp. 8 - Sp. 7)	9
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen									
22 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-777.329,80	-955.222,00	0,00	-36.617,80	-83.945,00	-1.075.784,80	-627.951,55	+447.833,25	
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -									
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.078,82	39.893,00	0,00	0,00	0,00	39.893,00	43.744,71	+3.851,71	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.078,82	-39.893,00	0,00	0,00	0,00	-39.893,00	-43.744,71	-3.851,71	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	-818.408,62	-995.115,00	0,00	-36.617,80	-83.945,00	-1.115.677,80	-671.696,26	+443.981,54	

3) zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Produktübersicht

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2019		Ergebnis 2018		Ansatz 2019 Saldo	mehr (+) weniger (-)
		Aufwand	Saldo	Aufwand	Saldo		
		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1.57	Wirtschaftsförderung und Tourismus						
1.57.5711	Wirtschaftsförderung						
1.57.5711.01	Steuerungsunterst. Wifö. und Stadtmark.	671.696,26	-671.696,26	0,00	-818.408,62	-995.115,00	323.418,74
Summe Produktgruppe		671.696,26	-671.696,26	0,00	-818.408,62	-995.115,00	323.418,74
Summe Teilhaushalt		671.696,26	-671.696,26	0,00	-818.408,62	-995.115,00	323.418,74

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

Stabsstelle 0800 Wirtschaftsdezernat

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 3 - Sp. 4) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.017,67	0,00	345.000,00	-345.000,00	-
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	542.321,64	694.654,26	1.243.900,00	-549.245,74	0,00
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-539.303,97	-694.654,26	-898.900,00	+204.245,74	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	991,34	3.816,78	1.700,00	+2.116,78	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	991,34	3.816,78	11.700,00	-7.883,22	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-991,34	-3.816,78	-11.700,00	+7.883,22	-
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-540.295,31	-698.471,04	-910.600,00	+212.128,96	-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-540.295,31	-698.471,04	-910.600,00	+212.128,96	-

Jahresabschluss 2019

Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ¹⁾	Ermächti- gen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.017,67	345.000,00	0,00	0,00	0,00	345.000,00	0,00	-345.000,00
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	542.321,64	1.243.900,00	0,00	34.000,63	261.083,50	1.538.984,13	694.654,26	-844.329,87
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	-539.303,97	-898.900,00	0,00	-34.000,63	-261.083,50	-1.193.984,13	-694.654,26	+499.329,87
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	991,34	1.700,00	0,00	0,00	3.353,49	5.053,49	3.816,78	-1.236,71
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	991,34	11.700,00	0,00	0,00	3.353,49	15.053,49	3.816,78	-11.236,71
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	-991,34	-11.700,00	0,00	0,00	-3.353,49	-15.053,49	-3.816,78	+11.236,71
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	-540.295,31	-910.600,00	0,00	-34.000,63	-264.436,99	-1.209.037,62	-698.471,04	+510.566,58
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	-540.295,31	-910.600,00	0,00	-34.000,63	-264.436,99	-1.209.037,62	-698.471,04	+510.566,58

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Teilhaushalt

Allgemeine Finanzwirtschaft

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Jahresabschluss 2019
 Stadt Braunschweig

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich
 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	(aus Sp. 5) - Euro - 6
Ordentliche Erträge					
1 Steuern und ähnliche Abgaben	373.449.844,60	385.836.288,95	402.930.000,00	-17.093.711,05	-
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	121.374.952,00	149.381.800,00	150.487.000,00	-1.105.200,00	-
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.374.871,00	5.244.923,00	5.244.923,00	0,00	-
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.200,00	52.995,29	46.200,00	+6.795,29	-
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.725.965,00	1.926.460,26	3.000.000,00	-1.073.539,74	-
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11 Sonstige ordentliche Erträge	89.598,48	7.561.772,24	50.200,00	+7.511.572,24	-
12 Summe ordentliche Erträge	503.061.431,08	550.004.239,74	561.758.323,00	-11.754.083,26	-
Ordentliche Aufwendungen					
13 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.262.421,90	-3.316.016,78	-1.189.600,00	-2.126.416,78	0,00
16 Abschreibungen	1.655.059,99	1.341.015,66	0,00	+1.341.015,66	-
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.680.095,54	7.143.974,20	7.200.800,00	-56.825,80	0,00
18 Transferaufwendungen	24.975.599,00	23.145.930,00	28.000.000,00	-4.854.070,00	0,00
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.887,99	-70.566,93	2.827.576,84	-2.898.143,77	0,00
20 Summe ordentliche Aufwendungen	30.008.444,64	28.244.336,15	36.838.776,84	-8.594.440,69	0,00
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	473.052.986,44	521.759.903,59	524.919.546,16	-3.159.642,57	-
21 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)					

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018 - Euro - 2	Ergebnis 2019 - Euro - 3	Ansätze 2019 - Euro - 4	mehr (+) / weniger (-) (Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 5	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwendungen (aus Sp. 5) - Euro - 6
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
22 Außerordentliche Erträge	4.096.579,04	10.647.836,91	0,00	+10.647.836,91	-
23 Außerordentliche Aufwendungen	204,25	16.537,62	0,00	+16.537,62	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	4.096.374,79	10.631.299,29	0,00	+10.631.299,29	-
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	477.149.361,23	532.391.202,88	524.919.546,16	+7.471.656,72	-
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -					
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	477.149.361,23	532.391.202,88	524.919.546,16	+7.471.656,72	-

Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Allgemeine Finanzwirtschaft

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	2018	2019						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ordentliche Erträge								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	373.449.844,60	402.930.000,00	0,00	3.834.681,36	0,00	406.764.681,36	385.836.288,95	-20.928.392,41
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	121.374.952,00	150.487.000,00	0,00	0,00	0,00	150.487.000,00	149.381.800,00	-1.105.200,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	5.374.871,00	5.244.923,00	0,00	0,00	0,00	5.244.923,00	5.244.923,00	0,00
4 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.200,00	46.200,00	0,00	0,00	0,00	46.200,00	52.995,29	+6.795,29
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.725.965,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	1.926.460,26	-1.073.539,74
9 Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sonstige ordentliche Erträge	89.598,48	50.200,00	0,00	0,00	0,00	50.200,00	7.561.772,24	+7.511.572,24
12 Summe ordentliche Erträge	503.061.431,08	561.758.323,00	0,00	3.834.681,36	0,00	565.593.004,36	550.004.239,74	-15.588.764,62
Ordentliche Aufwendungen								
13 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.262.421,90	-1.189.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.189.600,00	-3.316.016,78	-2.126.416,78
16 Abschreibungen	1.655.059,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.341.015,66	+1.341.015,66
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.680.095,54	7.200.800,00	0,00	0,00	0,00	7.200.800,00	7.143.974,20	-56.825,80
18 Transferaufwendungen	24.975.599,00	28.000.000,00	0,00	-3.981.116,69	0,00	24.018.883,31	23.145.930,00	-872.953,31
19 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.887,99	2.827.576,84	0,00	-2.827.576,84	0,00	0,00	-70.566,93	-70.566,93
20 Summe ordentliche Aufwendungen	30.008.444,64	36.838.776,84	0,00	-6.808.693,53	0,00	30.030.083,31	28.244.336,15	-1.785.747,16
21 Ordentliches Ergebnis (Zeilen 12 - 20)	473.052.986,44	524.919.546,16	0,00	10.643.374,89	0,00	535.562.921,05	521.759.903,59	-13.803.017,46
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)								

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig
Teil-Ergebnisrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächti- gungen ³⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamter- mächtigungen 2019 (Sp. 3 bis 6)	Ergebnis 2019	mehr (+)/ weniger (-)
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	- Euro - 5	- Euro - 6	- Euro - 7	- Euro - 8	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro - 9
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen								
22 Außerordentliche Erträge	4.096.579,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.647.836,91	+10.647.836,91
23 Außerordentliche Aufwendungen	204,25	0,00	0,00	16.537,62	0,00	16.537,62	16.537,62	0,00
24 Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 22 - 23)	4.096.374,79	0,00	0,00	-16.537,62	0,00	-16.537,62	10.631.299,29	+10.647.836,91
25 Jahresergebnis (Zeilen 21 + 24) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	477.149.361,23	524.919.546,16	0,00	10.626.837,27	0,00	535.546.383,43	532.391.202,88	-3.155.180,55
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - ILV -								
26 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeilen 25 + 28)	477.149.361,23	524.919.546,16	0,00	10.626.837,27	0,00	535.546.383,43	532.391.202,88	-3.155.180,55

³⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Aufwendungen, zweckgebundene Mehrerträge und Mehraufwendungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktübersicht

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teilhaushalt
Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt erbringt folgende **Produkte**:

Produktbereich Produktgruppe Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2018		Ergebnis 2019		Ansatz 2019		mehr (+) weniger (-)				
		Saldo	- Euro -	Ertrag	- Euro -	Aufwand	Saldo		- Euro -	Saldo	- Euro -	
1.61	Allgemeine Finanzwirtschaft											
1.61.6110	Allgemeine Finanzwirtschaft											
1.61.6110.01	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen	474.018.730,57	- Euro -	550.479.136,69	- Euro -	28.118.723,80	- Euro -	522.360.412,89	- Euro -	530.672.123,00	- Euro -	-8.311.710,11
	Summe Produktgruppe	474.018.730,57		550.479.136,69		28.118.723,80		522.360.412,89		530.672.123,00		-8.311.710,11
1.61.6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft											
1.61.6120.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.130.630,66	- Euro -	10.172.939,96	- Euro -	142.149,97	- Euro -	10.030.789,99	- Euro -	-5.752.576,84	- Euro -	15.783.366,83
	Summe Produktgruppe	3.130.630,66		10.172.939,96		142.149,97		10.030.789,99		-5.752.576,84		15.783.366,83
	Summe Teilhaushalt	477.149.361,23		560.652.076,65		28.260.873,77		532.391.202,88		524.919.546,16		7.471.656,72

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Kennzahlenübersicht zu den wesentlichen Produkten

Wesentliche Produkte - Kennzahlen

Produkt	Dimension	Berechnung	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019	mehr (+) / weniger (-)
1.61.61X0.01 - Allgemeine Finanzwirtschaft						
Finanzausgleich (Schlüsselzuweisung)	TEUR		108.393,0	136.097,0	137.200,0	-1.103,0
Forderungen (ohne Cashpool)	TEUR		49.624,0	34.048,0	33.000,0	1.048,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	TEUR		133.079,0	139.934,0	138.400,0	1.534,0
Gewerbesteueraufkommen	TEUR		148.608,0	151.922,0	176.000,0	-24.078,0
Saldo aus Finanz.tätigkeit (o.Liquiditätskredite)	TEUR		27.619,0	57.323,0	44.675,0	12.648,0

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung

Jahresabschluss 2019 Stadt Braunschweig						
Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich Allgemeine Finanzwirtschaft						
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ansätze 2019	mehr (+) / weniger (-)	bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen	
	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	(Sp. 3 - Sp. 4) - Euro - 5	(aus Sp. 5) - Euro - 6	
1	2	3	4	5	6	
Einzahlungen und Auszahlungen						
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	506.902.805,80	534.477.290,66	556.513.400,00	-22.036.109,34	-	
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.198.424,10	26.183.133,35	38.038.776,84	-11.855.643,49	0,00	
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	473.704.381,70	508.294.157,31	518.474.623,16	-10.180.465,85	-	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	473.704.381,70	508.294.157,31	518.474.623,16	-10.180.465,85	-	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit: Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	32.120.000,00	61.930.000,00	50.591.900,00	+11.338.100,00	-	
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	4.501.263,57	4.607.354,14	5.917.400,00	-1.310.045,86	0,00	
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	27.618.736,43	57.322.645,86	44.674.500,00	+12.648.145,86	-	
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	501.323.118,13	565.616.803,17	563.149.123,16	+2.467.680,01	-	

Jahresabschluss 2019
Stadt Braunschweig

Teil-Finanzrechnung - Plan-/Ist-Vergleich einschließlich Plananpassungen
Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansätze 2019	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen ¹⁾	Ermächtigungen aus HH-Vorjahren (Reste)	Gesamtermächtigungen 2019	Ergebnis 2019	mehr (+) / weniger (-)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	(Sp. 8 - Sp. 7) - Euro -
	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10 Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	506.902.805,80	556.513.400,00	0,00	3.834.681,36	0,00	560.348.081,36	534.477.290,66	-25.870.790,70
17 Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.198.424,10	38.038.776,84	0,00	-5.962.505,80	0,00	32.076.271,04	26.183.133,35	-5.893.137,69
18 Saldo aus lfd. Verwaltungstät. (Zeile 10 - Zeile 17)	473.704.381,70	518.474.623,16	0,00	9.797.187,16	0,00	528.271.810,32	508.294.157,31	-19.977.653,01
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 - Zeile 31)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Zeile 18 + 32)	473.704.381,70	518.474.623,16	0,00	9.797.187,16	0,00	528.271.810,32	508.294.157,31	-19.977.653,01
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	32.120.000,00	50.591.900,00	0,00	0,00	26.935.700,00	77.527.600,00	61.930.000,00	-15.597.600,00
35 Auszahlungen aus Finanzierungstät.; Tilgung von Krediten u. Rückz. von inneren Darl. für Investitionstät.	4.501.263,57	5.917.400,00	0,00	0,00	0,00	5.917.400,00	4.607.354,14	-1.310.045,86
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo Zeilen 34 und 35)	27.618.736,43	44.674.500,00	0,00	0,00	26.935.700,00	71.610.200,00	57.322.645,86	-14.287.554,14
37 Finanzmittelveränderung (Saldo Zeilen 33 und 36)	501.323.118,13	563.149.123,16	0,00	9.797.187,16	26.935.700,00	599.882.010,32	565.616.803,17	-34.265.207,15

¹⁾ zu den sonstigen Ermächtigungen zählen über- oder außerplanmäßige Auszahlungen, zweckgebundene Mehreinzahlungen und Mehrauszahlungen, Veränderungen durch die Inanspruchnahme der einseitigen oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit

VI. Anhang

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Allgemeine Erläuterungen	561
2. Gliederungsgrundsätze	561
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	561
4. Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	562
4.1. Immaterielles Vermögen	562
4.2. Sachvermögen	563
4.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	564
4.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	565
4.2.3. Infrastrukturvermögen	567
4.2.4. Kunstgegenstände	568
4.2.5. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Anlagen im Bau	568
4.3. Finanzvermögen	569
4.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	569
4.3.2. Beteiligungen, Wertpapiere	570
4.3.3. Sondervermögen mit Sonderrechnungen	570
4.3.4. Ausleihungen	570
4.3.5. Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände	571
4.4. Liquide Mittel	572
4.5. Aktive Rechnungsabgrenzung	572
4.6. Nettoposition	572
4.6.1. Reinvermögen	573
4.6.2. Rücklagen	573
4.6.3. Jahresergebnis	573
4.6.4. Sonderposten	573
4.7. Schulden	574
4.8. Rückstellungen	577
4.9. Passive Rechnungsabgrenzung	579
5. Weitere Erläuterungen zur Bilanz	579

Inhaltsverzeichnis	Seite
6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung	580
6.1. Jahresergebnis	580
6.2. Ordentliches Ergebnis	580
6.2.1. Ordentliche Erträge	580
6.2.2. Ordentliche Aufwendungen	584
6.3. Außerordentliches Ergebnis	590
6.3.1. Außerordentliche Erträge	590
6.3.2. Außerordentliche Aufwendungen	591
7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung	592
7.1. Finanzmittelbestand	592
7.2. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	592
7.2.1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	592
7.2.2. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	593
7.3. Saldo aus Investitionstätigkeit	595
7.3.1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	595
7.3.2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	596
7.4. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	597
7.5. Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	598

**ERLÄUTERUNG DES JAHRESABSCHLUSSES 2019 DER STADT BRAUNSCHWEIG
ZUM 31. DEZEMBER 2019****1. Allgemeine Erläuterungen**

Die Stadt Braunschweig hat gemäß § 128 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) für das Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung und einer Bilanz sowie einem Anhang. Nach § 128 Abs. 3 NKomVG sind dem Anhang ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Rückstellungsübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Ergänzend zu den Regelungen der NKomVG wurde für die Erste Eröffnungsbilanz von der Stadt Braunschweig eine Bilanzerstellungs- und Bewertungsrichtlinie erarbeitet und von der BDO Deutsche Warentreuhand Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft beurteilt. BDO hat bescheinigt, dass die städtische Richtlinie eine geeignete Grundlage für eine wirtschaftliche Vorgehensweise bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz bildet. Die nicht speziell auf die Erste Eröffnungsbilanz ausgerichteten Teile der städtischen Richtlinie gelten für die Jahresabschlüsse fort.

Mit dem Inkrafttreten der KomHKVO (Ablösung GemHKVO) wurden neben gesetzlichen Änderungen vom Land auch Änderungen der Jahresabschlussmuster (NKomVG) als auch Kontenänderungen rückwirkend zum 01.01.2017 eingeführt.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2019 erfolgt unter Berücksichtigung der Übergangsvorschrift in § 63 KomHKVO.

Aktuelle Muster

Die gemäß § 178 Abs. 3 NKomVG verbindlich vorgegebenen Muster für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz sowie die Anlagen-, Schulden-, Rückstellungs- und Forderungsübersicht wurden von der Stadt dem aktuellen Stand entsprechend verwendet. Die Rückstellungsübersicht ist seit dem Jahresabschluss 2018 neu hinzugekommen.

2. Gliederungsgrundsätze

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

3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung der Vermögensgegenstände, Schulden und Rückstellungen erfolgte gemäß § 124 Abs. 4 NKomVG in Verbindung mit §§ 44 ff. KomHKVO. Die Regelungen des § 61 KomHKVO zur ersten Eröffnungsbilanz wurden berücksichtigt. Außerdem bildete die Bilanzerstellungs- und Bewertungsrichtlinie eine weitere Grundlage.

Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, wurden nicht als Herstellungswerte angesetzt.

Für die Ermittlung der Abschreibungen wurde grundsätzlich die Abschreibungstabelle mit Abschreibungssätzen in der Kommunalverwaltung für Niedersachsen angewandt. Auf der Grundlage der Hinweise des Landes Niedersachsen zu Fragen der Inventur, zur Inventurvereinfachung im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz und zu Bewertungsfragen (Stand: 1. Mai 2008) ist es zulässig, bereits nach geltenden Vorschriften (§§ 39, 40 KomHKVO, EigenbetriebsVO) in Anlagennachweisen erfasste und fortgeschriebene Vermögen zu übernehmen. Außerdem wurden bei den kostenrechnenden Einrichtungen und den Betrieben gewerblicher Art die Nutzungsdauern beibehalten.

Für Straßen wird grundsätzlich eine Nutzungsdauer von 50 Jahren zugrunde gelegt. Diese längeren Nutzungsdauern sind deshalb möglich, weil die Straßenerneuerungen in der Regel gleichzeitig mit der Erneuerung der Ver- und Entsorgungsleitungen durchgeführt werden, wodurch nachträgliche Straßenaufbrüche durch die Leitungsverwaltungen, die „Schwachstellen“ darstellen und maßgebend für eine vorzeitige Abgängigkeit verantwortlich sind, weitestgehend vermieden werden.

4. Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

4.1 Immaterielles Vermögen

Das immaterielle Vermögen umfasst 3,0 Prozent (Vorjahr 2,9 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

Bilanzwerte	31.12.2018		31.12.2019		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Konzessionen	1	0,0	0	0,0	-1	-99,9
Lizenzen	1.014	1,8	1.505	2,5	491	48,4
Ähnliche Rechte	121	0,2	183	0,3	62	51,1
Geleistete Investitionszuweisungen	54.705	97,8	58.078	97,0	3.373	6,2
Sonstiges immaterielles Vermögen	112	0,2	111	0,2	-1	-0,5
Immaterielles Vermögen	55.953	100,0	59.878	100,0	3.925	7,0

Die Bewertung von Lizenzen erfolgt zum Anschaffungswert.

Das Wahlrecht zur Aktivierung des Aufwandes zur Umstellung auf das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) gemäß Art. 6 Abs. 11 NGO-Neuordnungsgesetz wurde nicht in Anspruch genommen.

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	6.602 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- oder Herstellungswerten)	+/-	0 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	1.811 TEUR
Abschreibungen	-	4.488 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	+/-	0 TEUR
Veränderung	+	3.925 TEUR

Der Bestand an geleisteten Investitionszuweisungen erhöht sich seit der ersten Eröffnungsbilanz kontinuierlich. Auf eine Aktivierung der bis zum 31. Dezember 2007 geleisteten Investitionszuweisungen und -zuschüsse wurde gemäß § 61 Abs. 5 KomHKVO in der ersten Eröffnungsbilanz verzichtet. Danach wurden von der Stadt Braunschweig geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse gemäß § 44 Abs. 4 KomHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert.

Die Zugänge bei den geleisteten Investitionszuweisungen 2019 (rund 5.515 TEUR) beinhalten vor allem die Zuweisungen der Krankenhausumlage in Höhe von rund 3.599 TEUR, einen Baukostenzuschuss für das Soziokulturelle Zentrum in Höhe von 1.500 TEUR sowie einige geringfügigere Zuschüsse an verschiedene Sportvereine etc.

Bei den Zugängen durch Umbuchungen handelt es sich um Umbuchungen, die sich aufgrund fertiggestellter Anlagen im Bau (Ausbuchung AIB) ergeben haben. Im Wesentlichen beinhalten die Umbuchungen die Investitionszuschüsse an den Brg. MTV für die Errichtung eines Sportfunktionsgebäudes (1.275 TEUR) sowie Zuschüsse für bauliche Maßnahmen im Bereich der Jahnstraße im Rahmen des Programms „Soziale Stadt - westliches Ringgebiet“ (rund 441 TEUR).

Den Zugängen stehen Abgänge insbesondere durch Abschreibungen gegenüber. Diese sind im Jahr 2019 jedoch geringer als die Zugänge ausgefallen.

4.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen umfasst rund 1.459.296 TEUR und damit rund 72 Prozent (Vorjahr 73 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Es stellt den größten Teil der Vermögenswerte dar. Im Einzelnen gliedert sich das Sachvermögen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2018		31.12.2019		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	230.150	16,0	231.738	15,9	1.588	0,7
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	636.410	44,2	639.205	43,8	2.795	0,4
Infrastrukturvermögen	422.223	29,3	421.853	28,9	-370	-0,1
Bauten auf fremden Grundstücken	18.820	1,3	20.430	1,4	1.610	8,6
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	1.234	0,1	1.213	0,1	-21	-1,7
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	13.610	0,9	13.068	0,9	-542	-4,0
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	34.288	2,4	34.559	2,4	271	0,8
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	83.718	5,8	97.230	6,7	13.512	16,1
Sachvermögen	1.440.453	100,0	1.459.296	100,0	18.843	1,3

Wesentliche Vermögenswerte der Stadt Braunschweig liegen im Grund und Boden. In den Bilanzposten Unbebaute Grundstücke, Bebaute Grundstücke sowie Infrastrukturvermögen sind jeweils Unterposten für Grund und Boden in einer Gesamthöhe von rund 569.930 TEUR (Vorjahr rund 561.676 TEUR) enthalten. Das entspricht rund 28 Prozent (Vorjahr rund 29 Prozent) der Bilanzsumme.

Die Bewertung der Grundstücke erfolgt grundsätzlich zum Anschaffungs- oder Herstellungswert. Für Grundstücke, die vor dem 1. Januar 2000 angeschafft wurden, erfolgt aus Vereinfachungsgründen die Bewertung zu vorsichtig ermittelten Zeitwerten, die aus den für das Jahr 2000 geltenden Bodenrichtwerten abgeleitet wurden. Für Grundstücke ohne Bodenrichtwert wurde das Gebiet der Stadt Braunschweig in vier Zonen untergliedert; für jede Zone wurde ein gebietstypischer Wert ermittelt, der der nachfolgenden Tabelle entnommen werden kann. Die

Wertermittlung orientiert sich in diesen Fällen an der Verknüpfung der tatsächlichen Nutzung der Flächen mit dem zonalen Wert.

Zone	EURO/m ²
	Zone 1: Stadtkern innerhalb der Okerumflutung
Zone 2: "Wilhelminischer Ring"	200,00
Zone 3: Gebiete zwischen wilhelminischen Ring und definierten Randbereichen sowie Bereiche der Ortsteile innerhalb der Bodenrichtwertzonen für bebaute Grundstücke Liegen die Grundstücke außerhalb der Bodenrichtwertzonen, aber erkennbar innerhalb des Bebauungszusammenhangs, so wird auch hier die Zone 3 angenommen.	150,00
Zone 4: Flächen außerhalb der Zonen 1 bis 3 *) Fester Wert in Abhängigkeit von der Nutzung	*)

Die wesentlichen Posten des Sachvermögens werden nachstehend erläutert.

4.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

Darin sind folgende Posten enthalten:

Bilanzwerte	31.12.2018		31.12.2019		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grünflächen - Grund und Boden	164.763	71,6	166.740	72,0	1.977	1,2
Grünflächen - Außenanlagen	14.317	6,2	13.765	5,9	-552	-3,9
Grünflächen - Bäume	16.187	7,0	16.187	7,0	0	0,0
Ackerland	22.921	10,0	22.910	9,9	-11	0,0
Wald, Forsten	4.300	1,9	4.402	1,9	102	2,4
Sonstige unbebaute Grundstücke	7.662	3,3	7.734	3,3	72	0,9
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	230.150	100,0	231.738	100,0	1.588	0,7

Die Bewertung von Grund und Boden der Grünflächen vor dem 1. Januar 2008 erfolgte mit 30 Prozent des gebietstypischen Wertes, mindestens mit 8 EUR/m², ab dem 1. Januar 2008 werden Anschaffungs- oder Herstellungswerte zugrunde gelegt.

Ackerland wurde vor dem 1. Januar 2008 mit dem Bodenrichtwert aus dem Jahr 2000 bewertet, ab dem 1. Januar 2008 wird der Anschaffungs- oder Herstellungswert zugrunde gelegt.

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	643 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- oder Herstellungswerten)	-	135 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	2.307 TEUR
Abschreibungen	-	1.095 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	-	132 TEUR
Veränderung	+	1.588 TEUR

In 2019 haben sich durch Umbuchungen Zugänge beim Grund und Boden „Grünflächen“ (rund 2.057 TEUR) ergeben. Diese resultieren mit rund 1.481 TEUR aus der Zuteilung von Grundstücken im Rahmen des Umlegungsverfahrens Waller See 2. Bauabschnitt (BA) Nord und mit rund 265 TEUR aus dem Ankauf von Grundstücken für den Nordpark. Weitere Umbuchungen beruhen auf der Fortführung von Flurstücken nach erfolgter Vermessung.

Bei den Aufbauten von Grünanlagen sind Zugänge (rund 407 TEUR) und Umbuchungen in Höhe von rund 78 TEUR auf die Fertigstellung von Baumaßnahmen zurückzuführen (z. B. Grünanlagen Bürgerpark, Löwenwall mit Denkmalplatz und Schul- und Bürgergarten Dowe-see).

Abgänge haben sich im Wesentlichen beim Grund und Boden „Ackerflächen“ in Höhe von rund 79 TEUR ergeben. Dabei handelt es sich um die Einbringung von Grundstücken in das Flurbereinigungsverfahren Flughafen. Weiterhin musste aufgrund der Ausgabe eines Erbbaurechtes für die Schillstraße 25 die in der Bilanz noch dafür vorhandene Grünanlage in den Abgang gebracht werden (rund 50 TEUR).

Die aufgrund der Bestellung eines Erbbaurechtes an dem städtischen Grundstück Schillstraße 25 vorzunehmende außerplanmäßige Abschreibung wird unter Punkt 6.3.2 näher erläutert.

Insgesamt ist festzustellen, dass die Aufwendungen für die Abnutzung höher waren als die Zugänge für die abnutzbaren Vermögensgegenstände.

4.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Bei diesem Posten, der nahezu 32 Prozent (wie Vorjahr) der Bilanzsumme umfasst, handelt es sich um den größten Einzelposten der Aktivseite der Bilanz. Folgende Vermögenswerte sind darin enthalten:

Bilanzwerte	31.12.2018		31.12.2019		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Wohnbauten						
Grund und Boden	13.285	2,1	13.659	2,1	374	2,8
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	6.753	1,1	6.695	1,0	-58	-0,9
Soziale Einrichtungen						
Grund und Boden	13.759	2,2	13.732	2,1	-28	-0,2
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	68.252	10,7	66.705	10,4	-1.547	-2,3
Schulen						
Grund und Boden	62.789	9,9	62.477	9,8	-312	-0,5
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	223.867	35,2	224.024	35,0	157	0,1
Kultur-, Sport- und Gartenanlagen						
Grund und Boden	72.722	11,4	79.286	12,4	6.564	9,0
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	67.476	10,6	66.986	10,5	-490	-0,7
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude						
Grund und Boden	73.016	11,5	71.142	11,1	-1.875	-2,6
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	34.491	5,4	34.500	5,4	9	0,0
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	636.410	100,0	639.205	100,0	2.795	0,4

Gebäude werden grundsätzlich zum fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungswert bewertet. Für Zugänge vor dem Jahr 2000 werden aus Vereinfachungsgründen vielfach vorsichtig ermittelte Zeitwerte auf Basis der Normalherstellungskosten 2000 durch das Sachwertverfahren ermittelt; die Anschaffungs- oder Herstellungswerte werden in diesen Fällen auf das Herstellungsjahr zurückindiziert. Ab dem 1. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Aufbauten vor dem 1. Januar 2008 werden aus Vereinfachungsgründen mit einem Pauschalbetrag, definiert als Prozentsatz des Gebäudewertes, bewertet. Bei Kindertagesstätten gilt ein Prozentsatz von 15 Prozent, ansonsten 7 Prozent des Gebäudewertes. Ab dem 1. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert. Die Bewertung der Betriebsvorrichtungen erfolgt mittels Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	3.831 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- oder Herstellungswerten)	-	3.352 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	14.802 TEUR
Abschreibungen	-	12.486 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	+/-	0 TEUR
Veränderung	+	2.795 TEUR

Die Anlagenzugänge des Jahres 2019 bei den Gebäuden „Soziale Einrichtungen“ (rund 386 TEUR) resultieren vor allem aus Restarbeiten bei der Fertigstellung der Kita Lammer Busch einschl. Außen- und Spielanlagen sowie der Flüchtlingsunterkünfte Bruchstieg 3 und Ackerweg 26. Weitere Zugänge beruhen auf der Ausstattung diverser Kitas mit Spielgeräten / -anlagen.

Im Bereich der Schulgebäude, wo Zugänge in Höhe von rund 2.074 TEUR zu verzeichnen gewesen sind, haben insbesondere Baumaßnahmen zur Erweiterung der BBS V Kastanienallee 71 (rund 1.613 TEUR) sowie bauliche Restarbeiten z. B. an der Grundschule (GS) / Hauptschule (HS) Rüningen und der GS Lindenberg zu den Vermögenssteigerungen geführt. Weitere Zugänge sind durch die Anschaffung von zahlreichen digitalen Whiteboards im Rahmen des Medienentwicklungsplanes (MEP) entstanden.

Bei den Gebäuden usw. im Bereich der Kultur- Sport- und Gartenanlagen lagen Zugänge in Höhe von insgesamt 930 TEUR, z. B. in Baumaßnahmen an den Bezirkssportanlagen Bockbartsfeld, Rüningen und Franzses Feld / Konrad- Koch- Stadion sowie der Herrichtung des Bolzplatzes Feuerbergweg und der Flutlichtanlage im Städtischen Stadion vor. Daneben sind einige Fitnessgeräte im Bürgerpark neu aufgestellt worden und haben ebenfalls zu den Vermögenszugängen geführt.

Erhebliche Zugänge resultieren auch aus Umbuchungen (rund 14.802 TEUR). Es handelt sich hierbei um Umbuchungen, die sich aufgrund fertiggestellter Anlagen im Bau (AiB) insbesondere im Bereich der Gebäude „Schulen“ sowie „Kultur-, Sport- und Gartenanlagen“ und „Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden“ ergeben haben. Zu nennen sind in diesem Zusammenhang die Erweiterung der Berufsbildenden Schule (BBS) V (Kastanienallee 71) mit rund 3.384 EUR, Sanierungsarbeiten an der Sporthalle einschl. Außenanlagen des Gymnasiums Hoffmann-von-Fallersleben (Sackring 15) mit rund 1.257 TEUR, die Fertigstellung des Feuerwehrgebäudes Harxbüttel mit rund 588 TEUR sowie bauliche Maßnahmen an diversen Sportplätzen und die Fertigstellung der Sanierung des Naturerlebniszentrums „Haus Entenfang“.

Beim Grund und Boden basieren die Umbuchungen vor allem auf Fortführungen nach Vermessungen. In 2019 hat es neben der Teilung des Grundstücks der ehemaligen Sportanlage Feldstraße auch eine Fertigstellung der dort erforderlichen Altlastensanierung und deren Aktivierung gegeben (rund 6.000 TEUR).

Die Anlagenabgänge beim Grund und Boden der „Bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte“ resultieren im Wesentlichen aus dem Verkauf städtischen Grundvermögens wie beispielsweise der Veräußerung eines Grundstücks an der Kaiserstraße und eines Erbbaugrundstücks an der Berliner Straße bzw. der Vermarktung von Wohnbauflächen an der Dibbesdorfer Straße und in Lamme sowie von Gewerbeflächen in den Gebieten Ernst-Böhme Straße / Am Hafen.

Im Bereich der „Sozialen Einrichtungen“ und der „Schulen“ mussten Vermögenspositionen in Höhe von insgesamt rund 2.247 TEUR in den Abgang gebracht werden, nachdem nach Brandereignissen in Vorjahren (Schulsporthalle Lehdorf und Kita Leiferde) im Jahr 2019 die abschließende Verwendung der Restbestände der Gebäude geklärt war und die letzten Zahlungen der Versicherungen erfolgt sind.

4.2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen umfasst nahezu 21 Prozent (Vorjahr nahezu 22 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

Bilanzwerte	31.12.2018		31.12.2019		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	127.973	30,3	129.412	30,7	1.439	1,1
Brücken und Tunnel	39.499	9,4	40.538	9,6	1.039	2,6
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	8	0,0	8	0,0	0	1,3
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	247.612	58,6	244.969	58,1	-2.643	-1,1
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	499	0,1	430	0,1	-69	-13,9
Wasserbauliche Anlagen	2.909	0,7	2.818	0,7	-91	-3,1
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	3.721	0,9	3.613	0,9	-108	-2,9
Sonstige Bauten	1	0,0	65	0,0	64	6440,0
Infrastrukturvermögen	422.222	100,0	421.853	100,0	-369	-0,1

Die Bewertung der Straßengrundstücke, die vor dem 1. Januar 2008 angeschafft wurden, erfolgt in den Zonen 1 bis 3 mit 10 Prozent des gebietstypischen Wertes; in Zone 4 erfolgt die Bewertung mit 1 EUR je Quadratmeter Straße, ab dem 1. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Vor dem 1. Januar 2008 vorhandene Brücken und Tunnel werden grundsätzlich unter Zugrundelegung von Typen aus unterschiedlichen Herstellungszeiträumen zum Anschaffungs- oder Herstellungswert bewertet, ab dem 1. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Zwecks Bewertung der Altbestände der Straßen, die vor dem 1. Januar 2008 aktiviert wurden, wurde das Straßennetz in Klassen nach Maßgabe unterschiedlicher Herstellungszeiträume und Bauweisen unterteilt. Es wurde eine Nutzungsdauer von 50 Jahren zugrunde gelegt; die zuvor typisiert ermittelten Anschaffungs- oder Herstellungswerte werden in gleichen Jahresraten abgeschrieben. Ältere Straßen erhalten einen Erinnerungswert in Höhe von 1 EUR. Die ermittelten Werte für eine bestimmte Bauweise in einem bestimmten Zeitraum berücksichtigen grundsätzlich auch die Kosten für Beschilderung, Markierung, Durchlässe, Straßenbegleitgrün oder ähnliches. Ab dem 1. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Im Posten Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen ist ein Festwert in Höhe von rund 20.491 TEUR (Vorjahr rund 20.491 TEUR) für Straßenbeleuchtung, Parkscheinautomaten usw. enthalten. Darüber hinaus umfasst der Posten auch Festwerte von Einzelbäumen im Umfang von rund 8.706 TEUR (Vorjahr: 8.707 TEUR).

Die Bewertung der Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen erfolgt durch Übernahme der Daten der kostenrechnenden Einrichtung Bestattungswesen. Ab dem 1. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge	+	6.083 TEUR
Abgänge (zu Anschaffungs- oder Herstellungswerten)	-	1.933 TEUR
Zugänge durch Umbuchungen	+	2.524 TEUR
Abschreibungen	-	7.043 TEUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	+/-	0 TEUR
Veränderung	-	369 TEUR

Die Zugänge sowohl aus Zahlungen des Jahres 2019 als auch durch Umbuchungen im Bereich des Infrastrukturvermögens (Fertigstellungen von Anlagen im Bau) ergeben sich von rund 8.607 TEUR im Wesentlichen aus der Fertigstellung bzw. dem Abschluss von Restarbeiten von Straßenbaumaßnahmen. Zu nennen sind hier beispielsweise die Hondelager Straße (rund 121 TEUR), der Rebenring (rund 658 TEUR), die Helmstedter Straße (rund 796 TEUR) sowie die Zimmerstraße (rund 599 TEUR).

Der bei den „Brücken und Tunneln“ zu verzeichnende Anstieg an Vermögenswerten beruht insbesondere auf der Errichtung / Fertigstellung verschiedener Brückenbauwerke, wie z. B. der „Hoheworthbrücke“ (rund 1.451 TEUR), der „Okerbrücke Grund“ (rund 105 TEUR), der Brücke „Mühlentrift“ (rund 84 TEUR) und der Brücken über den Burgmühlen sowie den Reitlingsgraben.

Die Zugänge beim Grund und Boden des Infrastrukturvermögens resultieren aus der im Rahmen des Umlegungsverfahrens „Waller See, 2. BA“ vereinbarten Zuteilung zukünftiger Verkehrsflächen an die Stadt (rund 409 TEUR). Weitere Umbuchungszugänge basieren zum einen auf der Aktivierung von Kosten der Altlastensanierung auf Flächen der ehemaligen Sportanlage Feldstraße (rund 485 TEUR) und zum anderen auf diversen Vermessungen und Fortführungen städtischer Grundstücke.

Abgänge im Bereich des Infrastrukturvermögens von rund 1.933 TEUR sind damit zu begründen, dass unter anderem aufgrund von Neubauten alte Anlagen in den Abgang zu bringen waren, wie z. B. bei der Hondelager Straße (rund 994 TEUR), beim Rebenring (rund 401 TEUR) und bei verschiedenen Lichtsignalanlagen (rund 414 TEUR).

Im Vergleich zu 2018 hat sich das Infrastrukturvermögen leicht verringert, da in 2019 mehr Vermögen abgenutzt bzw. in Abgang gebracht worden ist als investiert wurde.

4.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Diese umfassen im Wesentlichen Museumsgegenstände mit rund 647 TEUR (Vorjahr rund 641 TEUR).

Für die Erste Eröffnungsbilanz wurden für einige Kunstgegenstände vorhandene Versicherungswerte zu Grunde gelegt. Ansonsten wurden ca. 270.000 Gegenstände nach dem Vorsichtsprinzip hilfsweise mit 1 EUR bewertet. Ab dem 1. Januar 2008 erfolgt die Bewertung der Zugänge zum Anschaffungs- oder Herstellungswert.

Die Zugänge im Jahr 2019 in Höhe von rund 6 TEUR beziehen sich auf Anschaffungen von Ausstellungsgegenständen für das Städtische Museum, wie z. B. ein Konvolut von Objekten aus Nordamerika (Ethnologica).

4.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Anlagen im Bau

Der Ansatz erfolgte zum fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungswert. Das Festwertverfahren nach § 48 Abs. 1 KomHKVO wurde für das Schulmobiliar, die Ausstattung von Kindertagesstätten, die Musikinstrumente, die Sportgeräte, die Einzelbäume und für bestimmte Grünanlagen (Naturschutzgebiet Riddagshausen) sowie für ausgesuchte Ausstattungsgegenstände der Feuerwehr, wie beispielsweise Feuerwehrschräuche und Atemschutzmasken, als auch für besondere Straßenbestandteile (z. B. Beleuchtung) zur Anwendung gebracht.

Der Bestand an Anlagen im Bau hat sich von 2018 auf 2019 um rund 13.512 TEUR erhöht (von 2017 auf 2018 – Erhöhung um rund 11.815 TEUR).

In 2019 konnten größere Vorhaben, die in den Vorjahren begonnen wurden, fertiggestellt beziehungsweise mindestens teilsfertiggestellt werden. Hierzu gehörten im Hochbaubereich unter anderem die Erweiterung der BBS V als auch die Sanierung der Sporthalle des GY Hoffmann von Fallersleben. Auch der Anbau am Feuerwehrgebäude Harxbüttel als auch die Sanierung des Naturerlebnis zentrums „Haus Entenfang“ wurden in 2019 abgeschlossen. Bei den Tiefbaumaßnahmen ist beispielsweise die Hoheworthbrücke in Betrieb genommen worden. In 2019 sind auch die letzten Tätigkeiten zur Altlastensanierung der ehemaligen Sportanlage Kälberwiese (Feldstraße) erfolgt, so dass eine Erhöhung der Vermögenswerte der Grundstücke stattfinden konnte. Zusätzlich wurde der dem Zuschuss an den MTV zugrundeliegende Neubau eines Sportfunktionsgebäudes in Betrieb genommen. Damit ist auch die Aktivierung des Investitionszuschusses möglich gewesen.

Trotz dieser Fertigstellungen haben sich die Anlagen im Bau im Verhältnis zum Vorjahr erhöht, da diverse Großprojekte erst begonnen bzw. fortgeführt wurden. Hierbei handelt es sich beispielsweise um die Sanierung der Integrierten Gesamtschule (IGS) Franzsesches Feld und die Sanierung des Schulgebäudes Gymnasiums Hoffmann-von-Fallersleben als auch die Erweiterung der GS Edith-Stein und die GS Isoldestraße. Mit der Einrichtung von Ganztagsbetrieben an Grundschulen ist in 2019 vermehrt begonnen worden (z. B. GS Waggum). Die Inbetriebnahmen liegen jedoch noch nicht vor. Ähnlich verhält es sich mit den in Holztafelbauweise zu schaffenden Räumlichkeiten für das Lessinggymnasium und die allgemein verwendbare Interimslösung für Schulen.

Darüber hinaus steht noch die Fertigstellung des Ausbaus und Schließung des Ringgleises als auch für den Neubau des Führungs- und Lagezentrums der Feuerwehr aus. Auch die kostenintensiven Maßnahmen zur Sanierung der Stadthalle wurden zwar gestartet, werden aber erst in den kommenden Jahren abgeschlossen werden können.

Im Tiefbaubereich stehen beispielsweise weiterhin die Fertigstellungen des Umbaus des Petriwehres als auch des geplanten Neubaus der Stadtstraße Hamburger Straße / Bienroder Weg sowie der Baumaßnahmen an der Autobahnanschlussstelle Rünigen-Süd aus.

4.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen umfasst rund 17 Prozent (Vorjahr 14 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig und gliedert sich wie folgt:

Bilanzwerte	31.12.2018		31.12.2019		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Anteile an verbundenen Unternehmen	136.367	48,0	140.208	41,0	3.841	2,8
Beteiligungen	207	0,1	208	0,1	1	0,3
Sondervermögen mit Sonderrechnung	57.576	20,3	61.712	18,0	4.136	7,2
Ausleihungen	39.392	13,9	48.653	14,2	9.261	23,5
Wertpapiere	29	0,0	29	0,0	0	0,0
Forderungen	50.524	17,8	91.061	26,6	40.537	80,2
Sonstige Vermögensgegenstände	281	0,1	164	0,1	-117	-41,7
Finanzvermögen	284.376	100,0	342.034	100,0	57.658	20,3

4.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Anteile an verbundenen Unternehmen werden zum Anschaffungswert, im Falle von Wertminderungen zum Anschaffungswert verringert um außerplanmäßige Abschreibungen angesetzt. Bei Sacheinlagen werden grundsätzlich die Buchwerte der eingelegten Vermögenswerte dem Beteiligungswert zugrunde gelegt.

Rund 90 Prozent des Wertes der verbundenen Unternehmen machen die beiden Gesellschaften Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH und Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG) aus.

4.3.2 Beteiligungen, Wertpapiere

Zu den Beteiligungen sind Anteile an Gesellschaften zu rechnen, die nicht zu den verbundenen Unternehmen gehören. Unter den Wertpapieren werden Anteile erfasst, die nicht Beteiligungen oder Anteile an verbundenen Unternehmen darstellen. Es handelt sich dabei um Aktien der Nordzucker AG und der Nordzucker Holding AG.

Bewertet werden Beteiligungen und Wertpapiere zum Anschaffungswert, im Falle von Wertminderungen zum Anschaffungswert verringert um außerplanmäßige Abschreibungen.

4.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

Sondervermögen werden zum Anschaffungswert bewertet; im Falle von Wertminderungen werden außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen.

Neben dem Pensionsfonds (rund 54.398 TEUR; Vorjahr rund 49.541 TEUR) und der gesetzlichen Versorgungsrücklage zählen auch die Sonderrechnungen Hochbau und Gebäudemanagement, Abfallwirtschaft und Stadtentwässerung sowie das Treuhandvermögen der Mündel zu den Sondervermögen.

Dem Pensionsfonds wurden im Jahr 2019 rund 5.456 TEUR (Vorjahr rund 6.004 TEUR) aus dem städtischen Haushalt zugeführt (einschl. Zuführungen in Höhe von rund 369 TEUR aufgrund des Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrages für elf zur Stadt Braunschweig gewechselte Beamtinnen und Beamte). Für neun Beamtinnen und Beamte, die aufgrund von Dienstherrenwechseln aus dem Pensionsfonds ausgeschieden sind, wurden dem Pensionsfonds rund 600 TEUR für Abfindungszahlungen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag entnommen.

Aus der Versorgungsrücklage bei der Niedersächsischen Versorgungskasse wurden im Haushaltsjahr 2019 rund 720 TEUR entnommen. Grundlage hierfür ist, dass mit Änderung des Niedersächsischen Versorgungsrücklagengesetzes (Nds. GVBL. Nr. 24/2009) die kommunalen Körperschaften von der Verpflichtung zum weiteren Aufbau einer Versorgungsrücklage befreit worden sind. Nach den Regelungen war eine Zuführung bis zum Haushaltsjahr 2017 sowie die anschließende Entnahme über einen Zeitraum von 15 Jahren vorgesehen (FPA-Vorlage 10724/10).

4.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind in der Regel unverbriefte langfristige Kapitalforderungen. Bei der Stadt Braunschweig werden unter dieser Position die gegebenen Darlehen ausgewiesen. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um Ausleihungen im Rahmen der Experimentierklausel, Wohnungsbaudarlehen und die jährliche Vergabe eines Mieterdarlehens an die Nibelungen Wohnbau-GmbH. Der Ansatz in der Bilanz (rund 48.653 TEUR; Vorjahr rund 39.392 TEUR) erfolgt zum Anschaffungswert.

Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr haben sich durch folgende Sachverhalte ergeben:

Bei den Ausleihungen handelt es sich um Darlehen in Höhe von 43.116 TEUR (Vorjahr 32.120 TEUR) die im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG aufgenommen und an städtische Gesellschaften (Braunschweiger Verkehrs-GmbH, Grundstücksgesellschaft Braunschweig mbH und Städtisches Klinikum Braunschweig gGmbH) weitergegeben wurden.

Des Weiteren erfolgte ein Zugang bei den Ausleihungen durch die jährliche Vergabe eines Mieterdarlehens in Höhe von jährlich rund 324 TEUR (Vorjahr rund 324 TEUR) an die Nibelungen-Wohnbau GmbH.

Demgegenüber stehen erhaltene Rückzahlungen von gewährten Baudarlehen, die die Ausleihungen um rund 2.060 TEUR im Jahr 2019 reduziert haben. Davon entfallen auf vorzeitige Ablösung rund 1.779 TEUR und auf ordentliche Tilgungen rund 281 TEUR. Die hohen Ablösungen liegen daran, dass in vielen Fällen häufig die 25jährige Zweckbindung (Wohnbenennungs- und Wohnbesetzungsrechte) abgelaufen war (bis zu dieser Zeit laufen / liefern die Darlehen quasi zinsfrei). Zum Ende der Zweckbindung können dann aber Zinsen erhoben werden (wenn auch im Moment nur niedrige). Viele Darlehensnehmer (Wohnungsbauunternehmen) nutzten das derzeitige extreme Zinstief, um die Darlehen vollständig abzulösen (was nach Darlehensvertrag grundsätzlich ohne Vorfälligkeitsentschädigungen o. ä. möglich ist).

4.3.5 Forderungen, Sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen werden mit ihrem Nennwert (Anschaffungswert) ausgewiesen. Zum Stichtag 31. Dezember 2019 wurden gemäß § 49 Abs. 5 KomHKVO außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund von Einzelwertberichtigungen und von Niederschlagungen von Forderungen (beispielsweise aufgrund von Insolvenzverfahren) für die zweifelhaften Forderungen vorgenommen. Die offenen Forderungen setzen sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-rechtliche Forderungen	13.198 TEUR	(Vorjahr 13.402 TEUR)
Forderungen aus Transferleistungen *)	12.780 TEUR	(Vorjahr 19.244 TEUR)
Privatrechtliche Forderungen	65.083 TEUR	(Vorjahr 17.879 TEUR)
Forderungen gesamt	90.061 TEUR	(Vorjahr 50.525 TEUR)

*) Zu den Transferleistungen gehören beispielsweise Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und Schuldendiensthilfen

Bei den Forderungen aus Transferleistungen ist die Veränderung im Wesentlichen durch den nachfolgenden Sachverhalt begründet:

Bei den „Forderungen aus Transferleistungen“ wurden in 2019 für die Abrechnung der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge (umF) 6.170 TEUR vom Land eingezahlt, so dass die Forderungen aus dem Vorjahr in entsprechender Höhe abgenommen haben.

Die Veränderung bei den privatrechtlichen Forderungen ist im Wesentlichen auf die nachfolgenden Sachverhalte zurückzuführen:

Der Bestand an Forderungen des Cashpool gegenüber städtische Gesellschaften ist in Vergleich zum Vorjahr um 56.113 TEUR (davon 53.015 TEUR Städtisches Klinikum) gestiegen.

Im Jahresabschluss 2018 wurde gegenüber der SBBG eine Forderung aufgrund einer „Überzahlung“ von Zuschüssen (Jahresverlust war geringer als die monatlichen Abschläge) in Höhe von 3.096 TEUR ausgewiesen. Dieser Betrag wurde von der SBBG in 2019 zurückgezahlt.

In den „Privatrechtlichen Forderungen“ ist eine Forderung der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement in Höhe von rund 468 TEUR hinzugekommen (Vorjahr rund

3.603 TEUR). Es handelt sich dabei um das Verrechnungskonto der Sonderrechnung für laufende Zwecke (Cash Konto).

4.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen rund 7 Prozent (Vorjahr 8 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig.

Ansatz und Bewertung erfolgen zum Nominalwert (Buch- beziehungsweise Zählbestand).

Die bestehende Liquidität der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen sowie der Stadt selbst wird im Cashpool gesammelt. Zum Stichtag 31. Dezember 2019 bestand eine Gesamtliquidität in Höhe von rund 140.883 TEUR (Vorjahr rund 158.930 TEUR). Diese wird durch die Stadt zentral für alle Beteiligten angelegt bzw. für den Konzern verwaltet. Davon entfielen auf die Stadt selbst rund 104.742 TEUR (Vorjahr rund 64.951 TEUR). In dem Bestand an liquiden Mitteln der Kernverwaltung sind rund 1.031 TEUR (Vorjahr 581 TEUR) auf dem separaten Tagesgeldkonto liquide Mittel für Instandhaltungen im Rahmen des PPP-Projekts enthalten. Auf dieses Konto werden die monatlich zu zahlenden Instandhaltungspauschalen eingezahlt, die nach Durchführung der Instandsetzung an HOCHTIEF ausgezahlt werden.

In Höhe von rund 93.055 TEUR (Vorjahr rund 94.793 TEUR) enthalten die liquiden Mittel Beträge der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen. Da diese Beträge wieder an die beziehungsweise von den Gesellschaften und Sonderrechnungen zurück zu zahlen sind, bestehen bei der Stadt Braunschweig Verbindlichkeiten in Höhe von rund 93.055 TEUR (Vorjahr rund 94.793 TEUR) und Forderungen in Höhe von rund 57.013 TEUR (Vorjahr rund 900 TEUR). Diese werden auf der Passivseite unter den sonstigen Verbindlichkeiten beziehungsweise auf der Aktivseite unter den privatrechtlichen Forderungen ausgewiesen. Entsprechendes gilt für bestimmte Aufgaben, für die die Stadt die finanzielle Abwicklung übernommen hat. Hierfür wird ein Betrag von rund 99 TEUR (Vorjahr rund 86 TEUR) ausgewiesen.

Aus Sicht des Konzerns Stadt handelt es sich beim Cashpool nicht um Verbindlichkeiten gegenüber Dritten.

4.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 51 Abs. 1 und 2 KomHKVO ausgewiesen. Hierzu zählen die Beträge für Januar 2020, die bereits im Dezember des Vorjahres ausgezahlt wurden, beispielsweise Beamtenbesoldung und Versorgung in Höhe von rund 5.700 TEUR und Sozialhilfe in Höhe von rund 10.400 TEUR, sowie die Zahlläufe für diverse Kreditorenrechnungen in Höhe von rund 6.600 TEUR (debitorische Kreditoren).

4.6 Nettoposition

Die Nettoposition umfasst mit rund 1.042.535 TEUR (Vorjahr rund 1.050.136 TEUR) 51 Prozent (Vorjahr 54 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedert sich die Nettoposition in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2018		31.12.2019		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Reinvermögen	494.471	47,1	494.471	47,4	0	0,0
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	141.137	13,4	130.638	12,5	-10.499	-7,4
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	99.405	9,5	105.920	10,2	6.515	6,6
Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0	0,0	3.084	0,3	3.084	
Jahresergebnis	-3.983	-0,4	-958	-0,1	3.025	-76,0
Sonderposten für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	214.142	20,4	205.168	19,7	-8.974	-4,2
Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	94.935	9,0	94.217	9,0	-718	-0,8
Sonstige Sonderposten	10.029	1,0	9.994	1,0	-35	-0,3
Nettoposition	1.050.136	100,0	1.042.535	100,0	-7.602	-0,7

4.6.1 Reinvermögen

In 2019 hat es keine Veränderung des Reinvermögens gegeben.

4.6.2 Rücklagen

Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2018 in Höhe von rund 10.499 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2019 vorgetragen und dann gemäß § 24 Abs. 1 GemHKVO durch die vorhandene Überschussrücklage gedeckt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von rund 130.638 TEUR. Der Jahresüberschuss des außerordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2018 in Höhe von rund 6.516 TEUR ist auf Rechnung des Haushaltsjahres 2019 vorgetragen und dann gemäß § 110 Abs. 6 NKomVG der gemäß § 123 Abs. 1 Ziffer 2 NKomVG zu bildenden Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt worden. Daraus ergibt sich ein neuer Bestand der Überschussrücklage des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von rund 105.920 TEUR. Diese Veränderungen der Rücklagen sind durch den Rat in seiner Sitzung am 14. Juli 2020 im Rahmen des Beschlusses über den Jahresabschluss 2018 beschlossen worden.

Entsprechend der Regelungen des Landes sind Zuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände seit 2017 in einer Rücklage und nicht mehr bei den Sonderposten auszuweisen. In 2019 ist die Altlastensanierung der ehemaligen Sportanlage Kälberwiese (Feldstraße) abgeschlossen worden. Die Altlastensanierung „Feldstraße“ wurde als werterhöhendes Projekt und damit als Werterhöhung für die sanierten Flurstücke angesehen, so dass auch die Fördergelder entsprechend als Investitionseinzahlung gewertet wurden. Die dafür erhaltenen Zuwendungen von der NBank in Höhe von 3.084.264,02 EUR sind entsprechend in die Rücklage für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände eingestellt worden.

4.6.3 Jahresergebnis

Das Haushaltsjahr 2019 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von rund 957 TEUR ab.

4.6.4 Sonderposten

Innerhalb der Nettoposition umfassen die Sonderposten rund 309.379 TEUR (Vorjahr rund 319.106 TEUR) und damit rund 15 Prozent (Vorjahr rund 16 Prozent) der Bilanzsumme.

Der Ansatz wird zum Nennwert der empfangenen Investitionszuwendungen gemäß § 44 Abs. 5 KomHKVO vorgenommen. Die Fortschreibung erfolgt durch ertragswirksame Auflösung entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes.

Die Ermittlung erfolgte für Zeiträume seit 1974. Die Festlegung auf dieses Jahr erfolgte aufgrund der Hinweise des Landes zu Fragen der Inventur und zur Inventurvereinfachung im Rahmen der ersten Eröffnungsbilanz und zu Bewertungsfragen (Stand: 1. Mai 2008).

Die Veränderungen sind entstanden durch:

Zugänge (+) / Abgänge (-) Bestandskonten	+	4.027 TEUR
Zugänge (+) / Abgänge (-) Verrechnungskonten (AiB)	+	1.306 TEUR
Auflösung von Sonderposten	-	<u>15.060 TEUR</u>
Veränderung	-	9.727 TEUR

Die Sonderposten haben sich in 2019 um rund 9.727 TEUR verringert.

Rund 4.027 TEUR der Einzahlungen des laufenden Jahres beziehungsweise des Bestandes auf den Verrechnungskonten konnten passiviert und damit anteilig entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst werden, da die bezuschussten Anlagen entsprechend fertiggestellt sind und die Zuordnungen zum Vermögen möglich waren (z. B. Umgestaltung Helmstedter Straße, Straßenerneuerung Zimmerstraße). Investitionseinzahlungen in Höhe von rund 1.306 TEUR mussten jedoch auf den Verrechnungskonten verbleiben, da noch keine Zuordnung zu fertigen Anlagen möglich war.

Insgesamt konnten jedoch im Verhältnis zu den Vorjahren keine Investitionseinzahlungen in vergleichbarer Höhe eingeholt werden, so dass der Bestand an Sonderposten entsprechend gesunken ist.

4.7 Schulden

Die Schulden umfassen mit rund 359.113 TEUR (Vorjahr rund 305.219 TEUR) 18 Prozent (Vorjahr 16 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Darin enthalten sind unter der Position sonstige Verbindlichkeiten auch die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool in Höhe von rund 93.055 TEUR (Vorjahr rund 94.793 TEUR), da diese Beträge wieder an die Gesellschaften und Sonderrechnungen zurückzuzahlen sind. Aus Sicht des Konzerns Stadt Braunschweig handelt es sich hierbei nicht um Verbindlichkeiten gegenüber Dritten. Bereinigt um diesen Betrag sowie die Aufgaben, für die die Stadt die finanzielle Abwicklung übernommen hat (rund 99 TEUR; Vorjahr rund 86 TEUR) ergibt sich ein Betrag von rund 265.959 TEUR (Vorjahr rund 210.340 TEUR). Davon entfallen auf Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen rund 141.010 TEUR (Vorjahr rund 83.688 TEUR) sowie auf Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften rund 76.839 TEUR (Vorjahr rund 80.268 TEUR).

Im Einzelnen gliedern sich die Schulden in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2018		31.12.2019		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Geldschulden						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	83.688	27,4	141.010	39,3	57.322	68,5
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen						
Rechtsgeschäften	80.268	26,3	76.839	21,4	-3.429	-4,3
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.456	3,1	9.165	2,6	-291	-3,1
Transferverbindlichkeiten	2	0,0	3	0,0	1	60,0
Sonstige Verbindlichkeiten	131.805	43,2	132.096	36,8	291	0,2
Schulden	305.219	100,0	359.114	100,0	53.895	17,7

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen betragen zum 31. Dezember 2019 rund 141.000 TEUR (mit Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG) bzw. rund 97.900 TEUR (ohne Experimentierklausel). Durch Kreditaufnahmen (mit Experimentierklausel) in Höhe von rund 61.900 TEUR und Tilgungsleistungen (mit Experimentierklausel) in Höhe von rund 4.600 TEUR ergibt sich gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg der Verbindlichkeiten in Höhe von rund 57.300 TEUR. Ohne die Experimentierklausel sind die Verbindlichkeiten im Jahr 2019 um rund 46.300 TEUR gestiegen.

Zur Absicherung von Zinsrisiken von 11 bestehenden Investitionskrediten mit einem Restschuldvolumen zum 31. Dezember 2019 in Höhe von rund 37.100 TEUR wurden 11 Zinssicherungsinstrumente in Form von Doppel-Swaps abgeschlossen. Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 bestanden keine Swaps ohne Grundgeschäft. Für jedes Darlehen und das dazugehörige Swap-Geschäft wurden Bewertungseinheiten in Anlehnung an § 254 HGB gebildet. Zwischen den Kredit- und den Swap-Geschäften besteht jeweils sowohl eine Laufzeit als auch eine Volumenkonexität, d. h. die entsprechenden Zahlungsströme gleichen sich über die gesamte Laufzeit aus. Die Laufzeiten der Geschäfte enden in den Jahren 2029 bis 2035. Als Folge hieraus bestehen keine offenen Positionen. Die Bildung von Drohverlustrückstellungen ist daher nicht erforderlich. Der beizulegende Zeitwert aller Swap-Geschäfte zum 31. Dezember 2019 beträgt rund -14.900 TEUR und entspricht den Marktwerten zum genannten Stichtag. Die Marktwerte wurden von den Kreditinstituten nach marktüblichen Verfahren ermittelt. Die Abbildung des wirksamen Teils der Bewertungseinheit erfolgt nach der Einfrierungsmethode.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften entfallen in Höhe von rund 74.375 TEUR (Vorjahr: rund 77.454 TEUR) auf die Forfaitierung von abgeschlossenen Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projekts, in Höhe von rund 778 TEUR (Vorjahr: 973 TEUR) auf die Abgeltung des vorhandenen Sanierungsstaus an der Klosterkirche Riddagshausen und der Frauenkapelle durch Übertragung der Baulast an die Stiftung Braunschweigischer Kulturbesitz sowie in Höhe von rund 1.686 TEUR (Vorjahr: 1.746 TEUR) auf die Vorfinanzierung der Ersatzbeschaffungen zur Ausstattung der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule durch die Nibelungen Wohnbau GmbH. Die Verbindlichkeit aus dem Mietkauf des Feuerwehrservicezentrums bestand letztmalig im Jahresabschluss 2018 (rund 95 TEUR).

In 2019 haben ausschließlich Tilgungen von kreditähnlichen Rechtsgeschäften in Höhe von rund 3.400 TEUR stattgefunden.

Eine weitere Aufgliederung der sonstigen Verbindlichkeiten enthält die folgende Tabelle:

Bilanzwerte	31.12.2018		31.12.2019		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Verbindlichkeiten aus Cashpool	94.793	71,9	93.055	70,4	-1.738	-1,8
Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement	10.380	7,9	12.524	9,5	2.144	20,7
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Cashpool	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Investitionskredite	375	0,3	540	0,4	165	44,0
Noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen	3.335	2,5	5.536	4,2	2.201	66,0
Verbindlichkeiten aus Unterhalt für Kinder (Mündelgelder)	7.905	6,0	7.139	5,4	-766	-9,7
Empfangene Anzahlungen für Investitionen	3.577	2,7	3.719	2,8	142	4,0
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	2.221	1,7	2.346	1,8	125	5,6
Verbindlichkeiten aus Verlustausgleich Gesellschaften	251	0,2	4.115	3,1	3.864	1539,4
Übrige Sonstige Verbindlichkeiten	8.968	6,8	3.123	2,4	-5.845	-65,2
Sonstige Verbindlichkeiten	131.805	100,0	132.096	100,0	291	0,2

Die Veränderungen bei den sonstigen Verbindlichkeiten ergeben sich überwiegend durch die Bilanzwerte „Verbindlichkeiten aus Cashpool“, „Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement“, „Noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen“, „Verbindlichkeiten aus Unterhalt für Kinder (Mündelgelder)“, „Verbindlichkeiten aus Verlustausgleichen Gesellschaften“ und „Übrige Sonstige Verbindlichkeiten“.

Bei den „Verbindlichkeiten aus Cashpool“ ist die Veränderung durch geringere Geldanlagen der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen im Cashpool bedingt.

Die Veränderungen bei den „Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement“ (+2.144 TEUR) setzt sich im Wesentlichen aus zwei Positionen zusammen.

- Verbindlichkeiten aus Einzelbeauftragungen für Investitionen
- Verbindlichkeiten aus der Betriebskostenabrechnung

Die Verbindlichkeiten aus Einzelbeauftragungen für Investitionen sind gegenüber dem Vorjahr um rund 3.142 TEUR gestiegen. Somit belaufen sich die Verbindlichkeiten aus Investitionsleistungen Ende 2019 gegenüber der Sonderrechnung für Hochbau- und Gebäudemanagement auf 8.910 TEUR (Vorjahr: 5.768 TEUR). Die Meldungen der Fachbereiche / Referate zur Bildung der Verbindlichkeiten gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement ist weitaus höher als im Vorjahr ausgefallen. Allein für den Neubau des Führungs- und Lagezentrums der Feuerwehr wurde eine neue Verbindlichkeit in Höhe von rund 2.000 TEUR gemeldet.

Des Weiteren besteht eine Verbindlichkeit aus der Betriebskostenabrechnung 2017/2018 in Höhe von rund 3.273 TEUR (Vorjahr rund 2.242 TEUR).

Die zum Jahresabschluss 2018 bestehende Verbindlichkeit aus Verlustausgleich gegenüber der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement in Höhe von rund 2.080 TEUR wurde in 2019 beglichen.

Der Saldo aus Verbindlichkeiten für noch ausstehende Rechnungen für empfangene Investitionsleistungen hat sich von 2018 auf 2019 um rund 2.201 TEUR erhöht. Es sind im Verhältnis zum Vorjahr weitaus höhere Verbindlichkeiten der Fachbereiche / Referate zur Bildung gemeldet worden (z. B. im Rahmen der kommunalen Wohnraumförderung).

Im Bereich der „Verbindlichkeiten aus Unterhalt für Kinder (Mündelgelder)“ wurden viele Bestandsschaften wegen Volljährigkeit beendet. Bei diesen Konten gab es hohe Rückstände. Seit der Rechtsreform werden keine Titel mehr so leicht ab Geburt des Kindes erwirkt, so dass solche hohen Forderungen, die nicht werthaltig sind, nicht mehr aufgebaut werden.

Bei den empfangenen Anzahlungen für Investitionen, welche insbesondere die eingenommenen aber noch nicht zugeordneten Verkaufserlöse für Grundstücke enthalten, hat sich in 2019 eine geringfügige Erhöhung in Höhe von rund 142 TEUR ergeben. Dies ist dadurch begründet, dass diverse Grundstückskaufverträge z. B. aufgrund noch nicht erfolgter Vermessung bzw. Eigentumsumschreibung im Grundstückerkataster bilanziell noch nicht abgewickelt werden konnten. Hierbei handelt es sich unter anderem um Wohnbauflächen in Stöckheim, das Grundstück Helmstedter Straße 37 sowie um Flächen in den Gewerbegebieten Veltenhof und In den Waashainen.

Bei der Position „Übrige Sonstige Verbindlichkeiten“ ist die Veränderung zum Vorjahr im Wesentlichen durch geringeren Bilanzwerte für die Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen (rund 5.404 TEUR) begründet. Die Veränderung bei den Verbindlichkeiten aus aKonto-Zahlungen ist durch den gegenüber dem Vorjahr geringeren Bestand an Einzahlungen vor ihrer Fälligkeit entstanden.

Die Schulden sind gemäß § 124 Abs. 4 NKomVG in Verbindung mit § 47 Abs. 7 KomHKVO zum Rückzahlungsbetrag bewertet.

4.8 Rückstellungen

Die Rückstellungen umfassen mit rund 619.308 TEUR (Vorjahr rund 601.042 TEUR) 31 Prozent (Vorjahr 31 Prozent) der Bilanzsumme der Stadt Braunschweig. Im Einzelnen gliedern sich die Rückstellungen in folgende Posten:

Bilanzwerte	31.12.2018		31.12.2019		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
Pensionen	444.663	74,0	468.385	75,6	23.722	5,3
Beihilfen	56.682	9,4	60.349	9,7	3.667	6,5
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	7.609	1,3	8.609	1,4	1.000	13,1
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	2.335	0,4	2.313	0,4	-22	-1,0
Rückstellung für Sanierung von Altlasten	1.738	0,3	1.634	0,3	-104	-6,0
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	42.764	7,1	39.745	6,4	-3.019	-7,1
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	182	0,0	227	0,0	45	24,6
Andere Rückstellungen	45.069	7,5	38.046	6,1	-7.023	-15,6
Rückstellungen	601.042	100,0	619.308	100,0	18.266	3,0

Der Ansatz von Rückstellungen erfolgt in Höhe des Betrages, der nach sachgerechter Beurteilung notwendig ist. Für die Sachverhalte nach § 123 Abs. 2 NKomVG in Verbindung mit § 45 KomHKVO wurden bei Bedarf Rückstellungen gebildet.

Der Anstieg der Pensionsrückstellungen in Höhe von rund 23.722 TEUR (Vorjahr rund 15.644 TEUR) und der Beihilferückstellung in Höhe von rund 3.667 TEUR (Vorjahr rund 2.440 TEUR) beinhalten unter anderem die Besoldungsanpassung für das Haushaltsjahr 2019.

Bei den Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen haben sich die Bestände an Rückstellungen für Altersteilzeitmaßnahmen um rund 396 TEUR (Vorjahr rund 74 TEUR), an Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub um rund 242 TEUR (Vorjahr rund 311 TEUR) und an Rückstellungen für geleistete Überstunden um rund 362 TEUR (Vorjahr rund 18 TEUR) erhöht.

Bei den „Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung“ ist im Vergleich zum Jahresabschluss 2018 eine Reduzierung in Höhe von 22 TEUR eingetreten. Zwar sind im Jahre 2019 höhere Rückstellungen als im Vorjahr gebildet worden, aber es hat auch eine höhere Auflösung / Herabsetzung von Rückstellungen 2019 als in 2018 gegeben.

Die Veränderung bei den Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen ergibt sich im Wesentlichen dadurch, dass für die Rückzahlung von Gewerbesteuer Rückstellungen von rund 14.538 TEUR gebildet wurden. Aus Vorjahren wurden in diesem Bereich Rückstellungen in Höhe von rund 10.899 TEUR verbraucht, in Höhe von rund 21 TEUR herabgesetzt und in Höhe von 7.700 TEUR aufgelöst. Des Weiteren wurde eine Rückstellung für die Rückzahlung von zu viel erhaltenen Abschlägen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von rund 1.889 TEUR gebildet. Aus Vorjahren wurden in diesem Bereich Rückstellungen in Höhe von rund 1.048 TEUR verbraucht.

In der Position „Andere Rückstellungen“ wurden unter anderem die folgenden Sachverhalte berücksichtigt:

- Rückstellungen für Jubiläumsgelder
- Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung
- Rückstellungen für erbrachte Lieferungen beziehungsweise Leistungen für Aufwendungen, für die noch keine Rechnungen vorliegen
- In der Kameralistik gebildete zweckgebundene Rücklagen für Instandhaltungen
- Rückzahlungsverpflichtung von Zuschüssen.

Die Veränderung beim Bestand der „Anderen Rückstellungen“ ist im Wesentlichen dadurch bedingt, dass sich der Bestand an Rückstellungen für ausstehende Rechnungen gegenüber dem Vorjahr um rund 1.701 TEUR und der Bestand an Rückstellungen für Erstattungen um rund 2.106 TEUR erhöht haben. In beiden Fällen ist die Summe der für das Haushaltsjahr 2019 neu gebildeten Rückstellungen höher gewesen als der Wert für den Verbrauch, die Herabsetzung bzw. Auflösung der Rückstellungen aus Vorjahren.

Des Weiteren hat sich der Bestand an Rückstellungen für Betriebskosten um 1.050 TEUR erhöht. Der für den Abrechnungszeitraum 2018/2019 neu gebildeten Rückstellung für die Betriebskosten in Höhe von 4.050 TEUR stehen Verbräuche der Rückstellungen für den Abrechnungszeitraum 2017/2018 in Höhe von rund 3.000 TEUR gegenüber, die somit die Veränderung gegenüber dem Vorjahresbestand in Höhe von rund 1.050 TEUR verursachen.

Bei den „Anderen Rückstellungen“ der Allgemeinen Finanzwirtschaft haben sich dagegen durch Rückstellungsverbräuche und Herabsetzungen bzw. Auflösungen von Rückstellungen Minderungen bei den Beständen von rund 11.880 TEUR ergeben. Hervorzuheben ist hierbei die Herabsetzung der Rückstellung für die Maßnahmen zur Einhaltung der Energieeinsparverordnung 2009.

Für die Zusatzversorgung der Beschäftigten durch die Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder besteht keine Bilanzierungspflicht, da hier nur eine mittelbare Pensionsverpflichtung (subsidiäre Haftung) der Stadt Braunschweig als Arbeitgeber besteht. Die mittelbare Pensionsverpflichtung beläuft sich auf rund 312.680 TEUR (Vorjahr rund 309.667 TEUR).

Die an dieser Stelle in den vergangenen Jahresabschlüssen abgebildete Rückstellungsübersicht wird aufgrund der gesetzlichen Änderungen und der neu herausgegebenen verbindlichen Muster des Landes jetzt unter dem Punkt 3. Rückstellungsübersicht im Kapitel VII. Anlagen zum Anhang abgebildet.

Die folgende Tabelle zeigt ergänzend zu dem verbindlichen Muster des Landes die Aufteilung der Rückstellungen nach Restlaufzeiten auf:

Bilanzwerte	Bestand 31.12.2019	davon mit Restlaufzeit		
		bis 1 Jahr	1-5 Jahre	über 5 Jahre
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen				
Pensionen	468.385	0	0	468.385
Beihilfen	60.349	0	0	60.349
Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	8.609	7.269	0	1.339
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	2.313	81	2.231	0
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	1.634	0	1.634	0
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	39.745	39.745	0	0
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	227	227	0	0
Andere Rückstellungen	38.046	21.754	15.027	1.265
Rückstellungen	619.308	69.077	18.892	531.339

4.9 Passive Rechnungsabgrenzung

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten (pRAP) umfassen rund 4.705 TEUR (Vorjahr rund 6.285 TEUR). Nach § 51 Abs. 3 und 4 KomHKVO fallen hierunter Einzahlungen vor dem Abschlussstag, die Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen sowie erhaltene zweckgebundene Einzahlungen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ist im Wesentlichen im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ entstanden. Der im Vorjahr für die Erstattungszahlung des Quotalen Systems für den sogenannten 13. Monat gebildete pRAP in Höhe von rund 3.776 TEUR wurde in 2019 verbraucht, da es sich hierbei um Erträge für den Januar 2019 handelt.

Des Weiteren wurden im Teilhaushalt „Stadtgrün und Sport“ aufgrund eines Vertrages vom September 2019 zwischen der Stadt Braunschweig und dem Erschließungsträger Kanada Bau GmbH zur vorzeitigen Begleichung der kapitalisierten Pflegekosten, die tatsächlich eingegangenen Finanzmittel in Höhe von rund 1.735 TEUR abgegrenzt.

5. Weitere Erläuterungen zur Bilanz

Haftungsverhältnisse im bilanzrechtlichen Sinne sind Verpflichtungen aufgrund von Rechtsverhältnissen, aus denen die Stadt Braunschweig nur unter bestimmten Umständen - mit deren Eintritt nicht gerechnet wird - in Anspruch genommen werden kann. Bei der Stadt Braunschweig bestehende Haftungsverhältnisse sind in der Übersicht mit den Vermerken unter der Bilanz gemäß § 55 Abs. 4 KomHKVO enthalten.

Ebenfalls enthält diese Übersicht diejenigen Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sofern sie von wesentlicher Bedeutung sind.

6. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden gemäß § 52 KomHKVO die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenübergestellt. Die Ergebnisrechnung wird in Staffelform aufgestellt. Für die Gliederung gilt der § 2 KomHKVO entsprechend.

In der Ergebnisrechnung werden unter anderem die Istwerte (Ergebnisrechnung) den Haushaltsansätzen (Ergebnishaushalt) gegenübergestellt.

6.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis (Punkt 6.2) und dem außerordentlichen Ergebnis (Punkt 6.3) zusammen. Für das Haushaltsjahr 2019 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 957 TEUR (Vorjahr: Jahresfehlbetrag rund 3.983 TEUR).

6.2 Ordentliches Ergebnis

Aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich für das ordentliche Ergebnis ein Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 18.196 TEUR (Vorjahr: Jahresfehlbetrag rund 10.499 TEUR).

6.2.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge 2019 betragen rund 835.359 TEUR und liegen rund 21.745 TEUR (entspricht 2,5 Prozent) unter den Haushaltsansätzen. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Erträge in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2019		Ist 2019		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben	408.154	47,6	391.061	46,8	-17.093	-4,2
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192.918	22,5	188.945	22,6	-3.973	-2,1
Auflösungserträge aus Sonderposten	14.711	1,7	15.192	1,8	481	3,3
Sonstige Transfererträge	11.040	1,3	15.189	1,8	4.149	37,6
Öffentlich-rechtliche Entgelte	39.976	4,7	34.748	4,2	-5.228	-13,1
Privatrechtliche Entgelte	10.050	1,2	10.416	1,3	366	3,6
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.663	17,9	147.437	17,7	-6.226	-4,1
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.318	0,5	2.619	0,3	-1.699	-39,3
Aktivierungsfähige Eigenleistungen	1.914	0,2	2.060	0,3	146	7,6
Bestandsveränderungen	0	0,0	0	0,0	0	-
Sonstige ordentliche Erträge	20.360	2,4	27.690	3,3	7.330	36,0
Ordentliche Erträge	857.104	100,0	835.359	100,0	-21.745	-2,5

Der aufgeführte Minderertrag in der Zeile „**Steuern und ähnliche Erträge**“ hat sich im Wesentlichen bei der Gewerbesteuer ergeben. Dem gegenüber stehen Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und bei der Vergnügungssteuer für Automaten. Bei den übrigen Steuerarten ergaben sich nur geringe Abweichungen.

Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Mindererträge in Höhe von rund 24.078 TEUR (bereinigte Gewerbesteuer 16.000 TEUR). Ursache hierfür waren hauptsächlich zurückbleibende Vorauszahlungen bei den großen Gewerbesteuerzahlern sowie auch etwas geringere Nachzahlungen als eingeplant von der Gesamtheit der Gewerbesteuerzahler.

Dem gegenüber konnten Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von rund 4.185 TEUR verzeichnet werden. Dies ergab sich aus Ende Dezember 2018 beschlossenen gesetzlichen Regelungen für die fortgesetzte Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft nach dem SBG II für Personen im Fluchtkontext, die zu einer nochmaligen Erhöhung des gemeindlichen Umsatzsteueranteils für 2019 führten. Diese konnten in der Haushaltsplanung nicht mehr berücksichtigt werden. Aufgrund der weiterhin positiven Wirtschafts- und Beschäftigungslage fielen die Erträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um rund 994 TEUR höher aus. Des Weiteren sind Mehrerträge bei der Vergnügungssteuer für Automaten in Höhe von 1.274 TEUR erzielt worden. Diese Mehrerträge waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht absehbar.

Die Abweichung in der **Zeile „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“** ist auf Mindererträge bei den Schlüsselzuweisungen des Landes in Höhe von rund 1.102 TEUR, bei den Zuweisungen des Landes für das Investitionsmanagement in Höhe von 2.830 TEUR sowie die Leistungsbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (KdU) in Höhe von rund 1.377 TEUR entstanden. Dem gegenüber stehen Mehrerträge bei den Zuweisungen des Landes in Höhe von rund 882 TEUR.

Der Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ verzeichnet Mindererträge bei den Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich, die ganz wesentlich auf die für den Finanzausgleich 2019 zu berücksichtigenden Soziallasten (Durchschnitt 2016/2017) zurückzuführen sind. Während diese niedersachsenweit anstiegen, war für die Stadt Braunschweig ein Rückgang zu verzeichnen. Diese Daten standen erst im März 2019 fest und führten zu geringeren Schlüsselzuweisungen.

Die Mindererträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Investitionsmanagement sind insbesondere im Teilhaushalt „Stadtplanung und Umweltschutz“ entstanden. Entgegen der Planung konnten rund 1.900 TEUR weniger Zuwendungen realisiert werden. Im Wesentlichen sind diese Mindererträge auf die Sanierungsgebiete „Westliches Ringgebiet“, „Donauviertel“ und „Bahnstadt“ zurückzuführen. Die Planung der Erträge ist in der Sanierung von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur schwer abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligungen im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann.

Im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ haben sich die Mindererträge bei der mit dem Land abzurechnenden Bundesbeteiligung an den KdU zum größten Teil aus den geringer als prognostizierten KdU-Aufwendungen ergeben. Ursächlich hierfür war der im Vergleich zur Planung noch stärker ausgefallene Rückgang der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften nach SGB II. Dem gegenüber stehen Mehrerträge in Höhe von rund 1.317 TEUR bei den Zuweisungen des Landes, die sich im Wesentlichen auf die nicht erwartete Fortsetzung der Landeszuweisungen für schulische Inklusion (rund 129 TEUR) und auf höhere Zuweisungen für Integrationsmaßnahmen für Migranten (rund 86 TEUR) verteilen.

Des Weiteren sind im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ aufgrund höherer Landeszuweisungen Mehrerträge im Bereich der Kindertagespflege (rund 485 TEUR) entstanden.

Die Mehrerträge in der **Zeile „Sonstige Transfererträge“** ergeben sich vor allem im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 3.778 TEUR. Diese sind überwiegend im Bereich Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) in Höhe von rund 2.241 TEUR entstanden. Wie auch in den Vorjahren ist hier anzumerken, dass die Haushaltsplanung auf tatsächlichen Einzahlungen basiert, da erfahrungsgemäß nicht alle Forderungen eingebracht werden können. Mit den Buchungen in der Ergebnisrechnung werden die aufgrund der Bescheiderteilung bestehenden Forderungen abgebildet, unabhängig davon, ob sie erbracht werden können. Weiterhin sind im Bereich der allgemeinen Heimerziehung, der Vollzeitpflege, der gemeinsamen sowie sonstigen Wohnformen sowie bei der Inobhutnahme / Notaufnahme und Inobhutnahme

unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge Mehrerträge in Höhe von rund 1.440 TEUR erzielt. Es handelt sich hierbei um den Bereich der Wirtschaftlichen Erziehungshilfe, welche in der Veranschlagung ähnlich schwer planbar ist wie der Bereich Kostenerstattungen.

Die Abweichung in der **Zeile „Öffentlich-rechtliche Entgelte“** resultiert im Wesentlichen aus Minderträgen der Teilhaushalte „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 3.772 TEUR und „Feuerwehr“ in Höhe von rund 2.092 TEUR

Die Mindererträge im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ ergeben sich im Wesentlichen Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge. Die Planwerte weichen stark von den Istwerten ab, da die prognostizierten Fallzahlen bei weitem nicht erreicht wurden. Hier sind Erträge im Bereich der Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge von 750 TEUR und bei den stationären Betreuungen in Höhe von rund 3.000 TEUR weggefallen.

Die Mindererträge im Teilhaushalt „Feuerwehr“ sind im Wesentlichen bei den Entgelten für Leistungen des Rettungsdienstes entstanden. Die Höhe der Entgelte ergibt sich aus einer Vereinbarung mit den Kostenträgern und einer darauf basierenden Entgelttarifordnung. Die Verhandlungen mit den Kostenträgern über die wirtschaftlichen Gesamtkosten des Rettungsdienstes verzögerten sich für das Jahr 2019 bis in das Jahr 2020 hinein. Grund hierfür sind erheblich gestiegene Kosten bei den Beauftragten, die von den Kostenträgern einer umfangreichen und langwierigen Prüfung unterzogen wurden und noch werden. Diese Gesamtkosten werden als Grundlage zur Berechnung der Entgelte für einzelne Leistungen des Rettungsdienstes zugrunde gelegt und dann in eine Vereinbarung sowie die Entgelttarifordnung überführt. Diese Vereinbarung steht für 2019 noch aus. Dabei ist zu berücksichtigen, dass nicht nur für die betriebswirtschaftlichen Gesamtkosten, sondern auch für die Berechnung der einzelnen Entgelte mit den Kostenträgern ein Konsens herbeigeführt werden muss. Des Weiteren ist anzuführen, dass zur Ermittlung der sich aus der Entgelttarifordnung ergebenden Entgelte auf statistische Auswertungen vergangener Jahre zurückgegriffen wird und somit die tatsächlich entstandenen Kosten erst in den Folgejahren eingenommen werden können. Die zum Haushaltsjahr 2019 angesetzten erhöhten Entgelte wurden nicht erreicht und werden für 2020 erwartet. Daher minderten sich die Erträge größtenteils in diesem Bereich mit einer Höhe von rund 2.137 TEUR. Dem gegenüber stehen Mehrerträge im Rahmen der Leistungen der Feuerwehr Braunschweig in Höhe von rund 45 TEUR. Diese resultieren aus dem Inkrafttreten der Satzung über die Erhebung von Gebühren für Dienst- und Sachleistungen der Feuerwehr Braunschweig.

Die Abweichung in der **Zeile „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“** resultiert im Wesentlichen aus Mindererträgen für den Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ (rund 15.348 TEUR). Demgegenüber stehen Mehrerträge in den Teilhaushalten „Soziales und Gesundheit“ (rund 5.605 TEUR) und „Schule“ (rund 2.769 TEUR).

Die Mindererträge im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ sind in den Bereichen Erstattungen des Landes für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge sowie bei den Erstattungen Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) entstanden. Die Kostenerstattungen sind grundsätzlich bezüglich ihrer Plan- und Steuerbarkeit als problematisch einzustufen. Die Erstattungen des Landes für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge sind weit unter den Planwerten (rund 13.600 TEUR) geblieben, da die prognostizierte Fallzahl bei weitem nicht erreicht wurde. Die Erstattungen fließen nicht periodengerecht. Aufgrund einer starken Abweichung der Ist- zu den Planwerten durch eine Reduzierung der Fallzahlen im Bereich des UVG ist es zu niedrigeren Erstattungen des Landes in Höhe von rund 2.200 TEUR gekommen.

Im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ entfallen von den Mehrerträgen rund 3.776 TEUR auf die Auflösung eines passiven Rechnungsabgrenzungspostens (pRAP) im Bereich Quotales System der Sozialhilfe. Das Geld wurde 2018 vom Land zur Abgeltung des sogenannten 13. Monats im Quotalen System überwiesen; mit der Maßnahme, es 2018 zu vereinnahmen, einen PRAP zu bilden und diesen in 2019 aufzulösen. Weitere 2.354 TEUR korrespondieren mit höheren Transferaufwendungen im diesem Bereich. Darüber hinaus ergaben sich

306 TEUR Mehrerträge nach dem Niedersächsischen Aufnahmegesetz. Die Landeserstattung 2019 wurde mit 10 TEUR für 349,6 erstattungsfähige Personen nach Vorjahresdurchschnitt geplant. Der tatsächliche Personenzahldurchschnitt 2018 lag bei lediglich 338. Die Erstattung 2019 wurde per MI-Erlass jedoch auf 11.700 TEUR festgesetzt, so dass sich nach einer des Weiteren zu begleichenden Rückforderung für Vorjahre diese Mehrerträge ergaben. Dem gegenüber ergaben sich Mindererträge in Höhe von rund 957 TEUR bei der Grundsicherung im Alter und im Bereich Erwerbsminderung. Diese korrespondieren mit geringeren als geplanten Netto-Transferaufwendungen in diesem Bereich.

Im Teilhaushalt „Schule“ sind Mehrerträge in Höhe von rund 2.769 TEUR zu verzeichnen. Die Abweichungen ergeben sich dadurch, dass ein Teil der Gastschulbeiträge (Beschulung auswärtiger Kinder in Braunschweig) aus Vorjahren arbeitsbedingt erst in 2019 abgerechnet und vereinnahmt werden konnte. Die Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden haben deshalb im Berichtsjahr deutlich über den Planerwartungen gelegen (rund 2.600 TEUR).

Der aufgeführte Minderertrag in der **Zeile „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“** ist im Wesentlichen in den Teilhaushalten „Allgemeine Finanzwirtschaft“ in Höhe von rund 1.074 TEUR und „Finanzen“ in Höhe von rund 626 TEUR entstanden.

Im Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ resultieren die Mindererträge hauptsächlich aus der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen nach § 233a Abgabenordnung. Die Einschätzung der Höhe der Zinserträge, die sich aus Steuernachforderungen auf länger zurückliegende Jahre ergeben, ist schwierig, da die sich ergebenden Zahlfälle zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung zum größten Teil noch nicht bekannt sind. Die Veranschlagung basierte auf Erfahrungen der Vorjahre; tatsächlich konnten aber nur wesentlich geringere Erträge erzielt werden.

Des Weiteren waren Minderaufwendungen im Teilhaushalt „Finanzen“ zu verzeichnen. Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus geringeren Zinserträgen von Darlehensvergaben an städtische Gesellschaften gemäß Experimentierklausel. Im Haushaltsplan 2018 waren entsprechende Kreditaufnahmen zur Weitergabe in Höhe von rund 43.700 TEUR veranschlagt. Tatsächlich wurde jedoch lediglich ein Volumen in Höhe von rund 32.100 TEUR aufgenommen.

Die Abweichung in der **Zeile „Sonstige ordentliche Erträge“** resultiert im Wesentlichen aus Mehrerträgen in den Teilhaushalten „Allgemeine Finanzwirtschaft“ in Höhe von rund 7.512 TEUR und „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von rund 625 TEUR, denen Mindererträge im Teilhaushalt „Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit“ in Höhe von 642 TEUR gegenüberstehen.

Die Mehrerträge in Höhe von rund 7.512 TEUR im Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ haben sich im Wesentlichen durch Herabsetzung von nicht im vollen Umfang benötigten Rückstellungen aus Vorjahren ergeben. Davon entfallen rund 4.098 TEUR auf die Rückstellung nach der Energieeinsparverordnung (EnEV2009). Die Bildung der Rückstellung war durch die öffentlich-rechtliche Verpflichtung aus der EnEV – für die im Falle eines Verstoßes ein Bußgeld verhängt werden kann - begründet. Bislang wurden keine Bußgelder verhängt und sind auch zukünftig nicht zu erwarten. Somit wurde die noch verbliebene Rückstellung zum Stichtag 31. Dezember 2019 vollständig herabgesetzt. Des Weiteren wurden folgende Rückstellungen herabgesetzt: für Brandschutz rund 568 TEUR, für Schimmelpilzbeseitigung rund 448 TEUR sowie eine Vielzahl von Beträgen, die sich jeweils auf eine Höhe unter 200 TEUR belaufen. Daneben ergaben sich Mehrerträge durch die Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus der Gewerbesteuer (rund 367 TEUR).

Von den Mehrerträgen im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ entfallen rund 486 TEUR auf Unterkunftspauschalen für die Flüchtlingsunterbringung. Ursache hierfür war die gegen-

über der Planung höhere Personenzahl. Des Weiteren sind Mehrerträge aus der Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von rund 135 TEUR entstanden.

Dem gegenüber stehen Mindererträge im Teilhaushalt „Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit“ in Höhe von rund 642 TEUR. Im Wesentlichen sind diese Mindererträge bei dem Produkt „Überwachung des ruhenden Verkehrs“ (rund 331 TEUR) und bei dem Produkt „Verfolgung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten im fließenden Verkehr“ (rund 337 TEUR) entstanden.

6.2.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen 2019 betragen rund 853.555 TEUR und liegen rund 37.569 TEUR (entspricht 4,2 Prozent) unter den Haushaltsansätzen.

Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ansatz 2019		Ist 2019		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Personalaufwendungen	194.475	21,8	206.182	24,2	11.706	6,0
Versorgungsaufwendungen	22.906	2,6	23.671	2,8	766	3,3
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	80.912	9,1	54.618	6,4	-26.294	-32,5
Abschreibungen	41.612	4,7	39.491	4,6	-2.121	-5,1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.151	1,1	10.086	1,2	-65	-0,6
Transferaufwendungen	345.518	38,8	326.542	38,3	-18.975	-5,5
Sonstige ordentliche Aufwendungen	195.550	21,9	192.965	22,6	-2.585	-1,3
Ordentliche Aufwendungen	891.124	100,0	853.555	100,0	-37.569	-4,2

Die Mehraufwendungen in der Zeile „Personalaufwendungen“ setzen sich aus den folgenden Bereichen zusammen:

Der mit rund 5.481 TEUR wesentlichste Mehrbedarf ergibt sich bei der Rückstellungszuführung für Beamtenpensionen. Hauptsächlicher Grund hierfür ist die im Jahr 2019 durchgeführte Besoldungserhöhung um 3,16 %, mindestens jedoch 100 EUR. Bei der Ermittlung der Veranschlagung war eine Besoldungsdynamik von 2,0 % berücksichtigt worden. Da die Zuführungen für die Beihilferückstellungen aus einem prozentualen Anteil an den Pensionsrückstellungen hergeleitet werden, ergibt sich hier ein Mehrbedarf von rund 860 TEUR. Ebenfalls ist bei den sonstigen Rückstellungen (insbesondere für nicht genommenen Urlaub und Überstunden) ein Mehrbedarf von rund 830 TEUR entstanden.

Aufgrund der hohen Fluktuation bei den Beamten waren wesentlich höhere Abfindungsleistungen auf die spätere Versorgung an die neuen Arbeitgeber zu leisten. Dadurch entstanden um rund 543 TEUR höhere Versorgungslasten.

Bei den Beihilfeleistungen ergab sich ein um rund 372 TEUR höherer Aufwand als geplant.

Bei den tariflich Beschäftigten (einschl. Sozialversicherung) war ein Mehraufwand von rund 2.775 TEUR zu verzeichnen. Im Beamtenbereich ergab sich ein Mehraufwand in Höhe von rund 736 TEUR. Ausgleichend ist hierbei jedoch die für die leistungsorientierte Bezahlung vorgesehene Deckungsreserve zu berücksichtigen, für die rund 2.828 TEUR veranschlagt waren. Die Deckungsreserve wird gemäß den Vorgaben des Niedersächsischen Kontenrahmens der Zeile 19 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zugeordnet.

Des Weiteren sind Mehraufwendungen in der Zeile „Versorgungsaufwendungen“ in Höhe von rund 424 TEUR bei den Versorgungsaufwendungen für Beamte entstanden. Wesentlicher

Grund hierfür war die höher als erwartet eingetretene Steigerung der Besoldungs- und Versorgungsbezüge. Des Weiteren ergab sich bei den Versorgungsempfängern ein um rund 340 TEUR höherer Beihilfeaufwand.

In der Zeile „**Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**“ setzt sich der wesentlichste Teil der Abweichungen aus Minderaufwendungen in den Teilhaushalten „Finanzen“ (rund 15.235 TEUR), „Stadtplanung und Umweltschutz“ (rund 2.572 TEUR), „Allgemeine Finanzwirtschaft“ (rund 2.126 TEUR), „Tiefbau und Verkehr“ (rund 1.333 TEUR), „Schule“ (rund 1.182 TEUR), „Zentrale Dienste“ (rund 1.014 TEUR), „Baureferat“ (rund 823 TEUR), „Soziales und Gesundheit“ (rund 731 TEUR) und „Kinder, Jugend und Familie“ (rund 641 TEUR) zusammen.

Im Teilhaushalt „Finanzen“ wurden die Haushaltsmittel für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 15.235 TEUR nicht ausgeschöpft. Allein für die Instandhaltung für Grundstücke und bauliche Anlagen standen Ende 2019 noch rund 15.500 TEUR zur Verfügung.

In 2019 sind eine Vielzahl von Instandhaltungs- und Umbaumaßnahmen an Gebäuden begonnen bzw. fortgeführt worden. Die Abweichung ist nicht bei wenigen nennenswerten Baumaßnahmen entstanden, sondern bezieht sich auf eine Vielzahl von einzelnen Baumaßnahmen.

So konnten beispielsweise Einzelmaßnahmen an Schulen (z. B. Sanierung der IGS Franzisches Feld, Sanierung der Oswald-Berkhan-Schule, Fassadensanierung GS Altmühlstraße) sowie diverse kleinere Instandhaltungs- und Umbaumaßnahmen an Schulen und Kitas nicht im geplanten Umfang umgesetzt werden.

Auch die nicht wie geplant verausgabten Haushaltsmittel für die Fassadensanierung der Petzvalstraße 50 B haben zu der geringeren Ausschöpfung des Instandhaltungsansatzes geführt.

Dagegen haben sich aber auch Mehraufwendungen zum Beispiel bei den sonstigen Sachaufwendungen in Höhe von rund 1.300 TEUR ergeben. Hierunter fallen beispielsweise Kosten für Ausweichquartiere, Abbrucharbeiten als auch Umgestaltungen / Umbauten von Ausstattungsgegenständen.

Im Teilhaushalt „Stadtplanung und Umweltschutz“ sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 2.572 TEUR entstanden. Im Wesentlichen handelt es sich um nicht verausgabte Haushaltsmittel für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens in Höhe von rund 1.563 TEUR (z. B. Altlastensanierung Voigtländer Areal, Sanierungsgebiet Bahnstadt) sowie auf nicht ausgeschöpfte Mittel für Sachaufwendungen und Sachleistungen im Investitionsmanagement von rund 813 TEUR (z. B. Sanierungsgebiet Donauviertel, Beschaffung von Straßenpanoramabildern).

Weitere Minderaufwendungen sind im Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ in Höhe von rund 2.126 TEUR entstanden. Es wurden mehr zentral gebildete Rückstellungen für Brandschutz (rund 1.759 TEUR), für Unterdecken (rund 1.405 TEUR) und für Feuerwehrehäuser (rund 159 TEUR) verbraucht als geplant (gesamt 1.200 TEUR).

Auch im Teilhaushalt „Tiefbau und Verkehr“ haben sich Minderaufwendungen ergeben, die sich insbesondere auf die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (rund 500 TEUR) und auf die sonstigen Sachaufwendungen des Investitionsmanagements (rund 594 TEUR) beziehen. Zum Beispiel konnten die Haushaltsmittel für die Neuschaffung einer Fahrradabstellanlage am Hauptbahnhof sowie für Deckenerneuerungen an Straßen nicht wie geplant ausgeschöpft werden.

Minderaufwendungen sind auch im Teilhaushalt „Schule“ zu verzeichnen gewesen (rund 1.182 TEUR). Hierbei handelt es sich schwerpunktmäßig um nicht in Anspruch genommene

Haushaltsmittel für funktionale Umbauten unter anderem auch in Zusammenhang mit Inklusionsmaßnahmen (rund 302 TEUR) und für die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen für Schulen (rund 489 TEUR).

Im Teilhaushalt „Zentrale Dienste“ sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 1.014 TEUR entstanden. Unter anderem konnten schon beauftragte IT- und TK-Instandhaltungen (Softwarewartung) in Höhe von rund 705 TEUR nicht mehr in 2019 abgeschlossen werden.

Darüber hinaus wurden im Bereich der zentralen Ausbildung Haushaltsreste in Höhe von rund 77 TEUR für im Jahr 2019 beauftragte Fortbildungsveranstaltungen gebildet, bei denen sich die Veranstaltungsreihen terminlich bis in das Jahr 2020 erstreckt haben. Weitere nicht in Anspruch genommene Veranschlagungen (rund 176 TEUR) wurden im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit zum Ausgleich der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ verwendet.

In 2019 konnten die für das Projekt „kommunale Wohnraumförderung“ eingeplanten Haushaltsmittel nicht verwandt werden und haben im Wesentlichen zu den geringeren Aufwendungen im Teilhaushalt „Baureferat“ geführt.

Weitere Minderaufwendungen sind im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von rund 731 TEUR entstanden. Diese verteilen sich im Wesentlichen auf den Sicherheitsdienst in den Wohnstandorten für geflüchtete Menschen (rund 277 TEUR) und das Gesundheitsamt (rund 273 TEUR). Von den Minderaufwendungen im Bereich des Gesundheitsamtes entfielen rund 112 TEUR auf besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen für ordnungsbehördliche Bestattungen. Weitere Minderaufwendungen sind bei den sonstigen Aufwendungen für Sachleistungen (rund 161 TEUR) zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um folgende Bereiche: auszubildende und einzusetzende Gesundheitslotsen, Sprachmittler bei der Beratung nach Prostituiertenschutzgesetz, Honorarkräfte beim psychosozialen Krisendienst sowie medizinischen Sachbedarf.

Im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ waren Minderaufwendungen in Höhe von rund 641 TEUR zu verzeichnen. Im Bereich der stationären Unterbringung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge sind die Minderaufwendungen (rund 192 TEUR) auf die Übergabe der Unterkunft Pippelweg an den Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ zurückzuführen. Des Weiteren sind im Bereich der städtischen Kindergartenbetreuung geringere Aufwendungen (rund 140 TEUR) für Sachaufwendungen und Verbrauchsmaterialien unter anderem durch einen Minderbedarf an Materialien zur Kinderbetreuung entstanden. Ein weiterer Minderaufwand (rund 110 TEUR) ist auf berufsbegleitende Hilfen / Schulsozialarbeit und die 2. Chance für Schulverweigerer zurückzuführen. Im Bereich der Schulkindbetreuung Schulen / kooperative Ganztagsgrundschulen, Freie Träger, wurden rund 71 TEUR weniger aufgewendet, da gemäß den Bedarfen der Träger zur Erstausrüstung in 2019 verhältnismäßig wenig Gegenstände mit einem Einzelwert von unter 150 EUR angeschafft wurden. Des Weiteren wurden für Aus- und Fortbildungen / Umschulungen im Bereich des Kinderschutzes nach § 8a und für Sozialraumaktivitäten rund 64 TEUR weniger aufgewendet als geplant, da die Maßnahmen nicht im vorgesehenen / geplanten Umfang erfolgt sind.

In der **Zeile „Abschreibungen“** haben sich Minderaufwendungen in Höhe von 2.121 TEUR ergeben. Diese entstanden im Wesentlichen durch geringere Abschreibungen auf Vermögensgegenstände in Höhe von 4.317 TEUR wie z. B. bei Gebäuden, Grünanlagen, Straßen und Brücken sowie beim beweglichen Vermögen. Bei den Gebäuden wurde z. B. mit einer höheren Fertigstellungsrate gerechnet.

Den geringeren Abschreibungen auf Vermögensgegenstände stehen Mehraufwendungen für Abschreibungen aus der Bewertung der Forderungen in Höhe von rund 2.196 TEUR zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 gegenüber. Diese erfolgten aufgrund von Einzelwertberichtigungen sowie von befristeten und unbefristeten Niederschlagungen von Forderungen (siehe auch Punkt 4.3).

In der **Zeile „Transferaufwendungen“** setzt sich die Abweichung im Wesentlichen aus Minderaufwendungen in den Teilhaushalten „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 20.859 TEUR, „Allgemeine Finanzwirtschaft“ in Höhe von rund 4.854 TEUR, „Stadtplanung und Umweltschutz“ in Höhe von rund 1.717 TEUR und „Wirtschaftsdezernat“ in Höhe von rund 725 TEUR zusammen. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen in den Teilhaushalten „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von rund 4.701 TEUR, „Finanzen“ in Höhe von rund 3.589 TEUR und „Schule“ in Höhe von rund 715 TEUR.

Die Minderaufwendungen im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 20.859 TEUR setzen sich wie folgt zusammen:

Im Wesentlichen werden die Minderaufwendungen durch den Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge verursacht. Allein für die Inobhutnahmen sowie stationären und ambulanten Betreuungen betragen diese rund 11.000 TEUR.

Des Weiteren sind deutliche Minderaufwendungen in Höhe von rund 6.800 TEUR im Bereich der Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten zu verzeichnen. Der genannte Betrag verteilt sich auf die Nichtumsetzung von Maßnahmen im Rahmen des Katalogs zur Qualitätsverbesserung in Kindertagesstätten der Stadt Braunschweig, der Richtlinie zur Verbesserung der Qualität in Kindertagesstätten des Landes Niedersachsen, der Nichtumsetzung von Ausbauplanungen bei freien Trägern der Jugendhilfe sowie der Sprachförderung.

Weitere Minderaufwendungen in Höhe von rund 2.600 TEUR sind durch die starke Abweichung der geplanten zu den tatsächlichen Fallzahlen im Bereich der Unterhaltsvorschussleistungen zustande gekommen.

Im Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ sind die Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 4.753 TEUR und bei der Entschuldungsumlage in Höhe von rund 101 TEUR entstanden. Die Gewerbesteuerumlage ist abhängig vom Gewerbesteuer-Istaufkommen im betreffenden Jahr und von der Höhe des jährlich neu festgesetzten Vervielfältigers, der im Jahr 2019 für Braunschweig 35 von 450 Punkten betrug. Da das Gewerbesteuer-Istaufkommen im Jahr 2019 niedriger war als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung angenommen, ergab sich auch eine entsprechend geringere Gewerbesteuerumlage für die Stadt.

Im Teilhaushalt „Stadtplanung und Umweltschutz“ sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 1.717 TEUR zu verzeichnen. Dabei handelt es sich im Schwerpunkt um nicht ausgeschöpfte Haushaltsmittel für die Sanierungsgebiete Ilmweg, Donauviertel und Soziale Stadt „Westliches Ringgebiet“. Allein aus diesen Projekten resultieren Minderaufwendungen in Höhe von rund 1.500 TEUR.

Die Planung von Aufwendungen ist in der Sanierung von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur schwer abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligungen im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann.

Des Weiteren sind im Teilhaushalt „Wirtschaftsdezernat“ Minderaufwendungen in Höhe von rund 725 TEUR entstanden. Ursächlich hierfür sind insbesondere die noch nicht benötigten Haushaltsmittel für die Förderung des Breitbandausbaus in Höhe von rund 460 TEUR.

Für den Ansatz für Baustellenfonds in Höhe von 100 TEUR sind noch keine Aufwendungen angefallen. Aus dem Ansatz Smart City / WLAN wurden alle Ausgaben 2019 aus Haushaltsresten beglichen. Der Ansatz 2019 in Höhe von 45 TEUR wurde als Rest ins Jahr 2020 übertragen, um handlungsfähig für sich aus dem SC-Strategiekonzept ergebenden Handlungs-

empfehlungen sowie der anvisierten Open-Data-Plattform zu sein. Der Ansatz für Tourismusförderung wurde aufgrund des seinerzeit noch nicht fertiggestellten Tourismuskonzeptes, an dessen Inhalt sich jedoch künftige Ausgaben orientieren, nur geringfügig frequentiert. In diesem Bereich wurden Haushaltsreste in Höhe von rund 44 TEUR in das Jahr 2020 übertragen. Aus dem Ansatz Existenzgründerfonds wurde 2019 lediglich ein Unternehmen gefördert. In diesem Bereich ergaben sich daher Minderaufwendungen in Höhe von rund 37 TEUR.

Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von rund 4.701 TEUR. Im Bereich der Sozialhilfe SGB XII sind sowohl Mehr- als auch Minderaufwendungen zu verzeichnen. Sie resultieren summiert in Höhe von rund 4.074 TEUR aus dem unerwartet starken Anstieg bei den Aufwendungen für Eingliederungshilfe sowie den Wiederanstieg der Aufwendungen für Hilfe zur Pflege, denen Minderaufwendungen bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung in Höhe von rund von 914 TEUR gegenüberstehen.

Weitere Mehrwendungen in Höhe von rund 1.690 TEUR sind im Bereich Asylbewerberleistungsgesetz entstanden. Im Durchschnitt waren 500 Personen statt geplanter 450 Personen zu finanzieren. Zudem sind in einem Einzelfall sehr hohe Krankenhilfearaufwendungen entstanden.

Bei den Mehraufwendungen im Teilhaushalt „Finanzen“ in Höhe von rund 3.589 TEUR handelt es sich im Wesentlichen um Betriebsmittelzuschüsse für die Städtischen Gesellschaften.

Der Wirtschaftsplan 2019 der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG) sah einen Zuschussbedarf in Höhe von rund 30.580 TEUR vor. Dementsprechend wurden im Laufe des Jahres monatliche Abschläge an die SBBG ausgezahlt. Da der Jahresabschluss 2019 einen Fehlbetrag in Höhe von rund 34.013 TEUR auswies, wurde ein zusätzlicher Aufwand in Höhe von rund 3.433 TEUR erforderlich.

Daneben war bei der Flughafen GmbH ein Sonderzuschuss in Höhe von 400 TEUR zu leisten. In beiden Fällen wird auf die Beschlussvorlage für den Rat der Stadt (DS 20-13019) verwiesen, in der die erforderlichen überplanmäßigen Aufwendungen begründet werden. Der Rat stimmte der Bereitstellung dieser überplanmäßigen Aufwendungen zu Lasten des Haushaltsjahres 2019 in seiner Sitzung am 24. März 2020 zu. Die entsprechenden Zahlungen an die Gesellschaften erfolgten im Jahr 2020.

Demgegenüber waren bei einigen Gesellschaften geringere Betriebsmittelzuschüsse in Höhe von insgesamt rund 244 TEUR zu verzeichnen.

Des Weiteren sind Mehraufwendungen im Teilhaushalt „Schule“ in Höhe von rund 715 TEUR entstanden. Hierbei handelt es sich insbesondere um die Aufwendungen für das kostengünstige Schülerticket (706 TEUR). Der Rat hat am 25. Juni 2019 die Einführung eines kostengünstigen Schülertickets beschlossen (DS 19-11238). Entsprechende Mittel zur Finanzierung waren bereits bei der Haushaltsplanaufstellung berücksichtigt worden, allerdings im Ansatz für die Schülerbeförderungskosten (Zeile „Sonst. ordentliche Aufwendungen“). Aufgrund der späteren vertraglichen Ausgestaltung waren die Zahlungen an die Braunschweiger Verkehrs-GmbH jedoch als Zuschuss zu behandeln und entsprechend zu buchen. Die Deckung erfolgte durch entsprechende Minderaufwendungen bei den Schülerbeförderungskosten.

Die Abweichungen in der **Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“** sind im Wesentlichen auf Minderaufwendungen im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ in Höhe von rund 2.607 TEUR und im Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ in Höhe von rund 2.898 TEUR zurückzuführen, denen Mehraufwendungen im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 1.879 TEUR, im Teilhaushalt „Finanzen“ in Höhe von rund 1.337 TEUR und im Teilhaushalt „Stadtgrün und Sport“ in Höhe von rund 775 TEUR gegenüberstehen.

Die Minderaufwendungen im Teilhaushalt „Soziales und Gesundheit“ sind gegenüber der Veranschlagung insbesondere bei den Kosten der Unterkunft und Heizung SGB II aufgrund der geringeren als geplanten Anzahl von Bedarfsgemeinschaften bzw. deren noch stärker als erwarteten Rückgang entstanden (rund 1.208 TEUR). Die einmaligen Beihilfen (rund 352 TEUR) und die Aufwendungen des Bildungs- und Teilhabepakets (rund 100 TEUR) für die SGB II - Bezieher fielen ebenfalls geringer als geplant aus.

Des Weiteren waren Minderaufwendungen bei dem kommunalen Finanzierungsanteil an den Verwaltungskosten des Jobcenters Braunschweig (rund 439 TEUR) und der Krankenhilfe (rund 435 TEUR) zu verzeichnen.

Im Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 2.828 TEUR entstanden. In dem Haushaltsansatz dieser Zeile ist nach den Vorgaben des verbindlichen Kontenplans des LSN die Deckungsreserve für die Personalaufwendungen in Höhe von 2.677 TEUR enthalten. Diese wurde eingerichtet für die nach den tarifvertraglichen Regelungen vorgesehene leistungsorientierte Bezahlung der tariflich Beschäftigten sowie für die leistungsorientierte Bezahlung der Beamten. Die Mittel wurden für den vorgesehenen Zweck verwendet. Die Aufwandsbuchungen erfolgen bei den Personalaufwendungen in den einzelnen Teilhaushalten. Die Deckungsreserve wird gemäß § 6 der Haushaltssatzung zur Deckung der überplanmäßigen Aufwendungen in den einzelnen Teilhaushalten aufgelöst.

Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 1.879 TEUR. Die Mehraufwendungen in den Bereichen der Vollzeitpflege, der allgemeinen Heimerziehung sowie der Eingliederungshilfe bilden mit insgesamt rund 1.400 TEUR den Schwerpunkt der Planüberschreitung. Ursächlich hierfür ist eine aus einer Stellenvakanz resultierende fehlerhafte Veranschlagung des Aufwands. Durch die Nachbesetzung der Stelle wurde eine Vielzahl von Altfällen aufgearbeitet. Zudem haben sich die Fallzahlen in den letzten Jahren erhöht, was ebenfalls zu Mehraufwendungen geführt hat.

Des Weiteren sind Mehraufwendungen in Höhe von rund 617 TEUR bei den Erstattungen an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement entstanden. Der Bereich der Erstattungen für die Betriebskosten warm und kalt wird aktuell in Zusammenarbeit mit dem Leistungserbringer neu kalkuliert.

Im Teilhaushalt „Finanzen“ sind Mehraufwendungen in Höhe von rund 1.337 TEUR zu verzeichnen.

Allein für Erstattungen an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement für Serviceleistungen sind Mehraufwendungen in Höhe von 1.665 TEUR in 2019 angefallen. Da zum Zeitpunkt der Planung der Haushaltsmittel für Hochbausanierungen noch nicht bekannt ist, ob die HOAI-Leistungen an Dritte vergeben werden oder mit dem eigenen Personal der Sonderrechnung erbracht werden können, sind aus Vereinfachungsgründen die Haushaltsmittel vollständig in der Zeile „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ geplant und es ergeben sich bei Inanspruchnahme des Personals der Sonderrechnung entsprechende Plan-Ist-Abweichungen.

Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen in Höhe von rund 87 TEUR für die Erstattungen an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement für Miete, Betriebskosten warm und kalt, sowie für Verwalterpauschalen. Trotz der Begleichung der laufenden Aufwendungen für Miete und Betriebskosten sowie der Nachforderungen aus den Betriebskostenabrechnungen 2016/2017 wurden weniger Mittel benötigt als bei der Haushaltsplanung erwartet wurde. Die eingesparten Mittel mussten insgesamt zur Deckung von Mehraufwendungen auf denselben Konten in anderen Teilhaushalten herangezogen werden.

Des Weiteren sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 115 TEUR bei den Prüfungs- und Beratungskosten aufgekommen. Die Minderaufwendungen betreffen insbesondere die Beratungsleistungen zur Haushaltsoptimierung. Hierfür wurden entsprechende Haushaltsreste übertragen.

Im Bereich der Erstattungen an private Unternehmen sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 68 TEUR aufgrund geringer angefallener Betriebskosten des PPP-Projektes (Bonus-Malus-Regelung) entstanden.

Im Teilhaushalt „Stadtgrün und Sport“ sind die Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zum größten Teil durch die höheren Aufwendungen bei den Erstattungen an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement für Mieten und Nebenkosten in Höhe von 494 TEUR begründet. Hier handelt es sich in erster Linie um Betriebskostenabrechnungen für die Jahre 2016 und 2017.

6.3 Außerordentliches Ergebnis

Den außerordentlichen Erträgen in Höhe von rund 18.663 TEUR (Vorjahr rund 8.508 TEUR) stehen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von rund 1.424 TEUR (Vorjahr rund 1.993 TEUR) gegenüber. Daraus ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis ein Überschuss in Höhe von rund 17.239 TEUR (Vorjahr rund 6.516 TEUR).

6.3.1 Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge 2019 betragen rund 18.663 TEUR (Ansatz: rund 493 TEUR – Abweichung rund 18.170 TEUR). Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus Erträgen aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen (rund 10.609 TEUR), aus Mehrerträgen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rund 6.151 TEUR) und aus Mehrerträgen aus sonstigen außergewöhnlichen Erträgen (rund 571 TEUR).

Bei den Auflösungen von nicht mehr benötigten Rückstellungen handelt es sich im Wesentlichen um Rückstellungen für die Rückerstattung von Gewerbesteuer (rund 7.700 TEUR). In diesen Fällen ist es anstelle einer Rückerstattung zu einer Nachzahlung gekommen. Des Weiteren wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 eine Rückstellung für die Rückzahlung von Fördermitteln für das Bio-Tec-Gründungszentrum in Höhe von 2.554 TEUR gebildet. Nach Abschluss der Endbelegungsnachweisprüfung durch die NBank ist eine Rückzahlung nicht erforderlich.

Die Abweichung bei den Erträgen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (rund 6.151 TEUR) ist insbesondere auf die Mehrerträge von insgesamt rund 6.095 TEUR aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden zurückzuführen.

Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden wurden für das Jahr 2019 lediglich mit einem Betrag in Höhe von 300 TEUR angenommen. Die darüber hinaus erzielten Erträge stehen unter anderem im Zusammenhang mit der Vermarktung von Wohnbauflächen in Lamme sowie von Gewerbegrundstücken in den Gebieten Veltenhof und Rautheim-Nord. Auch der Verkauf des Schullandheimes in Braunlage als auch des Grundstückes Moorhüttenweg haben zu Mehrerträgen geführt.

Als weitere Erträge, die nicht in diesem Umfang eingeplant waren, sind Versicherungserstattungen im Zusammenhang mit in Vorjahren eingetretenen Brandschäden „Schulsporthalle Lehdorf“ und „Kita Leiferde“ in Höhe von rund 4.272 TEUR zu nennen, die beim Abgang der betroffenen Gebäude entstanden sind.

Für den Verkauf von beweglichem sowie immateriellem Vermögen waren keine Erträge geplant. Mehrerträge in Höhe von rund 56 TEUR sind hier insbesondere im Rahmen des Verkaufs von Fahrzeugen angefallen.

Die Mehrerträge im Bereich der sonstigen außergewöhnlichen Erträge sind im Wesentlichen im Teilhaushalt „Finanzen“ entstanden. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 der Struktur-Förderung Braunschweig GmbH (SFB) wurden Ausbuchungen der Risikopositionen aus dem Förderprojekt Avionik-Cluster (Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Braunschweig) vorgenommen. Hieraus haben sich nicht geplante sonstige außergewöhnliche Erträge in Höhe von rund 321 TEUR für die Kernverwaltung ergeben, die nicht zu Zahlungen geführt haben, sondern den Beteiligungsbuchwert erhöht haben. Diesen außergewöhnlichen Erträgen stehen in gleicher Höhe entsprechende bilanzielle Anpassungen des Beteiligungsbuchwertes (außerplanmäßige Abschreibungen) gegenüber, so dass sich die Bereinigung des Jahresabschlusses 2019 der SFB für die Kernverwaltung letztendlich ergebnisneutral darstellt. Des Weiteren haben sich durch in der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement vereinnahmte Versicherungserstattungen für Schadensfälle an städtischen Gebäuden ergeben, die an die Kernverwaltung zu erstatten sind. Hierfür wurden Forderungen in Höhe von rund 180 TEUR im Jahresabschluss 2019 bilanziert.

6.3.2 Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen 2019 betragen rund 1.424 TEUR (Ansatz 2019 rund 567 TEUR - Abweichung rund 857 TEUR). Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus einer außerplanmäßigen Abschreibung auf Finanzanlagen (rund 321 TEUR), außergewöhnlichen Aufwendungen (rund 276 TEUR) und den außerordentlichen Aufwendungen „Kinderarmut“ (rund 185 TEUR).

Außerplanmäßige Abschreibungen sind in 2019 in Höhe von rund 132 TEUR für unbebaute Grundstücke und in Höhe von rund 321 TEUR für Finanzanlagen angefallen.

Die außerplanmäßige Abschreibung im Bereich des Grund und Bodens Schillstraße 25 in Höhe von rund 132 TEUR basiert auf einer dauerhaften Wertminderung des städtischen Grundstücks, die durch die Bestellung eines Erbbaurechts zugunsten des Vereins „Arbeitskreis Andere Geschichte e. V.“ eingetreten ist. Grund für die Wertminderung ist, dass es sich um ein Erbbaurecht mit einer Dauer von 99 Jahre handelt und für die gesamte Laufzeit auf die Erhebung eines Erbbauzinses und damit eine entsprechende Verzinsung des Bodenwertes verzichtet wird.

Zudem musste - wie bereits unter Ziffer 6.3.1 dargestellt – der Beteiligungsbuchwert der SFB außerplanmäßig mit einem Wert von rund 321 TEUR abgeschrieben werden. Diese Korrektur war erforderlich, da der Beteiligungsbuchwert im Verhältnis zum Wert der Finanzanlage zu hoch war.

Im Bereich der sonstigen außergewöhnlichen Aufwendungen sind die Mehraufwendungen im Wesentlichen auf die Behebung von Schadensfällen (z. B. Brandschaden Technologiezentrum, KFZ-Unfallschäden) zurückzuführen.

Den Aufwendungen für Kinderarmut stehen Erträge aus Spenden für Kinderarmut aus dem laufenden Haushaltsjahr bzw. aus Vorjahren (passive Rechnungsabgrenzung der noch nicht verwendeten Mittel) gegenüber.

7. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden gemäß § 53 KomHKVO die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen gegenübergestellt. Für die Gliederung gilt der § 3 KomHKVO entsprechend.

In der Finanzrechnung werden unter anderem die Istwerte (Finanzrechnung) den Haushaltsansätzen (Finanzhaushalt) gegenübergestellt.

7.1 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand zu Beginn des Jahres wird durch den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Punkt 7.2), den Saldo aus Investitionstätigkeit (Punkt 7.3), den Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Punkt 7.4) und den Saldo der haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (Punkt 7.5) verändert. Für das Haushaltsjahr 2019 hat sich der Finanzmittelbestand um rund 39.791 TEUR erhöht.

7.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund 814.165 TEUR stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von rund 775.991 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund 38.174 TEUR.

7.2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen rund 814.165 TEUR und liegen rund 27.282 TEUR (entspricht 3,2 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2019		Ist 2019		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Steuern und ähnliche Abgaben	408.154	48,5	393.618	48,4	-14.536	-3,6
Zuwendungen u. allg. Umlagen ohne Investitionen	192.918	22,9	189.533	23,3	-3.385	-1,8
Sonstige Transfereinzahlungen	11.040	1,3	13.370	1,6	2.330	21,1
Öffentl.-rechtl. Entgelte ohne Investitionen	39.976	4,8	34.401	4,2	-5.575	-13,9
Privatrechtl. Entgelte ohne Investitionen	10.187	1,2	10.881	1,3	694	6,8
Kostenerstattungen/-umlagen ohne Investitionen	153.663	18,3	154.219	18,9	556	0,4
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.318	0,5	2.552	0,3	-1.766	-40,9
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	21.191	2,5	15.591	1,9	-5.600	-26,4
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	841.447	100,0	814.165	100,0	-27.282	-3,2

Die Mindereinzahlungen der Zeile „Steuern und ähnliche Abgaben“ sind im Wesentlichen durch Mindereinzahlungen in Höhe von rund 22.500 TEUR für Gewerbesteuer begründet. Dem gegenüber stehen Mehreinzahlungen für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von rund 4.185 TEUR, für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von rund 1.835 TEUR, für die Vergnügungssteuer Automaten in Höhe von rund 1.381 TEUR sowie für die Grundsteuer B in Höhe von rund 576 TEUR. Der Unterschied zwischen der Abweichung bei der Gewerbesteuer in der Ergebnisrechnung und der in der Finanzrechnung ist im Wesentlichen auf die nicht zahlungswirksamen / ergebniswirksamen Bildungen von Rückstellungen sowie die zahlungswirksamen / nicht ergebniswirksamen Verbräuche von Rückstellungen aus Vorjahren zurückzuführen.

Die Mindereinzahlungen in der **Zeile „Zuwendungen und allgemeine Umlagen ohne Investitionen“** in Höhe von rund 3.385 TEUR entsprechen im Wesentlichen den Mindererträgen in der Ergebnisrechnung.

In der **Zeile „Sonstige Transfereinzahlungen“** waren die Mehreinzahlungen in Höhe von rund 2.330 TEUR zum größten Teil im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ zu verzeichnen. Den bereits in der Ergebnisrechnung erläuterten Abweichungen für die Mehrerträge in Höhe von rund 3.778 TEUR stehen in der Finanzrechnung Mehreinzahlungen in Höhe von rund 2.089 TEUR gegenüber. Ausschlaggebend für die aufgeführte Differenz zwischen den Ergebnissen aus der Ergebnis- und der Finanzrechnung sind verspätet geflossene Einzahlungen. Wesentlich ursächlich hierfür sind die Unterhaltsvorschussleistungen, da diese nicht periodengerecht erstattet werden. Des Weiteren sind die verspätet geflossenen Einzahlungen auf Forderungen in den Bereichen der Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe ebenfalls ursächlich für die genannte Differenz. Hier handelt es sich unter anderem um die Bereiche der allgemeinen Heimerziehung, der gemeinsamen und sonstigen Wohnformen der Eingliederungshilfe sowie Inobhutnahme / Notaufnahme und Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge.

Die Mindereinzahlungen in Höhe von rund 5.575 TEUR in der **Zeile „Öffentlich-rechtliche Entgelte ohne Investitionen“** entsprechen den Mindererträgen aus der Ergebnisrechnung.

Die Mehreinzahlungen in Höhe von rund 694 TEUR in der **Zeile „Privatrechtliche Entgelte ohne Investitionen“** entsprechen den Mehrerträgen aus der Ergebnisrechnung.

In der Ergebnisrechnung sind in der **Zeile „Kostenerstattungen und Umlagen“** Mindererträge in Höhe von rund 6.226 TEUR entstanden. Die Finanzrechnung zeigt hingegen Mehreinzahlungen in Höhe von rund 557 TEUR. Im Wesentlichen ist diese Abweichung im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ entstanden. Es handelt sich dabei um Zahlungseingänge im Haushaltsjahr, die sich auf offene Forderungen aus Vorjahren beziehen.

Die Mindereinzahlungen in Höhe von rund 1.766 TEUR in der **Zeile „Zinsen und ähnliche Einzahlungen“** entsprechen den Mindererträgen aus der Ergebnisrechnung.

Die Mindereinzahlungen in der **Zeile „Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen“** in Höhe von rund 5.600 TEUR sind zum größten Teil durch Mindereinzahlungen im Teilhaushalt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ entstanden. Die Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnisrechnung sind im Wesentlichen aus der Bestandsveränderung für Einzahlungen vor Fälligkeit (Ist vor Soll) in Höhe von rund 5.381 TEUR verursacht worden. Bei den „Einzahlungen vor Fälligkeit“ war der Bestand am 31.12.2019 rund 5.381 TEUR niedriger als der Bestand am Stichtag 31.12.2018. Der Abbau des Bestandes an vorzeitigen Einzahlungen entstand dadurch, dass diese Einzahlungen im laufenden Jahr mit den gebuchten und inzwischen fälligen Rechnungen verbunden wurden. Somit wurden sie den ursprünglichen Finanzpositionen zugeordnet und der Bestand an „Einzahlung vor Fälligkeit“ wurde entsprechend gemindert.

7.2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen rund 775.991 TEUR und liegen rund 54.438 TEUR (entspricht 6,6 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2019		Ist 2019		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Auszahlungen für aktives Personal	173.150	20,9	179.102	23,1	5.952	3,4
Auszahlungen für Versorgung	22.906	2,8	23.768	3,1	862	3,8
Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG	82.112	9,9	56.778	7,3	-25.334	-30,9
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	10.151	1,2	7.131	0,9	-3.020	-29,8
Transferauszahlungen	345.518	41,6	319.205	41,1	-26.313	-7,6
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	196.592	23,7	190.007	24,5	-6.585	-3,3
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	830.429	100,0	775.991	100,0	-54.438	-6,6

Die Mehrauszahlungen in der **Zeile „Auszahlungen für aktives Personal“** in Höhe von rund 5.952 TEUR korrespondieren im Wesentlichen mit den bereits in der Ergebnisrechnung erläuterten Mehraufwendungen. Diese setzen sich aus Mehraufwendungen für die laufenden Personalkosten und für die Veränderungen bei den Personalarückstellungen (nicht zahlungswirksam) zusammen. Die restliche Abweichung resultiert aus dem zeitlichen Versatz der Zahlungen der Beamtenbesoldung (Aufwand Januar wird bereits Ende Dezember ausgezahlt).

Die Mehrauszahlungen in der **Zeile „Auszahlungen für Versorgung“** in Höhe von rund 862 TEUR korrespondieren im Wesentlichen mit den bereits in der Ergebnisrechnung erläuterten Mehraufwendungen.

Die Abweichung in der **Zeile „Auszahlungen für Sach-/Dienstleistungen, GVG“** ergeben sich im Wesentlichen durch geringere Auszahlungen für Instandhaltungen von Grundstücken und baulichen Anlagen sowie für Instandhaltungen des Infrastrukturvermögens. Die gegenüber der Ergebnisrechnung geringere Abweichung ist schwerpunktmäßig darauf zurückzuführen, dass Auszahlungen erfolgt sind, deren Aufwand in der Ergebnisrechnung beispielsweise durch den Verbrauch von in Vorjahren gebildeten Rückstellungen neutralisiert werden konnte.

Die Minderauszahlungen in der **Zeile „Zinsen und ähnliche Auszahlungen“** in Höhe von rund 3.012 TEUR haben sich zum größten Teil bei der Verzinsung von Steuernachzahlungen ergeben. Während wesentlich geringere Auszahlungen als veranschlagt zu verzeichnen waren, ergaben sich auf der Aufwandsseite durch zu bildende Rückstellungen ein über der Veranschlagung liegender Aufwand, so dass zu einem späteren Zeitpunkt mit entsprechenden Zahlungsflüssen zu rechnen ist.

Die Minderauszahlungen in der **Zeile „Transferauszahlungen“** ergeben sich aus den Teilhaushalten „Kinder, Jugend und Familie“ in Höhe von rund 20.859 TEUR und „Allgemeine Finanzwirtschaft“ in Höhe von rund 4.854 TEUR. Die Minderauszahlungen korrespondieren im Wesentlichen mit den bereits in der Ergebnisrechnung erläuterten Minderaufwendungen

Die Abweichungen in der **Zeile „Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen“** korrespondieren im Wesentlichen mit den Abweichungen in der Ergebnisrechnung. Darüber hinaus sind weitere Minderauszahlungen im Teilhaushalt „Finanzen“ (rund 1.982 TEUR), im Teilhaushalt „Schule“ (rund 947 TEUR) und im Teilhaushalt „Kinder, Jugend und Familie“ (rund 760 TEUR) entstanden.

Im Teilhaushalt „Finanzen“ ist die Abweichung im Wesentlichen bei den Rückstellungen für die Erstattung von Betriebskosten (rund 1.524 TEUR) an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement entstanden. Die damit verbundenen Buchungen sind nicht zahlungswirksam. Die Minderauszahlungen bei den Prüfungs- und Beratungskosten (rund 298 TEUR) sind auf zwei Gründe zurückzuführen. Zum einen konnten durch den zeitlichen Versatz die zum Jahresabschluss vorliegenden Rechnungen noch der Ergebnisrechnung 2019 zugeordnet werden. Die Zahlungen erfolgten erst Anfang 2020. Zum anderen wurden Rückstellungen für bereits erbrachte Leistungen gebildet, für die aber noch keine Rechnungen vorlagen. Die damit verbundenen Buchungen sind nicht zahlungswirksam.

Im Teilhaushalt „Schule“ sind die Minderauszahlungen zum größten Teil durch den zeitlichen Versatz bei den Auszahlungen für die Schülerbeförderungskosten (rund 720 TEUR) entstanden. Die zum Jahresabschluss vorliegenden Rechnungen konnten noch der Ergebnisrechnung 2019 zugeordnet werden. Die Zahlungen erfolgten erst Anfang 2020. Die restliche Abweichung resultiert aus den Rückstellungen für die Erstattung von Betriebskosten an die Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement. Die damit verbundenen Buchungen sind nicht zahlungswirksam.

Die über die Abweichung in der Ergebnisrechnung hinausgehende Abweichung in der Finanzrechnung des Teilhaushaltes „Kinder, Jugend und Familie“ ist dadurch begründet, dass die in der Ergebnisrechnung gebildeten Rückstellungen für die Erstattungen für Allgemeine Heimerziehung und Vollzeitpflege an Gemeinden und Gemeindeverbänden im Haushaltsjahr nicht zahlungswirksam sind.

7.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rund 20.707 TEUR stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von rund 79.657 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rund -58.950 TEUR.

7.3.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rund 20.707 TEUR und liegen rund 104 TEUR (entspricht rund 0,5 Prozent) über den Ansätzen des Haushaltsjahres. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2019		Ist 2019		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	10.458	50,8	6.709	32,4	-3.749	-35,8
Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionen	5.602	27,2	1.891	9,1	-3.711	-66,2
Veräußerung von Sachvermögen	1.741	8,4	7.408	35,8	5.667	325,5
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	1.200	5,8	2.108	10,2	908	75,6
Sonstige Investitionstätigkeit	1.603	7,8	2.592	12,5	989	61,7
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.603	100,0	20.707	100,0	104	0,5

Bei den eingeplanten „Zuwendungen aus Investitionstätigkeit“ in Höhe von 10.458 TEUR haben sich in 2019 Mindereinzahlungen in Höhe von 3.749 TEUR ergeben.

Allein rund 3.800 TEUR dieser Mindereinzahlungen entfallen auf die geplanten aber nicht eingegangenen Einzahlungen im Rahmen des Förderprogrammes KIP II (Teilhaushalt Stadtentwicklung und Statistik). Der Abruf der Fördergelder steht in Zusammenhang mit den baulichen Maßnahmen an der GS Comeniusstraße. Da es bei diesen baulichen Maßnahmen zu Verzögerungen kam und Investitionszuwendungen erst nachträglich erfolgen, konnten die Mittel nicht wie geplant 2019 abgefordert werden. Der Abruf der Fördergelder wird in den Folgejahren nachgeholt.

Auch im Teilhaushalt Tiefbau und Verkehr konnten die geplanten Zuwendungen aus Investitionstätigkeit in einem Rahmen von rund 2.200 TEUR nicht eingebracht werden. Hierbei handelt es sich unter anderem um die Zuwendungen für den Neubau der Stadtstraße „Hamburger Straße / Bienroder Weg“.

Demgegenüber haben sich Mehreinzahlungen beispielsweise im Teilhaushalt Finanzen unter anderem für den Ankauf von Grundstücken im Rahmen von städtebaulichen Verträgen ergeben. Die Mindereinzahlungen konnten jedoch nicht kompensiert werden.

Die eingeplanten „**Beiträge und ähnliche Entgelte**“ in Höhe von rund 5.602 TEUR sind im Ist um insgesamt 3.711 TEUR nicht erreicht worden. Dies begründet sich insbesondere aus den fehlenden Beitragseinzahlungen im Teilhaushalt Tiefbau und Verkehr für den Neubau der Stadtstraße Hamburger Straße / Bienroder Weg (rund 1.615 TEUR) und die Erschließung des Baugebietes Taubenstraße (rund 889 TEUR).

In einigen Projekten wie z. B. für die Umgestaltung Helmstedter Straße, aber auch aus Beiträgen, haben sich für 2019 Mehreinzahlungen ergeben, die jedoch die genannten Mindereinzahlungen nicht decken konnten.

Im Verhältnis zur Planung sind Mehreinzahlungen bei der „**Veräußerung von Sachvermögen**“ in Höhe von rund 5.667 TEUR (z. B. Grundstücksverkäufe Helmstedter Straße und Trakenhenstraße / Breites Bleek) und bei der „**Veräußerung von Finanzvermögensanlagen**“ in Höhe von rund 908 TEUR (z. B. Pensionsfonds und Versorgungsrücklage) zu verzeichnen gewesen.

Weiterhin haben sich zusätzliche Einzahlungen aus „**sonstiger Investitionstätigkeit**“ in Höhe von rund 989 TEUR ergeben. Dabei handelt es sich um Mehreinzahlungen in Höhe von 1.783 TEUR für die vorzeitige außerordentliche und vollständige Tilgung mehrerer Wohnungsbaukredite. Demgegenüber stehen jedoch auch Mindereinzahlungen bei der Rückzahlung von Krediten im Rahmen der Experimentierklausel. Die im Vorjahr eingeplanten Kredite zur Weitergabe an die städtischen Gesellschaften in Höhe von rund 43.700 TEUR sind nicht im vollem Umfang ausgeschöpft worden und haben somit auch geringere Rückzahlungen erforderlich gemacht.

7.3.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen rund 79.657 TEUR und liegen rund 13.802 TEUR (entspricht rund 14,8 Prozent) unter dem Ansatz des Haushaltsjahres.

Im Einzelnen gliedern sich Investitionsauszahlungen in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ansatz 2019		Ist 2019		Abweichung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.664	3,9	1.449	1,8	-2.216	-60,5
Baumaßnahmen	68.180	73,0	43.422	54,5	-24.758	-36,3
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.851	9,5	7.929	10,0	-922	-10,4
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	6.928	7,4	9.687	12,2	2.759	39,8
Aktivierbare Zuwendungen	5.512	5,9	5.317	6,7	-195	-3,5
Sonstige Investitionstätigkeit	324	0,3	11.854	14,9	11.530	3558,6
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93.459	100,0	79.657	100,0	-13.803	-14,8

Minderauszahlungen haben sich auch beim „**Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**“ (rund 2.216 TEUR) und bei „**Erwerb von beweglichem Sachvermögen**“ (rund 922 TEUR) ergeben.

Im Rahmen des Erwerbs von Grundstücken und Gebäuden sind zwar diverse Verträge auf den Weg gebracht worden, aber es fehlte an der Verpflichtung zur Zahlung. Weiterhin konnten auch aufgrund abnehmender Verkaufsbereitschaft der Eigentümer nicht wie ursprünglich geplant Ankäufe getätigt werden.

Auch die Verzögerung des Neubaus der Stadtstraße Hamburger Straße / Bienroder Weg sowie des Wohnbaugebietes „Wilhelm-Bracke-Gesamtschule“ haben dazu geführt, dass die dafür eingeplanten Haushaltsmittel für die Erschließung nicht abgeflossen sind.

Die Minderauszahlungen bei der Beschaffung von beweglichem Sachvermögen sind insbesondere auf nicht ausgeschöpfte Haushaltsmittel im Teilhaushalt Feuerwehr (rund 1.722 TEUR) zurückzuführen, da die dort geplanten Haushaltsmittel für Fahrzeuge nicht in vollem Umfang umgesetzt werden konnten (z. B. Beschaffung Drehleiterfahrzeug für die Berufsfeuerwehr). Aber auch im Teilhaushalt Schule sind nicht alle Beschaffungsmittel, z. B. im Rahmen des Medienentwicklungsplanes, ausgeschöpft worden.

Den Minderauszahlungen stehen aber auch Mehrauszahlungen für die Beschaffung von beweglichem Sachvermögen im Teilhaushalt Zentrale Dienste in Höhe von rund 1.305 TEUR gegenüber. Im IT-Bereich sind diverse Beschaffungen erforderlich geworden, die einerseits die Haushaltsmittel für 2019 als auch die Haushaltsreste aus dem Vorjahr erforderlich gemacht haben.

Im Bereich der „**Baumaßnahmen**“ sind von den rund 68.200 TEUR geplanten Haushaltsmitteln lediglich rund 43.400 TEUR in Anspruch genommen worden. Minderauszahlungen haben sich insbesondere bei den Hochbaumaßnahmen (-13.409 TEUR) aber auch bei den Tiefbaumaßnahmen (-7.591 TEUR) und bei den Grünbaumaßnahmen (-4.996 TEUR) ergeben. Bei den Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (z. B. für technische Anlagen) sind dagegen zusätzliche Haushaltsmittel benötigt worden (+1.276 TEUR).

Es handelt sich um eine Vielzahl von einzelnen Baumaßnahmen, bei denen die Haushaltsmittel aus verschiedensten Gründen nicht abgerufen werden konnten. Zum Beispiel haben sich Minderauszahlungen bei den Baumaßnahmen zur Verbesserung des Ganztagsbetriebes an der GS Comeniusstraße, beim Ausbau und der Schließung des Ringgleises als auch beim Neubau der Stadtstraße „Hamburger Straße / Bienroder Weg“ sowie der Umsetzung des Sportzentrums Melverode / Stöckheim ergeben. Hinsichtlich weiterer Details wird auf die Erläuterungen zum Rechenschaftsbericht verwiesen.

In der Zeile „**Erwerb von Finanzanlagen**“ sind im Verhältnis zum Plan höhere Auszahlungen in Höhe von 2.759 TEUR zu verzeichnen gewesen. Dies liegt darin begründet, dass die für die Nibelungen Wohnbaugesellschaft mbH für 2018 geplante Kapitalerhöhung in Höhe von 2.500 TEUR erst in 2019 stattgefunden hat. Zur Finanzierung dieser Mehrauszahlungen sind Haushaltsreste in Anspruch genommen worden.

Im Verhältnis zur Planung liegen auch bei der **sonstigen Investitionstätigkeit** im Ist höhere Auszahlungen vor (rund 11.530 TEUR). Die für 2018 geplanten Ausleihungen an bestimmte städtische Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel haben mit einem Volumen von rund 11.500 TEUR erst in 2019 stattgefunden. Zur Finanzierung dieser Mehrauszahlungen sind Haushaltsreste herangezogen worden.

7.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 61.930 TEUR stehen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von rund 4.607 TEUR gegenüber. Daraus ergibt sich ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von rund 57.323 TEUR (geplant 44.675 TEUR).

Im Einzelnen verteilen sich die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit wie folgt auf die Kernverwaltung und die Konzernfinanzierung im Rahmen der Experimentierklausel:

	Ansatz 2019	Haushalts- rest Vorjahr	Ermäch- tigung 2019	Ist 2019	Abweichung	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	%
Finanzrechnung						
Kernverwaltung	50.592	15.406	65.998	50.400	-15.598	-23,6
Konzernfinanzierung	0	11.530	11.530	11.530	0	0,0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	50.592	26.936	77.528	61.930	-15.598	-20,1
Kernverwaltung	4.591		4.591	4.073	-518	-11,3
Konzernfinanzierung	1.326		1.326	534	-792	-59,7
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.917		5.917	4.607	-1.310	-22,1
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	44.675			57.323	-14.288	

Die geringeren Einzahlungen resultieren aus dem Umstand, dass die im Haushaltsplan 2019 veranschlagte Kreditermächtigung (für die Kernverwaltung) nicht vollständig in Anspruch genommen wurde. Für die nicht ausgeschöpfte Ermächtigung in Höhe von rund 15.598 TEUR wurde ein Haushaltsrest gebildet und in das Jahr 2020 übertragen.

7.5 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden neben den Ein- und Auszahlungen für die Kernverwaltung der Stadt Braunschweig auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern. Es handelt sich dabei um folgende Sachverhalte:

- Fremde Mittel - Zahlungsverkehr der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement
- Durchlaufende Gelder, die für Dritte nur eingezahlt oder ausgezahlt werden (Kameralistik = Vorschuss- und Verwahrkonten)

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2019 beläuft sich auf 3.244 TEUR.

Hierin enthalten ist eine stichtagsbezogene Abstimmendifferenz in Höhe von rund 11,6 TEUR (Vorjahr 6,3 TEUR) zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

VII. Anlagen zum Anhang

- 1. Anlagenübersicht**
- 2. Schuldenübersicht**
- 3. Rückstellungsübersicht**
- 4. Forderungsübersicht**

**Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2019**

1. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht

gemäß § 57 Abs. 2 KomHKVO

zum 31. Dezember 2019

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31. Dez. 2018	Zu-gänge im Haushaltsjahr	Ab-gänge im Haushaltsjahr	Um-Buchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dez. 2019	Stand am 31. Dez. 2018	Ab-schrei-bungen im Haus-halts-jahr	Auf-lösun-gen ¹⁾	Zu-schrei-bungen im Haus-halts-jahr	Stand am 31. Dez. 2019	Stand am 31. Dez. 2019	Stand am 31. Dez. 2018	
	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	- Euro-	
Vermögen	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	84.788.011,65	6.601.892,77	0,00	1.811.018,85	93.200.923,27	28.834.777,56	4.488.086,14	0,00	0,00	33.322.863,70	59.878.059,57	55.953.234,09	
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	1.954.661.430,17	51.449.616,10	6.282.393,77	-1.811.018,85	1.998.017.633,65	519.197.315,74	30.553.808,67	5.339.740,42	0,00	544.411.383,99	1.453.606.249,66	1.435.464.114,43	
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	235.070.994,97	21.473.133,80	3.913.635,51	0,00	252.630.493,26	1.500.000,00	320.784,20	0,00	0,00	1.820.784,20	250.809.709,06	233.570.994,97	
Insgesamt	2.274.520.436,79	79.524.642,67	10.196.029,28	0,00	2.343.849.050,18	549.532.093,30	35.362.679,01	5.339.740,42	0,00	579.555.031,89	1.764.294.018,29	1.724.988.343,49	

¹⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

2. Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

gemäß § 57 Abs. 3 KomHKVO

zum 31. Dezember 2019

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2019		davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2018	Mehr (+)/ weniger (-)	
	- Euro -	2	bis zu 1 Jahr	3	4			5
1. Geldschulden		141.010.473,97		5.751.584,41	23.714.038,33	111.544.851,23	83.687.828,11	57.322.645,86
1.1 Anleihen		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		141.010.473,97		5.751.584,41	23.714.038,33	111.544.851,23	83.687.828,11	57.322.645,86
1.3 Liquiditätskredite		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 sonstige Geldschulden		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		76.838.572,76		3.454.355,09	14.925.175,10	58.459.042,57	80.267.622,04	-3.429.049,28
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		9.165.405,51		9.165.405,51	0,00	0,00	9.456.364,61	-290.959,10
4. Transferverbindlichkeiten		3.251,70		3.251,70	0,00	0,00	1.569,85	1.681,85
5. Sonstige Verbindlichkeiten		132.095.967,73		132.095.967,73	0,00	0,00	131.805.381,55	290.586,18
Schulden insgesamt		359.113.671,67		150.470.564,44	38.639.213,43	170.003.893,80	305.218.766,16	53.894.905,51

3. Rückstellungsübersicht

Rückstellungsübersicht

gemäß § 57 Abs. 4 KomHKVO

zum 31. Dezember 2019

Art der Rückstellung	Bestand am 31. Dezember 2019 - Euro -	Zuführung - Euro -	Inanspruch- nahme und Herabsetzung ¹⁾ - Euro -	Auflösung ²⁾ - Euro -	Umbuchungen - Euro -	Bestand am 31. Dezember 2018 - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) (Sp 2-6) - Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	528.734.400,09	27.389.534,09	0,00	0,00	0,00	501.344.866,00	27.389.534,09
davon							
1.1 Pensionsrückstellungen	468.385.052,00	23.722.161,00	0,00	0,00	0,00	444.662.891,00	23.722.161,00
1.2 Beihilferückstellungen	60.349.348,09	3.667.373,09	0,00	0,00	0,00	56.681.975,00	3.667.373,09
2. Rückstellungen für Alterszeit und ähnlichen Maßnahmen	8.608.637,70	7.665.305,70	6.665.602,67	0,00	0,00	7.608.934,67	999.703,03
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	2.312.705,84	1.876.577,49	1.859.704,62	39.486,03	0,00	2.335.319,00	-22.613,16
4. Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.633.741,18	0,00	104.216,24	0,00	0,00	1.737.957,42	-104.216,24
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	39.744.814,95	16.648.666,04	11.968.332,64	7.700.000,00	0,00	42.764.481,55	-3.019.666,60
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	226.810,58	83.400,00	28.617,47	9.900,00	0,00	181.928,05	44.882,53
8. andere Rückstellungen	38.046.420,33	19.570.447,28	23.867.090,37	2.721.002,21	-4.521,54	45.068.587,17	-7.022.166,84
Summe aller Rückstellungen	619.307.530,67	73.233.930,60	44.493.564,01	10.470.388,24	-4.521,54	601.042.073,86	18.265.456,81

¹⁾ Inanspruchnahme und Herabsetzung sind im ordentlichen Ergebnis auszuweisen.

²⁾ Die Auflösung ist gem. § 60 Nr. 6 KomHKVO im außerordentlichen Ergebnis auszuweisen.

4. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht

gemäß § 57 Abs. 5 KomHKVO

zum 31. Dezember 2019

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31. Dezember 2019	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31. Dezember 2018	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	13.198.375,63	13.198.263,13	52,50	60,00	13.401.806,37	-203.430,74
2. Forderungen aus Transferleistungen	12.779.589,08	12.779.229,08	360,00	0,00	19.243.939,92	-6.464.350,84
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	65.082.688,12	63.479.228,53	243.459,59	1.360.000,00	17.878.659,82	47.204.028,30
Summe aller Forderungen	91.060.652,83	89.456.720,74	243.872,09	1.360.060,00	50.524.406,11	40.536.246,72

VIII. Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis**Seite**

1. Vorbemerkung	621
2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt	621
2.1. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen	621
2.2. Transfer auf die Situation der Stadt Braunschweig	622
2.2.1. Angaben zur Bilanz	623
2.2.2. Angaben zur Ergebnisrechnung	630
2.2.3. Angaben zur Finanzrechnung	632
2.3. Bewertung gemäß § 57 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO)	634
3. Verlauf der Haushaltswirtschaft	636
3.1. Gesamt-Ergebnisrechnung	636
3.1.1. Gesamtergebnis	636
3.1.2. Ordentliches Ergebnis	636
3.1.3. Außerordentliches Ergebnis	636
3.1.4. Situation in den Teilhaushalten	637
3.2. Teil-Ergebnisrechnung	644
3.3. Gesamt-Finanzrechnung	676
3.4. Teil-Finanzrechnung	686
3.5. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG	728
3.5.1. Mehraufwendungen (ohne Investitionsmanagement)	728
3.5.2. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements	729
3.5.2.1. Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG	730
3.5.2.2. Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG	738
3.5.2.3. Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen	738
3.6. Steuererträge	739
3.7. Aufwendungen für aktives Personal	741
3.8. Haushaltsreste	742
3.8.1. Ergebnishaushalt (ohne Investitionsmanagement)	742
3.8.2. Ergebnishaushalt Investitionsmanagement	743
3.8.3. Finanzhaushalt Investitionsmanagement	743
3.8.4. Finanzhaushalt (ohne Investitionsmanagement)	771
3.9. Verpflichtungsermächtigungen	772
4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich September 2020)	776
5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung	776

1. Vorbemerkung

Nach § 128 NKomVG ist der Anhang Teil des Jahresabschlusses. Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gemäß § 57 Abs. 1 KomHKVO werden im Rechenschaftsbericht, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Kommune dargestellt. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung enthalten, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind (Ziffer 1) sowie zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sind (Ziffer 2). Des Weiteren sind gemäß § 20 Abs. 5 KomHKVO die Gründe für die Übertragung von Ermächtigungen im Rechenschaftsbericht darzulegen.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2019 wurde das Finanzwesen Verfahren SAP angewendet.

2. Finanzwirtschaftliche Lage

2.1 Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war im Jahr 2019 nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes (Destatis) um 0,6 % höher als im Vorjahr. Die deutsche Wirtschaft ist damit im zehnten Jahr in Folge gewachsen. Dies ist die längste Wachstumsphase im vereinten Deutschland. Das Wachstum hat 2019 aber an Schwung verloren. In den beiden vorangegangenen Jahren war das preisbereinigte BIP deutlich stärker gestiegen, 2017 um 2,5 % und 2018 um 1,5 %. Verglichen mit dem Durchschnittswert der vergangenen zehn Jahre von +1,3 % ist die deutsche Wirtschaft 2019 schwächer gewachsen.

Gestützt wurde das Wachstum im Jahr 2019 vor allem vom Konsum: Die privaten Konsumausgaben waren preisbereinigt um 1,6 % höher als im Vorjahr, die Konsumausgaben des Staates stiegen um 2,5 %. Die privaten und staatlichen Konsumausgaben wuchsen damit stärker als in den beiden Jahren zuvor (Private Konsumausgaben 2017 und 2018 jeweils +1,3 % zum Vorjahr; Konsumausgaben des Staates 2017 +2,4 % und 2018 +1,4 % zum Vorjahr).

Auch die Bruttoanlageinvestitionen sind kräftig gestiegen: In Bauten wurde preisbereinigt 3,8 % mehr investiert als ein Jahr zuvor. Besonders stark war der Anstieg im Tiefbau und im Wohnungsbau. Die sonstigen Anlagen, zu denen unter anderem die Investitionen in Forschung und Entwicklung gehören, lagen mit +2,7 % ebenfalls weit über dem Vorjahresniveau. Die Ausrüstungsinvestitionen – darunter fallen hauptsächlich Investitionen in Maschinen und Geräte sowie Fahrzeuge – entwickelten sich dagegen weniger dynamisch und stiegen nur um 0,4 %. Die preisbereinigten Bruttoinvestitionen insgesamt, zu denen neben den Bruttoanlageinvestitionen noch die Vorratsveränderungen (einschließlich des Nettozugangs an Wertsachen) zählen, gingen 2019 im Vorjahresvergleich um 1,7 % zurück. Der merkbliche Vorratsabbau ist unter anderem die Folge einer schwachen Industrieproduktion und gestiegenen Exporten.

Die Wirtschaftsleistung in Deutschland wurde im Jahresdurchschnitt 2019 erstmals von mehr als 45 Millionen Erwerbstätigen mit Arbeitsort in Deutschland erbracht. Nach ersten Berechnungen waren 45,3 Millionen und damit rund 400 000 Personen mehr als 2018 erwerbstätig. Dieser Anstieg von 0,9 % beruht vor allem auf einer Zunahme der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung. Wie schon in den Vorjahren überwogen eine höhere Erwerbsbeteiligung sowie die Zuwanderung von Arbeitskräften aus dem Ausland altersbedingte demografische Effekte sowie Abwanderungen aus Deutschland.

Die staatlichen Haushalte beendeten das Jahr 2019 nach vorläufigen Berechnungen zum achten Mal in Folge mit einem Überschuss, der mit 49,8 Milliarden EUR nicht ganz an das Rekordergebnis von 62,4 Milliarden EUR im Jahr 2018 heranreicht. Der Bund hatte mit 19,2 Milliarden EUR den größten Anteil am Überschuss, gefolgt von den Ländern mit 13,3 Milliarden EUR, Sozialversicherungen mit 10,7 Milliarden EUR und Gemeinden mit 6,6 Milliarden EUR. Gemessen am nominalen BIP errechnet sich für den Staat im Jahr 2019 eine Überschussquote von 1,5 %.

2.2 Transfer auf die Situation der Stadt Braunschweig

Von der beschriebenen gesamtwirtschaftlichen Entwicklung im Jahr 2019 konnte Braunschweig als Teil des kommunalen Sektors mit seinen maßgeblichen Einnahmequellen in einem ähnlichen Maße profitieren. Die erwarteten positiven Entwicklungen bei den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und an der Umsatzsteuer trafen aufgrund der oben dargestellten hohen Zahl der Erwerbstätigen und der gestiegenen Konsumausgaben ein, bzw. wurden sogar übertroffen. Bei der bereinigten Gewerbesteuer war zwar ein Minderertrag von rund 16,0 Mio. EUR (netto unter Berücksichtigung der Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage: rund 11,2 Mio. EUR) gegenüber der Einplanung zu verzeichnen, jedoch konnte eine deutliche Steigerung gegenüber dem Vorjahresergebnis erreicht werden. Insgesamt konnte somit ein besseres Ergebnis als eingeplant erreicht werden. Statt des eingeplanten Fehlbetrages in Höhe von 37,9 Mio. EUR war lediglich ein Fehlbetrag von 1,0 Mio. EUR zu verzeichnen.

In den folgenden Ausführungen wird die oben genannte gesamtwirtschaftliche Entwicklung auf die konkrete Situation der Stadt Braunschweig einschließlich bewertender Angaben gemäß § 57 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO übertragen, teils unter ergänzender Analyse über Kennzahlen. Kennzahlen sind Messwerte, die zur sinnvollen und aussagefähigen Verdichtung und Gegenüberstellung vorhandener Informationen benutzt werden. Kennzahlen benötigen Vergleichswerte oder einen Kontext, um aussagefähig zu sein. Als Kennzahlen werden in der Regel Verhältniszahlen verwendet, da diese leichter überschau- und vergleichbar sind als absolute Zahlen.

Für die Form der Darstellung wurde der Zeitvergleich gewählt, d.h. gleiche Kennzahlen werden zu verschiedenen Zeitpunkten gegenübergestellt.

Des Weiteren können die Kennzahlen für Vergleiche der Kommunen in Niedersachsen untereinander herangezogen werden. Um bundesweit Kennzahlen zu vergleichen (vgl. z.B. die Ausführungen unter 2.1), sind jedoch die unterschiedlichen gesetzlichen Regelungen der einzelnen Bundesländer entsprechend zu berücksichtigen.

Zunächst schließt sich eine Übersicht über die gebildeten Kennzahlen an, gefolgt von weiteren Erläuterungen.

	Kennzahlen Bilanz	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
A.	Kapitalstruktur			
A.1	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote)	56 %	54 %	51 %
A.2	Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool	58 %	56 %	52 %
A.3.1	Verschuldungsgrad aus Geldschulden	3 %	4 %	7 %
A.3.2	Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	4 %	4 %	4 %
A.4.1	Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden	226 €	337 €	568 €
A.4.2	Verschuldung je Einwohner aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	336 €	324 €	309 €

	Kennzahlen Ergebnisrechnung	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
B.	Jahresüberschuss / - fehlbetrag	35 Mio. €	-4 Mio. €	-1 Mio. €
C.	Ordentliche Erträge	814 Mio. €	788 Mio. €	835 Mio. €
C.1	Steuerquote	48 %	48 %	47 %
C.2	Zuwendungsquote	21 %	20 %	23 %
D.	Ordentliche Aufwendungen	787 Mio. €	798 Mio. €	854 Mio. €
D.1	Personalaufwandsquote	26 %	26 %	27 %
D.2	Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

	Kennzahlen Finanzrechnung	2017	2018	2019
E.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo
E.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	82 Mio.€	36 Mio.€	38 Mio.€
E.2	für Investitionstätigkeit	- 57 Mio.€	- 87 Mio.€	- 59 Mio.€
E.3	aus Finanzierungstätigkeit	- 6 Mio.€	28 Mio.€	57 Mio.€
E.4	Ergebnis Finanzrechnung	20 Mio.€	-24 Mio.€	37 Mio.€
E.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	2 Mio.€	-5 Mio.€	3 Mio.€

Anmerkung: Aufgrund von Rundungen der einzelnen Beträge ergibt sich gegenüber dem Ergebnis eine Abweichung von 1 Mio. EUR.

Im Folgenden finden sich ergänzend die ausführlichen Darstellungen zu den einzelnen Einflusskomponenten der finanzwirtschaftlichen Lage der Stadt.

2.2.1 Angaben zur Bilanz

Bei einer Bilanzsumme von rund 2.026 Mio. EUR im Jahresabschluss 2019 beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettosition auf rund 1.043 Mio. EUR. Dies führt zu einer Nettositionsquote von rund 51 %. Im Vergleich zur entsprechenden Quote in der Eröffnungsbilanz (rund 51 %) zeigt sich eine gleichbleibende Entwicklung. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2018 (rund 54 %) ist die Quote leicht gesunken. Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen. Die Nettosition ist gegenüber dem Vorjahr ebenfalls leicht gesunken. Die Faktoren sind unter der Kennzahl A1 und A2 erläutert.

Kennzahl A.1 - Nettositionsquote (Eigenkapitalquote)

Berechnung: $\frac{\text{Nettosition} \cdot 100}{\text{Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Nettosition wurde in vollem Umfang (inkl. Sonderposten) berücksichtigt.

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
P1	Nettosition	1.063 Mio. €	1.050 Mio.€	1.043 Mio.€
Passiva	Summe Passivseite	1.894 Mio. €	1.963 Mio.€	2.026 Mio.€
	Nettositionsquote	56 %	54 %	51 %

Hinweis: Je höher die Nettositionsquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von den Entwicklungen der Zinsen am Kreditmarkt. Ein starker Zinsanstieg würde sich daher z.B. weniger auf die Ertrags-/Aufwandsstruktur auswirken.

Bewertung: Die Stadt Braunschweig erhält sich aufgrund ihrer hohen Nettositionsquote weiter ihre Unabhängigkeit vom Kreditmarkt. Gegenüber dem Jahresabschluss 2017 ist bei einer leicht gestiegenen Bilanzsumme bei der Nettosition eine

Senkung von rund 3 % zu verzeichnen. Folgende Gründe haben zu dieser Veränderung geführt:

Die Veränderung der Nettoposition ist im Wesentlichen durch die Verringerung des Bestandes der Sonderposten um rund 9,7 Mio. EUR begründet. Als größte Positionen stehen rund 9,0 Mio. EUR geringere Sonderposten für Investitionszuweisungen und –zuschüsse sowie rund 0,7 Mio. EUR geringere Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte. Die sonstigen Sonderposten sind nur geringfügig gesunken. Neu hinzugekommen ist die Rücklage für Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände in Höhe von rund 3,1 Mio. EUR. Die restliche Veränderung ergibt sich aus dem Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 1,0 Mio. EUR.

Kennzahl A.2 - Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote) ohne Cashpool

Für einen Vergleich mit anderen Städten ist die Nettopositionsquote ohne Cashpool besser geeignet. Im Cashpool werden die liquiden Mittel der Stadt, der verbundenen Unternehmen, der Beteiligungen und der Sonderrechnungen zusammengefasst, um Synergiepotenziale bei Geldanlagen und kurzfristigen Kreditbedarfen erzielen zu können. Die nichtstädtischen Cashpool-Anteile führen zu einer Erhöhung der Bilanzsumme bei der Stadt. Das Jahresergebnis und damit auch die Nettoposition verändern sich dadurch nicht.

Berechnung: $\frac{\text{Nettoposition} * 100}{\text{Bilanzsumme (ohne Cashpool)}}$

Datenbasis: Die Nettoposition wurde in vollem Umfang (inkl. Sonderposten) berücksichtigt, nicht jedoch die Anteile der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen am Cashpool der Stadt Braunschweig.

Ziel: Wert möglichst hoch

Bilanzposition		31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
P1	Nettoposition	1.063 Mio. €	1.050 Mio. €	1.043 Mio. €
Passiva	Summe Passivseite (ohne Cashpool)	1.824 Mio. €	1.869 Mio. €	1.990 Mio. €
	Nettopositionsquote (ohne Cashpool)	58 %	56 %	52 %

Hinweis: Je höher die Nettopositionsquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von den Entwicklungen der Zinsen am Kreditmarkt. Ein starker Zinsanstieg würde sich daher z.B. weniger auf die Ertrags-/Aufwandsstruktur auswirken.

Bewertung: Die Position der Stadt Braunschweig ohne Belastungen innerhalb ihrer Konzernstruktur ist besser. Gegenüber dem Jahresabschluss 2018 ist die Nettopositionsquote um 4 % gesunken. Die Veränderungen der Nettoposition und der Bilanzsumme der Passivseite (ohne Cashpool) sind unter der Kennzahl A.1 beschrieben.

Verschuldungs- und Zahlungsmittelsituation

Kernverwaltung

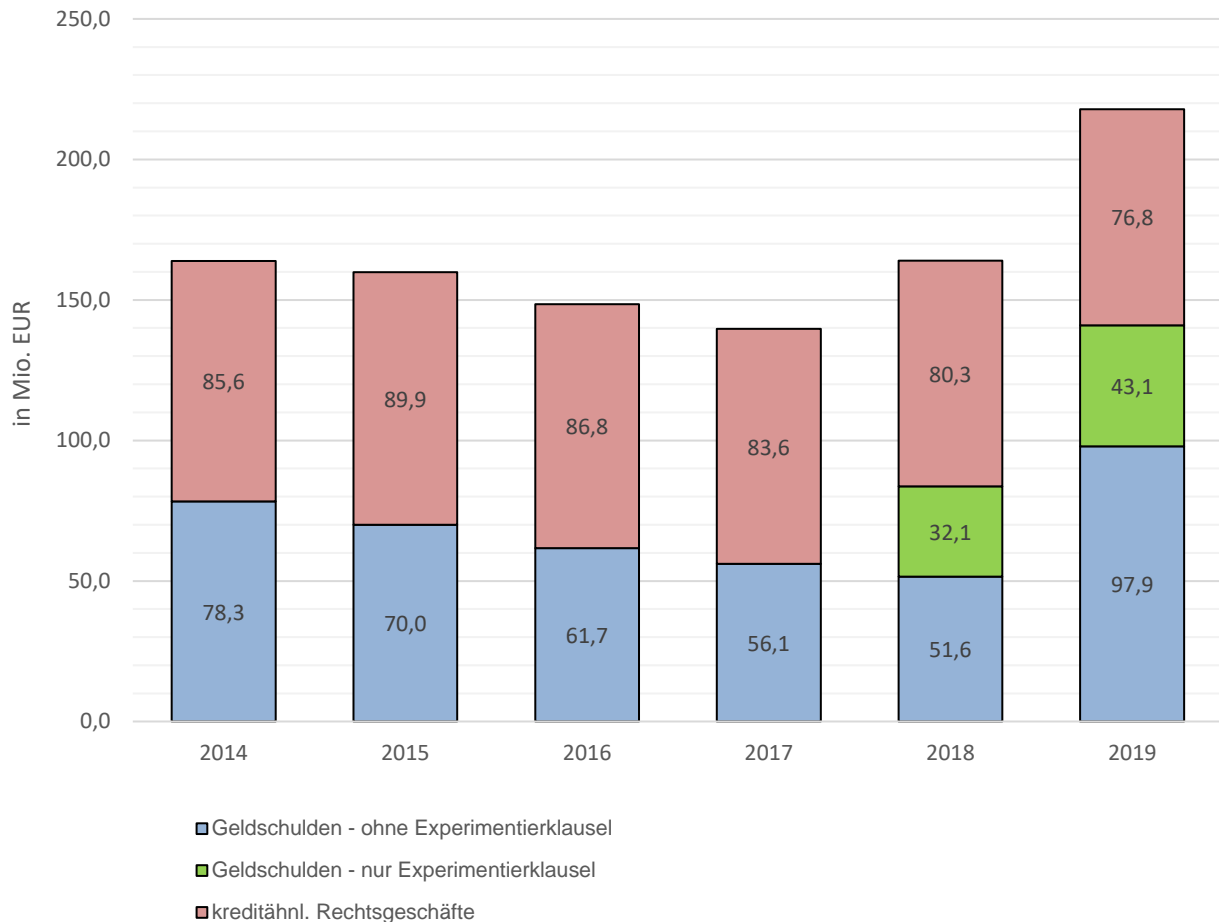
Die Verbindlichkeiten des städtischen Haushalts aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belaufen sich zum 1. Januar 2019 auf rund 51,6 Mio. EUR. Im Haushaltsjahr 2019 wurden neue Kredite in Höhe von 50,4 Mio. EUR aufgenommen. Parallel sind ordentliche Tilgungen in Höhe von rund 4,1 Mio. EUR erfolgt, sodass der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zum 31. Dezember 2019 rund 97,9 Mio. EUR beträgt. Außerordentliche Tilgungen sind in 2019 nicht erfolgt.

Experimentierklausel

Die Verbindlichkeiten aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG belaufen sich zum 1. Januar 2019 auf rund 32,1 Mio. EUR. Im Haushaltsjahr 2019 wurden neue Kredite in Höhe von rund 11,5 Mio. EUR aufgenommen. Parallel sind ordentliche Tilgungen in Höhe von rund 0,5 Mio. EUR erfolgt, sodass der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften zum 31. Dezember 2019 rund 43,1 Mio. EUR betrug. Außerordentliche Tilgungen sind in 2019 nicht erfolgt.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften beliefen sich zum 31. Dezember 2019 auf rund 76,8 Mio. EUR. Davon entfallen rund 74,4 Mio. EUR (Vorjahr: 77,5 Mio. EUR) auf die abgeschlossenen Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projektes Schulen und Kitas, rund 0,8 Mio. EUR (Vorjahr: rund 1,0 Mio. EUR) auf die Abgeltung des vorhandenen Sanierungsstaus an der Klosterkirche Riddagshausen und an der Frauenkapelle durch Übertragung der Baulast an die Stiftung Braunschweiger Kulturbesitz sowie rund 1,7 Mio. EUR (Vorjahr 1,8 Mio. EUR), auf die Erstausrüstung der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule (WBG). Für den Mietkauf des Feuerwehrservicezentrums wurden im Haushaltsjahr 2019 die letzten Raten gezahlt, sodass die Verbindlichkeiten hierfür 0 EUR betragen (Vorjahr: rund 95 TEUR).

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Geldschulden und Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften seit 2014 (jeweils zum 31.12. des Jahres):



Kernverwaltung

Nach dem Haushaltsplan 2020 sind neue Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 67,0 Mio. EUR geplant. Darüber hinaus sind weitere Kreditaufnahmen aus der bisher nicht vollständig in Anspruch genommenen Kreditermächtigung des Jahres 2019 in Höhe von rund 15,6 Mio. EUR möglich. Ferner ist beabsichtigt, in der Vergangenheit aufgenommene Investitionskredite in Höhe von rund 5,9 Mio. EUR zu tilgen. Der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen würde sich dadurch zum 31. Dezember 2020 auf rund 174,6 Mio. EUR belaufen.

Experimentierklausel

Nach dem Haushaltsplan 2020 sind neue Kreditaufnahmen für Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften in Höhe von rund 70,9 Mio. EUR geplant. Ferner ist beabsichtigt, in der Vergangenheit aufgenommene Investitionskredite in Höhe von rund 0,6 Mio. EUR zu tilgen. Der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften würde sich dadurch zum 31. Dezember 2020 auf rund 113,4 Mio. EUR belaufen.

Kennzahl A.3.1 – Verschuldungsgrad aus Geldschulden

Berechnung: $\frac{\text{Geldschulden} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus Geldschulden umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite (z.Zt. nicht vorhanden) sowie die Anleihen und die sonstigen Geldschulden.

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	56 Mio.€	52 Mio.€	98 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Konzernfinanzierung (Experimentierklausel)	0 Mio.€	32 Mio.€	43 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
	Bilanzsumme	1.894 Mio.€	1.963 Mio.€	2.026 Mio.€
	Verschuldungsgrad aus Geldschulden	3 %	4 %	7 %

Hinweis: Hoher Verschuldungsgrad bedeutet
→ hohes Zinsänderungsrisiko
→ Abhängigkeit von Gläubigern. Das Finanzierungsrisiko ist für den Kreditgeber höher und führt möglicherweise zu einem höheren Fremdkapitalzinssatz

Bewertung: Die Risikosituation und die Abhängigkeit von den Gläubigern haben sich für die Kernverwaltung aufgrund der Neuaufnahme von Investitionskrediten in Höhe von rund 50,4 Mio. EUR erhöht. Von den bisherigen Investitionskrediten wurden im Haushaltsjahr 2019 rund 4,1 Mio. EUR ordentlich getilgt.

Unter Berücksichtigung der weiteren Aufnahme von Krediten im Rahmen der Konzernfinanzierung (Experimentierklausel) ist die Risikosituation und die Abhängigkeit von den Gläubigern weiter angestiegen. Diesen Verbindlichkeiten aus Krediten für die Konzernfinanzierung stehen auf der Aktiv-Seite der Bilanz die Ausleihungen an die städtischen Gesellschaften gegenüber.

Kennzahl A.3.2 – Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Berechnung: $\frac{\text{Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
P2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	84 Mio.€	80 Mio.€	77 Mio.€
	Bilanzsumme	1.894 Mio.€	1.963 Mio.€	2.026 Mio.€
	Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	4 %	4 %	4 %

Hinweis: Hoher Verschuldungsgrad bedeutet
→ hohes Zinsänderungsrisiko
→ Abhängigkeit von Gläubigern. Das Finanzierungsrisiko ist für den Kreditgeber höher und führt möglicherweise zu einem höheren Fremdkapitalzinssatz

Bewertung: Das letzte PPP-Projekt wurde in 2015 fertig gestellt. Aus der mittelfristigen Haushaltsplanung für die Jahre 2020 bis 2023 ergibt sich ein jährlicher Abbau der Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften in Höhe von durch-

schnittlich rund 3,6 Mio. EUR pro Jahr. Bei einer gleichbleibenden Bilanzsumme bzw. einer analog zu den Verbindlichkeiten sinkenden Bilanzsumme bedeutet das eine Verringerung des Verschuldungsgrades aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

Kennzahl A.4.1 - Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden

Berechnung: $\frac{\text{Geldschulden}}{\text{Einwohner}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus Geldschulden umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite (zurzeit nicht vorhanden) sowie die Anleihen und die sonstigen Geldschulden.

Ziel: Wert möglichst niedrig

P2.1.1	Anleihen	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	56 Mio.€	52 Mio.€	98 Mio.€
P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Konzernfinanzierung (Experimentierklausel)	0 Mio.€	32 Mio.€	43 Mio.€
P2.1.3	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
P2.1.4	Sonstige Geldschulden	0 Mio.€	0 Mio.€	0 Mio.€
	Einwohner	248.667 Personen (Stand: 31.12.2016 nach Zensus)	248.023 Personen (Stand: 31.12.2017 nach Zensus)	248.292 Personen (Stand: 31.12.2018 nach Zensus)
	Verschuldung je Einwohner aus Geldschulden	226 €	337 €	568 €

Bewertung: Korrespondierend mit der Kennzahl A.3.1 – Verschuldungsgrad aus Geldschulden ist der (rechnerische) Anteil des einzelnen Einwohners ebenfalls gestiegen.

Kennzahl A.4.2 - Verschuldung je Einwohner aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Berechnung: $\frac{\text{Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften}}{\text{Einwohner}}$

Datenbasis: Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

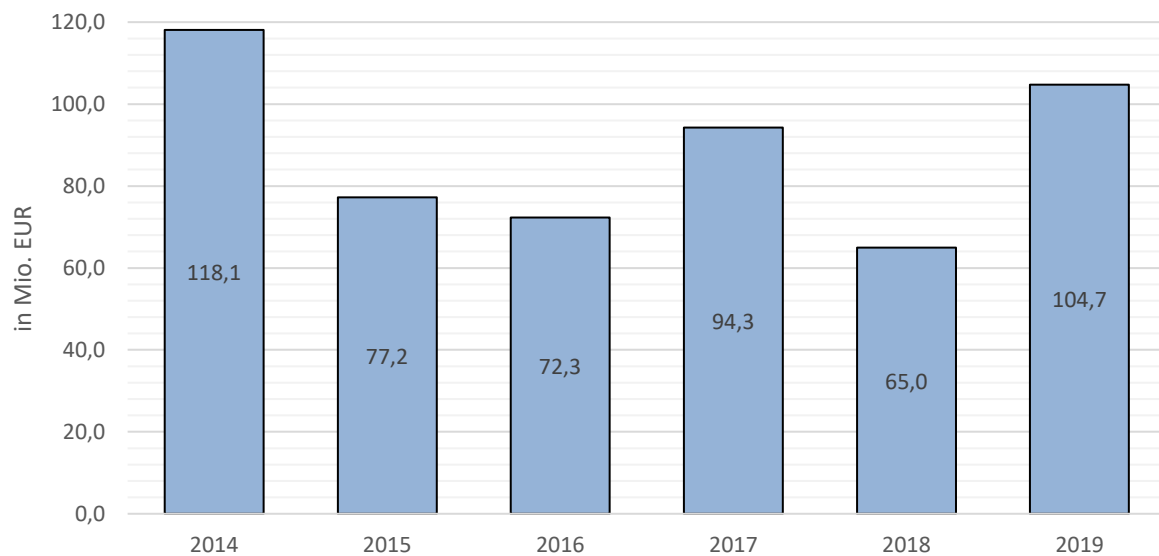
Ziel: Wert möglichst niedrig

Bilanzposition		31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
P2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	84 Mio.€	80 Mio.€	77 Mio.€
	Einwohner	248.667 Personen (Stand: 31.12.2016 nach Zensus)	248.023 Personen (Stand: 31.12.2017 nach Zensus)	248.292 Personen (Stand: 31.12.2018 nach Zensus)
	Verschuldung je Einwohner aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	336 €	324 €	309 €

Bewertung: Korrespondierend mit der Kennzahl A.3.2 – Verschuldungsgrad aus Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften ist der (rechnerische) Anteil des einzelnen Einwohners ebenfalls im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken.

Ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von rund 65,0 Mio. EUR und unter Berücksichtigung des Finanzmittelüberschusses aus 2019 (einschl. des Saldos der haushaltsunwirksamen Vorgänge in Höhe von rund 3,2 Mio. EUR) ergibt sich ein Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres 2019 von rund 104,7 Mio. EUR.

Die nachfolgende Grafik zeigt den Bestand an Zahlungsmitteln seit 2014 (jeweils zum 31.12. des Jahres):



2.2.2 Angaben zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2019 weist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von rund 835,4 Mio. EUR und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rund 853,6 Mio. EUR einen Fehlbetrag beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von rund 18,2 Mio. EUR aus. Dieser Fehlbetrag ist der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zu entnehmen.

Für 2019 werden außerordentliche Erträge von rund 18,6 Mio. EUR und Aufwendungen von rund 1,4 Mio. EUR und damit ein Überschuss beim außerordentlichen Ergebnis in Höhe von rund 17,2 Mio. EUR ausgewiesen. Dieser Überschuss ist der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Die Ergebnisrechnung 2019 weist somit insgesamt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 1,0 Mio. EUR aus:

Ergebnisrechnung	2017	2018	2019
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	35 Mio. €	-4 Mio. €	-1 Mio. €

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 10,1 % gestiegen, was im Wesentlichen durch höhere Erträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben sowie bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen begründet ist.

Ergebnisrechnung	2017	2018	2019
Ordentliche Erträge	814 Mio. €	788 Mio. €	835 Mio. €

Kennzahl C.1 - Steuerquote

Berechnung: $\frac{\text{Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben} \cdot 100}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge}}$

Datenbasis: Steuern und ähnlichen Abgaben gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO (Zeile 1 der Ergebnisrechnung)
Ordentliche Erträge gemäß § 50 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 KomHKVO (Zeile 12 der Ergebnisrechnung)

Ziel: Wert möglichst hoch

Ergebnisrechnung	2017	2018	2019
Steuern und ähnliche Abgaben	390 Mio.€	379 Mio.€	391 Mio.€
Ordentliche Erträge	814 Mio.€	788 Mio.€	835 Mio.€
Steuerquote	48 %	48 %	47 %

Bewertung: Der Veränderung bei der Steuerquote liegen im Wesentlichen folgende Einflussfaktoren zugrunde:

Die Steuern haben sich gegenüber dem Vorjahr positiv entwickelt. Mindererträge ergaben sich bei der Gewerbesteuer (24,1 Mio. EUR, bereinigt 16,0 Mio. EUR). Dem gegenüber stehen Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (4,2 Mio. EUR), beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (1,0 Mio. EUR) sowie bei der Vergnügungssteuer Automaten (1,3 Mio. EUR).

Kennzahl C.2 - Zuwendungsquote

Berechnung: $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen} * 100}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge}}$

Datenbasis: Zuwendungen und allgemeine Umlagen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO (Zeile 2 der Ergebnisrechnung)
Ordentliche Erträge gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 2 KomHKVO (Zeile 12 der Ergebnisrechnung)

Ziel: Wert möglichst hoch

Ergebnisrechnung	2017	2018	2019
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172 Mio.€	161 Mio.€	189 Mio.€
Ordentliche Erträge	814 Mio.€	788 Mio.€	835 Mio.€
Zuwendungsquote	21 %	20 %	23 %

Bewertung: Die Zuwendungsquote ist gestiegen, da die Mehrerträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen prozentual höher ausgefallen sind als bei den ordentlichen Erträgen insgesamt. Im Vergleich zum Vorjahr ist ein Anstieg der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in Höhe von 28,4 Mio. EUR zu verzeichnen. Dieser Betrag ist im Wesentlichen bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (rund 27,7 Mio. EUR) entstanden. Trotz dieser Steigerung haben sich gegenüber dem Haushaltsansatz Mindererträge in Höhe von rund 4,0 Mio. EUR ergeben. Diese sind im Wesentlichen bei den Zuweisungen vom Land (rund 1,9 Mio. EUR), bei der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung für Arbeitssuchende (rund 1,4 Mio. EUR) sowie bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (rund 1,1 Mio. EUR) entstanden.

Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr erneut erhöht.

Ergebnisrechnung	2017	2018	2019
Ordentliche Aufwendungen	787 Mio.€	798 Mio.€	854 Mio.€

Kennzahl D.1 - Personalaufwandsquote

Berechnung: $\frac{\text{Personalaufwendungen} * 100}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen}}$

Datenbasis: Personalaufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 Nr. 1 und 2 KomHKVO (Zeile 13 und 14 sowie Deckungsreserve für Personalaufwand aus Zeile 19 der Ergebnisrechnung)
Ordentliche Aufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KomHKVO (Zeile 20 der Ergebnisrechnung)

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2017	2018	2019
Personalaufwendungen	205 Mio.€	211 Mio.€	230 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	787 Mio.€	798 Mio.€	854 Mio.€
Personalaufwandsquote	26 %	26 %	27 %

Bewertung: Die Veränderungen in diesem Bereich ergeben sich im Wesentlichen aus Besoldungsanpassungen bzw. Tarifierhöhungen und aus Stellenplanveränderungen.

Kennzahl D.2 - Zinslastquote

Berechnung: $\frac{\text{Aufwendungen für Zinsen} * 100}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen}}$

Datenbasis: Teile der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 Nr. 5 KomHKVO (nur Sachkonten, die die Zinsen für Geldschulden und kreditähnliche Rechtsgeschäfte betreffen – aus Zeile 17 der Ergebnisrechnung)
Ordentliche Aufwendungen gemäß § 52 KomHKVO in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KomHKVO

Ziel: Wert möglichst niedrig

Ergebnisrechnung	2017	2018	2019
Zinsaufwendungen für Geldschulden und kreditähnliche Rechtsgeschäfte	7 Mio.€	7 Mio.€	6 Mio.€
Ordentliche Aufwendungen	787 Mio.€	798 Mio.€	854 Mio.€
Zinslastquote	1 %	1 %	1 %

Bewertung: Die Zinslastquote in Braunschweig bewegt sich noch auf niedrigem Niveau. In den Folgejahren wird aufgrund der neu aufgenommenen Investitionskredite die Zinslastquote steigen.

2.2.3 Angaben zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gliedert sich in die nachfolgend aufgeführten Positionen.

	Kennzahlen Finanzrechnung	2017	2018	2019
E.	Ein- und Auszahlungen	Saldo	Saldo	Saldo
E.1	aus laufender Verwaltungstätigkeit	82 Mio.€	36 Mio.€	38 Mio.€
E.2	für Investitionstätigkeit	-57 Mio.€	-87 Mio.€	-59 Mio.€
E.3	aus Finanzierungstätigkeit	-6 Mio.€	28 Mio.€	57 Mio.€
E.4	Ergebnis Finanzrechnung	20 Mio.€	-24 Mio.€	37 Mio.€
E.5	Haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	2 Mio.€	-5 Mio.€	3 Mio.€

Anmerkung: Aufgrund von Rundungen der einzelnen Beträge ergibt sich gegenüber dem Ergebnis eine Abweichung von 1 Mio. EUR.

Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

In der Finanzrechnung 2019 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der **laufenden Verwaltungstätigkeit** ein Überschuss (Saldo) in Höhe von **rund 38,2 Mio. EUR**. Die Differenz zum Überschuss des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (z. B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (z. B. Abschreibungen und Veränderungen bei den Rückstellungen) **nicht** zahlungswirksam sind.

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Kennzahl E1) hatten für 2019 einen geplanten Saldo von rund 7,2 Mio. EUR (inkl. geplantem Haushaltsresteabbau in Höhe von rund 3,9 Mio. EUR). Es ergibt sich eine Abweichung von rund 31,0 Mio. EUR.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungen für **Investitionstätigkeit** wurden in Höhe von **rund 79,6 Mio. EUR** getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf **rund 20,7 Mio. EUR**, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von **rund 58,9 Mio. EUR** ergab.

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kennzahl E2) hatten für 2019 einen geplanten Saldo von rund -82,2 Mio. EUR (inkl. geplantem Haushaltsresteabbau in Höhe von rund 9,3 Mio. EUR). Es ergibt sich ein um rund 23,2 Mio. EUR geringerer Finanzierungsbedarf (Saldo).

Es ergibt sich danach folgendes Zwischenergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	38,2 Mio. EUR
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 58,9 Mio. EUR
Finanzmittelfehlbetrag	- 20,8 Mio. EUR

Anmerkung: Aufgrund von Rundungen der einzelnen Beträge ergibt sich gegenüber dem Finanzmittelüberschuss eine Abweichung von 0,1 Mio. EUR.

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die **Finanzierungstätigkeit** umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit.

Kernverwaltung

Neue **Kredite** für Investitionen wurden in 2019 in Höhe von rund 50,4 Mio. EUR aufgenommen. Die Auszahlungen in 2019 für **ordentliche Tilgungen** für die Investitionskredite betragen rund 4,1 Mio. EUR. **Außerordentliche Tilgungen** sind nicht erfolgt.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von rund 46,3 Mio. EUR.

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kennzahl E3) hatten für 2018 einen geplanten Saldo von rund 44,7 Mio. EUR.

Experimentierklausel

Neue **Kredite** für Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften wurden in 2019 in Höhe von rund 11,5 Mio. EUR aufgenommen. Die Auszahlungen in 2019 für **ordentliche Tilgungen** für die im Rahmen der Experimentierklausel aufgenommenen Investitionskredite betragen rund 0,5 Mio. EUR. **Außerordentliche Tilgungen** sind nicht erfolgt.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von rund 11,0 Mio. EUR.

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kennzahl E3) hatten für 2019 einen geplanten Saldo von rund 44,7 Mio. EUR.

Das Ergebnis der **Finanzrechnung 2019** stellt sich danach wie folgt dar:

Finanzmittelfehlbetrag aus laufender	
Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	- 20,8 Mio. EUR
+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	+ 57,3 Mio. EUR
+ <u>Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</u>	+ <u>3,2 Mio. EUR</u>

Ergebnis: **Überschuss** **39,8 Mio. EUR**

Anmerkung: Aufgrund von Rundungen der einzelnen Beträge ergibt sich gegenüber dem Finanzmittelüberschuss eine Abweichung von 0,1 Mio. EUR.

Ein- und Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen

In der Finanzrechnung werden neben den Ein- und Auszahlungen für die Kernverwaltung der Stadt Braunschweig auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern. Es handelt sich dabei um folgende Sachverhalte:

- Fremde Mittel - Zahlungsverkehr der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement
- Durchlaufende Gelder, die für Dritte nur eingezahlt oder ausgezahlt werden (Kameralistik = Vorschuss- und Verwahrkonten)

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2019 beläuft sich auf 3.244.430,99 EUR.

Hierin enthalten ist eine stichtagsbezogene Abstimmendifferenz in Höhe von rund 11,6 TEUR (Vorjahr 6,3 TEUR) zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

2.3 Bewertung gemäß § 57 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO

Bei einer Bilanzsumme von rund 2.026 Mio. EUR im Jahresabschluss 2019 (Vorjahr rund 1.963 Mio. EUR) beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettosition auf rund 1.043 Mio. EUR (Vorjahr rund 1.050 Mio. EUR). Dies führt zu einer Nettositionsquote von rund 51 %. Im Vergleich zur entsprechenden Quote in der Eröffnungsbilanz (rund 51 %) zeigt sich ein gleichbleibender Stand. Gegenüber dem Jahresabschluss 2018 (rund 54 %) ist die Quote leicht gesunken.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 1,0 Mio. EUR ist Teil der Nettosition. Gegenüber den Haushaltsermächtigungen in Höhe von rund -37,9 Mio. EUR für 2019 (Ansatz in Höhe von rund -34,1 Mio. EUR und geplanter Haushaltsresteabbau in Höhe von rund 3,9 Mio. EUR) hat

sich eine Verbesserung um rund 37,0 Mio. EUR ergeben. Wesentlich hierbei sind Minderaufwendungen von rund 22,1 Mio. EUR (davon rund 8,1 Mio. EUR Haushaltsresteaufbau) aus nicht mehr oder nur teilweise in 2019 umgesetzten Instandhaltungen von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen. Des Weiteren haben sich Minderaufwendungen beim Zuschussbedarf an übrige Bereiche in Höhe von rund 10,8 Mio. EUR (im Wesentlichen für Krippen- und Kindergarten-Betreuung bei übrigen Kita-Trägern), bei der Gewerbesteuerumlage in Höhe von rund 4,8 Mio. EUR sowie bei den planmäßigen Abschreibungen auf immaterielles und Sachvermögen in Höhe von rund 4,3 Mio. EUR ergeben. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen beim Zuschussbedarf an verbundene Unternehmen in Höhe von rund 4,7 Mio. EUR (davon SBBG rund 3,4 Mio. EUR und Flughafen rund 0,4 Mio. EUR). Bei den Erträgen ist die Abweichung im Wesentlichen durch Mehrerträge aus der Herabsetzung bzw. Auflösung von Rückstellungen (z. B. Bio-Tec-Gründungszentrum, Energie-Einsparverordnung) in Höhe von rund 9,9 Mio. EUR, bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von rund 4,2 Mio. EUR, bei der Vergnügungssteuer in Höhe von rund 1,2 Mio. EUR sowie bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von rund 1,0 Mio. EUR begründet, denen Mindererträge bei der bereinigten Gewerbesteuer in Höhe von rund 16,0 Mio. EUR gegenüberstehen.

Die Geldschulden ohne Experimentierklausel sind von 51,6 Mio. EUR um 46,3 Mio. EUR auf 97,9 Mio. EUR gestiegen. Die Kennziffern zur Verschuldungssituation wächst dadurch für die Stadt an. Unter Berücksichtigung der Aufnahme von Krediten im Rahmen der Konzernfinanzierung (Experimentierklausel) ist der Verschuldungsgrad für Geldschulden der Stadt mit 7 % (Vorjahr 4 %) per 31. Dezember 2019 gestiegen. Bezogen auf die Verschuldung je Einwohner bedeutet dies einen Anstieg von 337 EUR per 31. Dezember 2018 auf nunmehr 568 EUR. Den Verbindlichkeiten aus Krediten für die Konzernfinanzierung stehen auf der Aktiv-Seite der Bilanz die Ausleihungen an die städtischen Gesellschaften gegenüber.

Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften beliefen sich zum 31. Dezember 2018 auf rund 80,3 Mio. EUR und zum 31. Dezember 2019 auf rund 76,8 Mio. EUR. Davon entfallen rund 0 EUR (Vorjahr: rund 95 TEUR) auf den Mietkauf des Feuerwehrservicezentrums, rund 74,4 Mio. EUR (Vorjahr: 77,5 Mio. EUR) auf die Maßnahmen im Rahmen des PPP-Projekts Schulen und Kitas, rund 0,8 Mio. EUR (Vorjahr: 1,0 Mio. EUR) auf die Abgeltung des vorhandenen Sanierungsstaus an der Klosterkirche Riddagshausen und der Frauenkapelle durch Übertragung der Baulast an die Stiftung Braunschweigischer Kulturbesitz sowie rund 1,7 Mio. EUR (Vorjahr 1,8 Mio. EUR) auf die Erstaussstattung der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule.

Eine solide kommunale Haushaltsplanung muss darauf abzielen, dass in längerfristiger Betrachtung dem zu leistenden Aufwand Erträge in gleicher Höhe gegenüberstehen. Defizite aus Jahren, in denen dieser rechnerische Haushaltsausgleich nicht gelingt, müssen kompensiert werden durch Rücklagen aus anderen Jahren, in denen entsprechende Überschüsse erzielt wurden. Die oben genannten Eckdaten zur Vermögens-, Schulden-, Ergebnis- und Finanzsituation vorausgeschickt, ist bezüglich einer zusammenfassenden Bewertung des Jahresabschlusses 2019 festzuhalten, dass die bisherige solide Ausrichtung der städtischen Finanzen auch in diesem Jahr grundsätzlich fortgesetzt wurde. Das bestätigen auch die weiterhin hohe Nettopositionsquote sowie der - wenn auch erhöhte - Schuldenstand in Beziehung zum gestiegenen Zahlungsmittelbestand. Auch wenn sich ein gegenüber der Planung verbessertes Ergebnis ergibt, ist allerdings ein leicht negatives Jahresergebnis ausgewiesen worden.

Auch für die Zukunft bleibt die nachhaltige Aufrechterhaltung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit das oberste Ziel der städtischen Haushaltswirtschaft. Im Haushaltsplan 2020 ist eine Ermächtigung zur Aufnahme von Krediten für Investitionen bzw. Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 67,0 Mio. EUR, für Kreditaufnahmen gemäß Experimentierklausel für städtische Gesellschaften in Höhe von rund 70,9 Mio. EUR sowie eine Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 350,0 Mio. EUR veranschlagt.

3. Verlauf der Haushaltswirtschaft

3.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

3.1.1 Gesamtergebnis

Das Haushaltsjahr 2019 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2019	Saldo		Abweichung			
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger			
	EUR		absolut in EUR		in v. H.	
Ordentliches Ergebnis	-34.019.631,37	-18.196.238,69	+	15.823.392,68	+	46,51
Außerordentliches Ergebnis	-74.500,00	17.238.868,73	+	17.313.368,73	+	über 100 %
Gesamtergebnis	-34.094.131,37	-957.369,96	+	33.136.761,41	+	97,19

In der Gesamt-Ergebnisrechnung wurde für das Haushaltsjahr 2019 ein Haushaltsresteabbau in Höhe von rund 3.850 TEUR geplant.

2019	Saldo		Abweichung			
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger			
	EUR		absolut in EUR		in v. H.	
Ordentliches Ergebnis	-37.869.631,37	-18.196.238,69	+	19.673.392,68	+	51,95
Außerordentliches Ergebnis	-74.500,00	17.238.868,73	+	17.313.368,73	+	über 100 %
Gesamtergebnis	-37.944.131,37	-957.369,96	+	36.986.761,41	+	97,48

3.1.2 Ordentliches Ergebnis

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2019 ergibt sich für das ordentliche Ergebnis durch Mindererträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von 21.745.391,46 EUR und durch Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 37.568.784,14 EUR gegenüber der Haushaltsplanung eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 15.823.392,68 EUR.

3.1.3 Außerordentliches Ergebnis

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von 18.170.033,16 EUR und durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 856.664,43 EUR ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis gegenüber der Haushaltsplanung eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 17.313.368,73 EUR.

3.1.4 Situation in den Teilhaushalten

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, bei denen der Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Leistungsverrechnung) eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 1 Mio. TEUR aufweist. Eine positive Abweichung führt zu einer Ergebnisverbesserung und eine negative Abweichung zu einer Ergebnisverschlechterung des Jahresabschlusses.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	
Haushaltsansatz 2019:	-69.332.581,05 EUR
Ergebnis 2019:	-53.052.240,63 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+16.280.340,42 EUR

Der im Jahr 2019 im Teilhaushalt Finanzen veranschlagte Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 69.333 TEUR ist im Jahresabschluss 2019 um rund 16.280 TEUR geringer ausgefallen als geplant.

Die Abweichung in der Teil-Ergebnisrechnung des FB 20 ergibt sich durch Mehrerträge in Höhe von rund 8.000 TEUR und Minderaufwendungen in Höhe von rund 8.280 TEUR. Diese setzen sich auf der Ertragsseite aus rund 1.230 TEUR bei den ordentlichen Erträgen und rund 6.770 TEUR bei den außerordentlichen Erträgen zusammen. Auf der Aufwandsseite sind Minderaufwendungen in Höhe von rund 8.546 TEUR bei den ordentlichen Aufwendungen und Mehraufwendungen in Höhe von rund 266 TEUR bei außerordentlichen Aufwendungen zu verzeichnen.

Zur Erläuterung der Abweichung bei den außerordentlichen Erträgen wird auf Textziffer 3.2, Teilhaushalt FB 20, Zeile 22 - verwiesen.

Im Aufwandsbereich ist die Abweichung im Wesentlichen durch Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entstanden. Dabei handelt es sich hauptsächlich um Mittel für Instandhaltungen an Grundstücken und baulichen Anlagen (rund 15.453 TEUR), die nicht so wie eingeplant umgesetzt wurden (Einzelheiten siehe Erläuterungen zur Zeile 15). Teilweise wurden diese Mehraufwendungen durch Minderaufwendungen zum Beispiel bei den Transferaufwendungen überdeckt (Einzelheiten siehe Erläuterungen zur Zeile 18).

FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit**FB 32 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes**

Haushaltsansatz 2019: -8.937.266,00 EUR

Ergebnis 2019: -11.296.591,86 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -2.359.325,86 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Zum Anstieg des Jahresfehlbetrages haben auf der Ertragsseite im Wesentlichen die Mindererträge bei den Buß- und Verwarnungsgeldern und den sonstigen ordnungsrechtlichen Erträgen in Höhe von rund 644 TEUR sowie die geringeren Erstattungen (Minus 159 TEUR) des FB 66 für den Einsatz des Zentralen Ordnungsdienstes (ZOD) als Mobiler Umweltdienst (MUD) beigetragen.

Zu den Erstattungen für den MUD-Einsatz ist anzumerken, dass der Plan-Ansatz von 300 TEUR den maximalen Erstattungsbetrag für den Personaleinsatz im Umfang von 5 Vollzeitstellen und anteiligen Sachmitteleinsatz (Dienst-Kfz, Mobilfunkverbindungen u. a.) darstellt. Die Höhe der Ist-Erstattungen ist abhängig von den tatsächlich geleisteten MUD-Jahres-Einsatzstunden. Bedingt durch zeitweilige Vakanzen und krankheitsbedingte Personalausfälle konnte der MUD-Einsatz nicht im vollem Umfang geleistet werden.

Die Mehrerträge aus Verwaltungsgebühren in Höhe von rund 498 TEUR kompensieren die oben dargestellten Mindererträge nur zum Teil. Die ordentlichen Erträge weisen daher ein Minus von rund 201 TEUR gegenüber der Planung auf.

Auf der Aufwandsseite sind insbesondere die um insgesamt rund 1.852 TEUR höheren Personal- und Versorgungsaufwendungen Ursache für den Anstieg des Jahresfehlbetrages, ferner höhere Abschreibungen (davon Abschreibungen auf Forderungen von insgesamt 187 TEUR, denen regelmäßig keine Plan-Ansätze gegenüberstehen) und die um rund 207 TEUR höheren sonstige ordentliche Aufwendungen.

In den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind u. a. die an die Bundesdruckerei in Berlin zu zahlenden Herstellungskosten für Personaldokumente (Personalausweise, Reisepässe, Aufenthaltstitel für Ausländer, Kartenführerscheine) enthalten sowie die Erstattungen an den FB 65 - Hochbau und Gebäudemanagement.

In 2019 wurden deutlich mehr Personalausweise und Reisepässe beantragt als erwartet. Dies führte zu einer Überziehung des Ansatzes beim Sachkonto 443175 „Sonstige Geschäftsaufwendungen“ um rund 166 TEUR.

Die Erstattungen an den FB 65 - Hochbau und Gebäudemanagement überstiegen die Planansätze insgesamt um rund 65 TEUR. Allein die Betriebskosten kalt lagen rund 146 TEUR über dem Planansatz, wurden aber durch um rund 94 TEUR geringere Betriebskosten warm teilweise kompensiert.

Im Ergebnis übersteigen die ordentlichen Aufwendungen die Planung um insgesamt um rund 2.152 TEUR.

Das ordentliche Ergebnis ergibt einen Fehlbetrag in Höhe von rund 11.318 TEUR (ordentliche Erträge in Höhe von rund 11.736 TEUR abzüglich ordentlicher Aufwendungen in Höhe von rund 23.054 TEUR).

Das außerordentliche Ergebnis beträgt rund 22 TEUR (außerordentliche Erträge in Höhe von rund 32 TEUR € abzüglich außerordentliche Aufwendungen in Höhe von rund 9 TEUR). Die außerordentlichen Erträge übersteigen die Planansätze des Haushalts 2019 wegen höherer Schadensersatzleistungen. Die Planansätze für die außerordentlichen Aufwendungen wurden wegen nicht vorhersehbarer Reparaturen an Dienst-Kfz überschritten.

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2019:	-31.179.448,38	EUR
Ergebnis 2019:	-36.079.854,99	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-4.900.406,61	EUR

Die Abweichung in Höhe von rund 4.900 TEUR zwischen dem Ergebnis 2019 und dem Haushaltsansatz 2019 ergibt sich zum Großteil (rund 2.856 TEUR) aus Mehraufwendungen für aktives Personal und Versorgung.

Der restliche Betrag (rund 2.044 TEUR) ergibt sich zum einen aus Mindererträgen der ordentlichen Erträge (rund 2.149 TEUR), welche überwiegend aus einer Abweichung (rund 2.092 TEUR) in der Zeile 5 Öffentlich-rechtliche Entgelte resultieren. Diese Abweichung wird im Folgenden noch erläutert. Des Weiteren setzt sich der restliche Betrag (rund 2.044 TEUR) aus einem Minderaufwand der übrigen ordentlichen Aufwendungen (rund 124 TEUR), neben den Aufwendungen für aktives Personal und Versorgung, zusammen.

FB 40 Schule

FB 40 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2019:	-59.723.530,62	EUR
Ergebnis 2019:	-56.424.027,69	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+3.299.502,93	EUR

Ursächlich für die Ergebnisverbesserung sind Mehrerträge in Höhe von rund 2.934 TEUR. Wesentlich dazu beigetragen haben zusätzlich vereinnahmte Gastschulbeiträge für Beschulungen aus Vorjahren, die arbeitsbedingt erst in 2019 abgerechnet und vereinnahmt werden konnten (rund 2.600 TEUR). Darüber hinaus sind dem Fachbereich höhere Kostenerstattungen und höhere Zuwendungen zugeflossen als veranschlagt (rund 327 TEUR). Beispielhaft genannt seien hier eine höhere Inklusionspauschale vom Land sowie höhere Kostenerstattungen für das Bildungsbüro und aus der Mutterschaftsumlage U2.

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2019: -86.172.218,00 EUR

Ergebnis 2019: -84.233.381,78 EUR

Abweichung vom Ansatz: +1.938.836,22 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Wesentliche Ursache ist die einmalige Ertragsverbesserung aus dem sog. 13. Monat Quotales System in Höhe von rund 3.780 TEUR, der Ende 2018 vom Land gezahlt wurde, als Einzahlung im Jahr 2018 zu buchen und als Ertrag im Jahresabschluss 2018 als passiver Abgrenzungsposten auszuweisen und ergebniswirksam im Haushaltsjahr 2019 zu vereinnahmen war.

So entstand beim Sozialetat statt einer ungedeckten Überschreitung in Höhe von rund 1.500 TEUR eine Verbesserung von rund 2.300 TEUR von der durch saldierte Mehraufwendungen an anderer Stelle 400 TEUR wieder aufgezehrt wurden.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2019:	-141.500.595,12	EUR
Ergebnis 2019:	-137.368.670,37	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+4.131.924,75	EUR
<p>Die Haushaltsplanung 2019 war für den Fachbereich Kinder, Jugend und Familie, wie in den Vorjahren auch, geprägt von Unwägbarkeiten, die exakte Kalkulationen und Prognosen erschwert haben. Weiterhin war eine starke Fluktuation auf relevanten Dienstposten zu verzeichnen.</p> <p>Die bereits im Vorjahr stattgefundenen Auswirkungen schwer einschätzbarer Gesetzes- und Verfahrensänderungen führten in der kurzen Laufzeit bisher nicht zu signifikanten Erkenntnisgewinnen, die eine belastbare Planung ermöglichen würden. Hinzukommen wie bereits zuvor Änderungen von Erstattungshöhen, über den einkalkulierten Veränderungen liegende Tarifabschlüsse und weitere faktische Begebenheiten, die sich deutlich im Jahresergebnis abbilden.</p> <p>Auf Einzelheiten wird in den vorliegenden Rechenschaftsberichten 2019 zu den einzelnen Zeilen der Ergebnisrechnung verwiesen.</p> <p>In der Gesamtsicht ist den Mindererträgen von rund 14.088 TEUR der Minderaufwand von rund 18.224 TEUR gegenüberzustellen, was dazu führt, dass das Ergebnis vor Leistungsverrechnung lediglich um 2,9 % vom Ansatz abweicht.</p>		

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2019:	-20.676.908,34	EUR
Ergebnis 2019:	-16.951.091,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+3.725.817,34	EUR
<p>Für die Abweichung beim Jahresergebnis zwischen Haushaltsansatz und Ergebnis des Jahres 2019 sind im Wesentlichen die Mindererträge bzw. - Aufwendungen im Bereich der Stadt- und Altlastensanierung verantwortlich.</p>		

Ergänzend dazu wird auf die Stellungnahmen zu der Ergebnisrechnung unter Ziffer 3.2 (Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen sowie Transferaufwendungen), die Bestandteile dieses Berichtes sind, verwiesen.

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2019:	-34.502.876,82	EUR
Ergebnis 2019:	-32.109.043,37	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+2.393.833,45	EUR
<p>Rund 1.333 TEUR Minderausgaben gegenüber der Planung ergeben sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Zu deren Begründung wird auf die Erläuterungen zu Zeile 15 verwiesen.</p> <p>Weitere Abweichungen in Höhe von rund 1.531 TEUR ergeben sich bei den Abschreibungen (vgl. Erläuterungen zur Zeile 16).</p> <p>Dagegen konnten die ordentlichen Erträge nicht wie geplant erzielt werden, so dass sich Mindererträge in Höhe von 366 TEUR ergeben haben (z. B. beim Projekt „Neubau Fahrradabstellanlage HBF - 4E.660018).</p>		

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allgemeine Finanzwirtschaft – Jahresüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2019:	524.919.546,16	EUR
Ergebnis 2019:	532.391.202,88	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+7.471.656,72	EUR
<p>Der im Jahr 2019 im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft erwartete Jahresüberschuss in Höhe von rund 524.920 TEUR war im Jahresabschluss 2019 um rund 7.472 TEUR höher als veranschlagt.</p>		

Neben Mindererträgen bei den ordentlichen Erträgen von rund 11.754 TEUR waren Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen von rund 10.648 TEUR zu verzeichnen. Die Mindererträge bei den ordentlichen Erträgen waren einerseits durch Mindererträge bei der Gewerbesteuer sowie bei der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen nach § 233a AO in Höhe von rund 24.078 TEUR bzw. rd. 1.091 TEUR sowie bei den Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von rund 1.105 TEUR begründet.

Dem gegenüber standen vor allem Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von rund 994 TEUR, bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von rund 4.185 TEUR, bei der Vergnügungssteuer für Automaten in Höhe von rund 1.274 TEUR sowie bei Erträgen aus Herabsetzung von Rückstellungen in Höhe von rund 7.030 TEUR.

Die Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen sind in der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von rund 10.609 TEUR begründet.

Den Erträgen gegenüber standen Minderaufwendungen von rund 8.594 TEUR im Bereich der ordentlichen Aufwendungen sowie Mehraufwendungen von rund 17 TEUR im Bereich der außerordentlichen Aufwendungen. Die Minderaufwendungen sind im Wesentlichen bei der Gewerbesteuerumlage in Höhe von rund 4.753 TEUR, bei den sonstigen Sachaufwendungen in Höhe von rund 2.123 TEUR und bei den Deckungsreserven Personalaufwendungen in Höhe von rund 2.828 TEUR entstanden. Diesen Minderaufwendungen sind Mehraufwendungen bei den Abschreibungen von rund 1.341 TEUR gegenzurechnen.

Zu den näheren Einzelheiten wird auf die Erläuterungen zu Ziffer 3.2 c und 3.2 d verwiesen.

3.2 Teil-Ergebnisrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Erträge zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2019 und dem Ergebnis 2019 je Teilhaushalt ermittelt.

Erträge

Teilhaushalte	Gesamtertrag		Abweichung		
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger		
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -	
Politische Gremien	0,00	220,00	+	220,00	-
Verwaltungsführung	0,00	191,36	+	191,36	-
FB 01 Zentrale Steuerung	66.458,00	59.711,21	-	6.746,79	- 10,2
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	443.366,00	259.654,33	-	183.711,67	- 41,4
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	243.400,00	221.382,57	-	22.017,43	- 9,0
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	0,00	2.754,73	+	2.754,73	-
Personalvertretung	0,00	8.910,00	+	8.910,00	-
FB 10 Zentrale Dienste	3.772.612,00	3.845.328,72	+	72.716,72	+ 1,9
FB 20 Finanzen	45.433.603,29	53.433.947,45	+	8.000.344,16	+ 17,6
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	11.965.822,00	11.768.117,39	-	197.704,61	- 1,7
FB 37 Feuerwehr	18.299.057,00	16.282.589,04	-	2.016.467,96	- 11,0
FB 40 Schule	5.502.340,00	8.632.687,16	+	3.130.347,16	+ 56,9
Kultur und Wissenschaft (FB 41)	1.649.545,00	1.815.087,94	+	165.542,94	+ 10,0
Ref. 0500 Sozialreferat	0,00	190.297,45	+	190.297,45	-
FB 50 Soziales und Gesundheit	131.525.039,00	136.917.028,39	+	5.391.989,39	+ 4,1
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	50.214.087,00	36.138.473,04	-	14.075.613,96	- 28,0
FB 60 Bauordnung und Brandschutz	3.752.700,00	4.386.407,70	+	633.707,70	+ 16,9
Ref. 0600 Baureferat	123.200,00	174.508,36	+	51.308,36	+ 41,6
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege	76.794,00	57.051,68	-	19.742,32	- 25,7
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	4.278.881,43	2.438.281,21	-	1.840.600,22	- 43,0
FB 66 Tiefbau und Verkehr	12.683.177,47	12.348.741,45	-	334.436,02	- 2,6
FB 67 Stadtgrün und Sport	5.463.162,81	4.387.761,87	-	1.075.400,94	- 19,7
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	345.000,00	0,00	-	345.000,00	- 100,0
Allgemeine Finanzwirtschaft	561.758.323,00	560.652.076,65	-	1.106.246,35	- 0,2
Gesamt	857.596.568,00	854.021.209,70	-	3.575.358,30	- 0,4

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Ergebnisrechnung die Abweichungen der Aufwendungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2019 und dem Ergebnis 2019 je Teilhaushalt ermittelt.

Aufwendungen

Teilhaushalt	Gesamtaufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien	2.347.217,00	1.939.046,22	- 408.170,78	- 17,4
Verwaltungsführung	1.890.628,00	1.973.504,67	+ 82.876,67	+ 4,4
FB 01 Zentrale Steuerung	4.414.431,00	4.509.880,16	+ 95.449,16	+ 2,2
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik	2.304.585,00	1.817.692,82	- 486.892,18	- 21,1
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt	1.751.118,00	2.115.613,42	+ 364.495,42	+ 20,8
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat	269.146,00	59.774,88	- 209.371,12	- 77,8
Personalvertretung	1.323.636,00	1.405.226,86	+ 81.590,86	+ 6,2
FB 10 Zentrale Dienste	31.904.313,83	32.203.424,79	+ 299.110,96	+ 0,9
FB 20 Finanzen	114.766.184,34	106.486.188,08	- 8.279.996,26	- 7,2
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit	20.903.088,00	23.064.709,25	+ 2.161.621,25	+ 10,3
FB 37 Feuerwehr	49.478.505,38	52.362.444,03	+ 2.883.938,65	+ 5,8
FB 40 Schule	65.225.870,62	65.056.714,85	- 169.155,77	- 0,3
Kultur und Wissenschaft (FB 41)	31.539.089,40	31.608.318,45	+ 69.229,05	+ 0,2
Ref. 0500 Sozialreferat	567.376,64	692.570,26	+ 125.193,62	+ 22,1
FB 50 Soziales und Gesundheit	217.697.257,00	221.150.410,17	+ 3.453.153,17	+ 1,6
FB 51 Kinder, Jugend und Familie	191.714.682,12	173.507.143,41	- 18.207.538,71	- 9,5
FB 60 Bauordnung und Brandschutz	6.177.481,30	6.779.196,90	+ 601.715,60	+ 9,7
Ref. 0600 Baureferat	2.087.602,00	1.212.516,19	- 875.085,81	- 41,9
Ref. 0610 Stadtbild und Denkmalpflege	717.207,00	674.057,94	- 43.149,06	- 6,0
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz	24.955.789,77	19.389.372,21	- 5.566.417,56	- 22,3
FB 66 Tiefbau und Verkehr	47.186.054,29	44.457.784,82	- 2.728.269,47	- 5,8
FB 67 Stadtgrün und Sport	34.330.437,84	33.624.163,96	- 706.273,88	- 2,1
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat	1.300.222,00	627.951,55	- 672.270,45	- 51,7
Allgemeine Finanzwirtschaft	36.838.776,84	28.260.873,77	- 8.577.903,07	- 23,3
Gesamt	891.690.699,37	854.978.579,66	- 36.712.119,71	- 4,1
geplanter Haushaltsresteabbau	3.850.000,00			
Gesamt (inkl. geplantem Haushaltsresteabbau)	895.540.699,37	854.978.579,66	- 40.562.119,71	- 4,5

Erläuterungen zu Abweichungen der Erträge in den Teil-Ergebnisrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen.

Alle Teilhaushalte

Alle Teilhaushalte – Zeile 3: Auflösungserträge aus Sonderposten		
Haushaltsansatz 2019:	14.710.752,58	EUR
Ergebnis 2019:	15.192.422,06	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+481.669,48	EUR
<p>Im Hinblick auf die Gesamtabweichung wirkten sich insbesondere folgende Teilhaushaltsabweichungen (Abweichungen > 100 TEUR) aus:</p> <p><u>FB 20: Abweichung + 959 TEUR</u> Im Verhältnis zu den eingeplanten Auflösungserträgen aus Sonderposten für das Jahr 2019 haben sich Mehrerträge in Höhe von rund 959 TEUR ergeben. Die Auflösungserträge aus Sonderposten entstehen durch Erhalt von Zuwendungen und Zuweisungen von Dritten, die auf die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes verteilt einen jährlichen Ertrag bilden.</p> <p>Zwar sind in 2019 nicht eingeplante Zuwendungen und Zuweisungen von Dritten eingegangen, diese waren jedoch nur in geringem Maße für die Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten verantwortlich. Die angefallenen Mehrerträge resultieren insbesondere aus einer in Plan und Ist abweichenden Gesamteinschätzung der zu erwarteten Erträge über alle Investitionsmaßnahmen. Es wurde beispielsweise im Plan mit einer längeren Nutzungsdauer und damit einem längeren Verteilungszeitraum für die Zuwendungen und Zuweisungen gerechnet.</p> <p><u>FB 61: Abweichung - 201 TEUR</u> Zuwendungen und Zuweisungen werden im TH 61 im Rahmen der Sanierungsgebiete und im Rahmen der Grünbaumaßnahmen der Abt. 61.7 als Sonderposten eingeplant. Die geringeren Erträge aus der Auflösung dieser Sonderposten in Höhe von rund 201 TEUR sind weitestgehend darauf zurückzuführen, dass u.a. im Rahmen der Sanierungsgebiete die Zuwendungen zwar im TH 61 geplant werden, deren Passivierung letztendlich jedoch im fachlich zuständigen TH (wie z.B. bei Straßenbauten im TH 66) erfolgen.</p> <p><u>FB 66: Abweichung -151 TEUR</u> Diverse Straßen- und Brückenbaumaßnahmen konnten nicht wie geplant umgesetzt bzw. fertiggestellt werden. Dies führt auch dazu, dass geplante Zuwendungen und Zuweisungen als auch Beiträge nicht eingebracht werden konnten. Es wird hier auf die Abweichungen zur Finanzrechnung des Teilhaushaltes FB 66 verwiesen.</p>		

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge		
Haushaltsansatz 2019:	1.317.600,00	EUR
Ergebnis 2019:	691.504,95	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-626.095,05	EUR

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus geringeren Zinserträgen von Darlehensvergaben an städtische Gesellschaften gemäß Experimentierklausel (Sachkonto 361515). Im Haushaltsplan 2018 waren entsprechende Kreditaufnahmen zur Weitergabe in Höhe von rd. 43,7 Mio. EUR veranschlagt. Tatsächlich wurde jedoch lediglich ein Volumen in Höhe von rd. 32,1 Mio. EUR aufgenommen.

Zwar wurde die Differenz in Höhe von rd. 11,6 Mio. EUR als Rest in das Jahr 2019 übertragen und dort auch aufgenommen. Allerdings ist die Aufnahme erst im zweiten Halbjahr erfolgt, so dass die entsprechenden Zinsen für dieses Volumen erstmals im Jahr 2020 anfallen. Die Abweichung korrespondiert mit dem im Teilhaushalt allgemeine Finanzwirtschaft veranschlagten Zinsaufwand an Kreditinstitute (Sachkonto 451715), der dadurch ebenfalls entsprechend geringer ausgefallen ist.

FB 20 – Zeile 22: Außerordentliche Erträge		
Haushaltsansatz 2019:	328.300,00	EUR
Ergebnis 2019:	7.098.358,39	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+6.770.058,39	EUR

Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen wie folgt:

Sachkonto 501910 - sonstige außergewöhnliche Erträge (+ 501 TEUR)
Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 der Struktur-Förderung Braunschweig GmbH (SFB) wurden Ausbuchungen der Risikopositionen aus dem Förderprojekt Avionik-Cluster (Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Braunschweig) vorgenommen. Hieraus haben sich nicht geplante sonstige außergewöhnliche Erträge in Höhe von rund 321 TEUR für die Kernverwaltung ergeben, die nicht zu Zahlungen geführt haben, sondern den Beteiligungsbuchwert erhöht haben.

Diesen außergewöhnlichen Erträgen stehen in gleicher Höhe entsprechende bilanzielle Anpassungen des Beteiligungsbuchwertes (außerplanmäßige Abschreibungen) gegenüber, so dass

sich die Bereinigung des Jahresabschlusses 2019 der SFB für die Kernverwaltung letztendlich neutral darstellt.

Weitere außergewöhnliche Erträge haben sich durch in der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement vereinnahmte Versicherungserstattungen für Schadensfälle an städtischen Gebäuden ergeben, die an die Kernverwaltung zu erstatten sind. Hierfür wurden Forderungen in Höhe von rund 180 TEUR im Jahresabschluss 2019 bilanziert.

Sachkonto 531110 - Ertrag Abgang von Grundstücken und Gebäuden (+ 6.095 TEUR)

Im Wesentlichen ist die Abweichung darauf zurückzuführen, dass zur Regulierung der in den Jahren 2014 und 2015 an den städtischen Gebäuden Schulsporthalle Lehdorf St.-Ingbert-Str. 89 bzw. Kita Leiferde eingetretenen Brandschäden entsprechende Schadenersatzzahlungen durch die Brandversicherung geleistet worden sind. Hieraus haben sich nicht geplante Erträge aus dem Abgang von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von rund 4,3 Mio. EUR ergeben.

Die weiteren nicht geplanten Erträge resultieren aus den Verkäufen diverser Grundstücke über Buchwert, z. B. in den Gemarkungen Riddagshausen, Lamme, Braunlage usw.

FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit

FB 32 – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2019: 4.985.600,00 EUR

Ergebnis 2019: 4.343.572,89 EUR

Abweichung vom Ansatz: -642.027,11 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die vorstehend dargestellten Mindererträge finden sich im Wesentlichen im Profit-Center 12212 (Abt. 32.2) bei den Produkten 1.12.1221.21 - Überwachung des ruhenden Verkehrs - und 1.12.1221.22 - Verfolgung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten im fließenden Verkehr wieder.

Produkt 1.12.1221.21

Erwartet wurden 150.000 Ordnungswidrigkeiten-Verfahren und daraus Erträge aus Buß- und Verwarnungsgelder und sonstigen ordnungsrechtlichen Erträgen (Kostenbescheide an Kfz-Halter) in Höhe von insgesamt 2.438 TEUR. Es kam jedoch lediglich zu 130.949 Verfahren. Während die städtische Überwachung des ruhenden Verkehr - trotz vakanten Politessen-Stellen - gegenüber dem Vorjahr 6.756 Fälle mehr ergab, gingen von der Polizei und Privatpersonen 3.597 Anzeigen weniger ein. Gegenüber den Planansätzen ergab sich ein Minus von insgesamt 331 TEUR.

Produkt 1.12.1221.22

Aus der Überwachung des fließenden Verkehrs im Stadtgebiet durch die Polizei und die kommunale Geschwindigkeits- und Rotlichtüberwachung (FB 66 - Tiefbau und Verkehr) wurden Erträge aus Buß- und Verwarnungsgelder von insgesamt 2.320 TEUR € erwartet.

Während die Erträge aus der kommunalen Geschwindigkeitsüberwachung mit einem Minus von 507 TEUR deutlich unter den Planansätzen blieben, erbrachte die Tätigkeit der Polizei (Geschwindigkeitsüberwachung, Ordnungswidrigkeitsanzeigen nach Unfällen, Alkohol- und Drogenfahrten) Mehrerträge von insgesamt 135 TEUR.

Insgesamt belaufen sich die Mindererträge aus der Überwachung des fließenden Verkehrs im Haushaltsjahr 2019 auf 337 TEUR.

Zur kommunalen Geschwindigkeitsüberwachung ist anzumerken, dass das Konzept zur Ausweitung der kommunalen Geschwindigkeits- und Rotlichtüberwachung in der Stadt Braunschweig - Variante B - (Beschlussvorlage 16-03076) noch nicht vollständig umgesetzt ist

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushaltsansatz 2019:	16.053.500,00	EUR
-----------------------	---------------	-----

Ergebnis 2019:	13.961.088,50	EUR
----------------	---------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.092.411,50	EUR
---	---------------	-----

Die Erträge auf dieser Position ergeben sich aus den Entgelten für Leistungen des Rettungsdienstes. Die Höhe der Entgelte ergibt sich aus einer Vereinbarung mit den Kostenträgern und einer darauf basierenden Entgelttarifordnung.

Die Verhandlungen mit den Kostenträgern über die wirtschaftlichen Gesamtkosten des Rettungsdienstes verzögerten sich für das Jahr 2019 bis in das Jahr 2020 hinein. Grund hierfür sind erheblich gestiegene Kosten bei den Beauftragten, die von den Kostenträgern einer umfangreichen und langwierigen Prüfung unterzogen wurden und noch werden.

Diese Gesamtkosten werden als Grundlage zur Berechnung der Entgelte für einzelne Leistungen des Rettungsdienstes zugrunde gelegt und dann in eine Vereinbarung sowie die Entgelttarifordnung überführt. Diese Vereinbarung steht für 2019 noch aus. Dabei ist zu berücksichtigen, dass nicht nur die betriebswirtschaftlichen Gesamtkosten, sondern auch für die Berechnung der einzelnen Entgelte mit den Kostenträgern ein Konsens herbeigeführt werden muss. Des Weiteren ist anzuführen, dass zur Ermittlung der sich aus der Entgelttarifordnung ergebenden Entgelte auf statistische Auswertungen vergangener Jahre zurückgegriffen wird und somit die tatsächlich entstandenen Kosten erst in den Folgejahren eingenommen werden können.

Die zum Haushaltsjahr 2019 angesetzten erhöhten Entgelte wurden nicht erreicht und werden für 2020 erwartet. Daher minderten sich die Erträge größtenteils in diesem Bereich mit einer Höhe von 2.137 TEUR.

Jedoch ergaben sich gleichfalls Mehrerträge im Rahmen der Leistungen der Feuerwehr Braunschweig in Höhe von 45 TEUR. Diese resultierten aus dem Inkrafttreten der Satzung über Erhebung von Gebühren für Dienst- und Sachleistungen der Feuerwehr Braunschweig.

FB 40 Schule

FB 40 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2019: 4.032.000,00 EUR

Ergebnis 2019: 6.800.641,54 EUR

Abweichung vom Ansatz: +2.768.641,54 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichungen ergeben sich dadurch, dass ein Teil der Gastschulbeiträge (Beschulung auswärtiger Kinder in Braunschweig) aus Vorjahren arbeitsbedingt erst in 2019 abgerechnet und vereinnahmt werden konnte. Die Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden haben deshalb im Berichtsjahr deutlich über den Planerwartungen gelegen (+ 2.600 TEUR).

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushaltsansatz 2019: 21.643.300,00 EUR

Ergebnis 2019: 20.473.812,10 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.169.487,90 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Bei der mit dem Land abzurechnenden Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung (KdU) SGB II haben sich Mindererträge in Höhe von 1.317 TEUR zum größten Teil wegen geringer als prognostiziert eingetretener KdU-Aufwendungen ergeben. Ursächlich hierfür war der im Vergleich zur Planung noch stärker ausgefallene Rückgang der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften SGB II. Zudem hatten sich die Erstattungserwartungen aufgrund der Auswirkung der BBFestV 2019 vom Juli 2019, mit der rückwirkend für 2018 die Erstattungsprozente der „regulären“ KdU um 2,1% abgesenkt und die für KdU im Fluchtcontext um 2,7% erhöht wurde, reduziert.

Weitere Mindererträge von saldiert 61 TEUR sind- korrespondierend mit Minderaufwendungen bei der Erstattung für Leistungen/Zweckausgaben nach dem Bildungs- und Teilhabepaket im Rechtskreis des Sozialgesetzbuches II von 100 TEUR und Mehraufwendungen im Rechtskreis des Bundeskindergeldgesetzes (BKGG) von 40 TEUR entstanden.

- s. a. Minderaufwendungen Zeile 19 bzw. Mehraufwendungen Zeile 18 -

Bei der vom Land weitergeleiteten Bundesbeteiligung an den BuT-Verwaltungskosten ergaben sich Mindererträge von 23 TEUR.

Mehrerträge von 232 TEUR gegenüber der Veranschlagung verteilen sich auf die nicht erwartete Fortsetzung der Landeszuweisungen für schulische Inklusion mit 129 TEUR sowie höher als erwartete Zuweisungen für Integrationsmaßnahmen für Migranten von 86 TEUR und Gesundheitspflege von 17 TEUR.

FB 50 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2019:	94.346.000,00	EUR
-----------------------	---------------	-----

Ergebnis 2019:	99.951.405,80	EUR
----------------	---------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+5.605.405,80	EUR
---	---------------	-----

Von den Mehrerträgen von 5.605 TEUR entfallen 3.776 TEUR auf die Auflösung eines PRAPs im Bereich Quotales System der Sozialhilfe. Das Geld wurde 2018 vom Land zur Abgeltung des sog. 13. Monats im Quotalen System überwiesen mit der Maßgabe es 2018 zu vereinnahmen, einen PRAP zu bilden und diesen PRAP 2019 aufzulösen.

Weitere 2.354 TEUR Mehrerträge im Bereich Quotales System der Sozialhilfe korrespondieren mit höher als geplanter Transferaufwendungen in diesem Bereich. (siehe auch Mehraufwendungen Zeile 18).

Darüber hinaus ergaben sich 306 TEUR Mehrerträge nach dem Nds. AufnG. Die Landeserstattung 2019 wurde mit 10 TEUR für 349,6 erstattungsfähige Personen nach Vorjahresdurchschnitt geplant. Der tatsächliche Personenzahldurchschnitt 2018 lag bei lediglich 338. Die Erstattung 2019 wurde per MI-Erlass jedoch auf 12 TEUR festgesetzt, so dass sich nach einer des Weiteren zu begleichenden Rückforderung für Vorjahre diese Mehrerträge ergaben.

Weitere kleinere Mehrerträge von summiert 126 TEUR ergaben sich in diversen Bereichen.

Mindererträge von 957 TEUR ergaben bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung korrespondierend mit geringer als geplanten Netto-Transferaufwendungen in diesem Bereich (siehe auch Minderaufwendungen Zeile 18).

FB 50 – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2019: 900.000,00 EUR

Ergebnis 2019: 1.525.409,09 EUR

 Abweichung vom Ansatz: +625.409,09 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Von den Mehrerträgen von 625 TEUR entfallen 486 TEUR auf Unterkunftspauschalen für die Flüchtlingsunterbringung wegen höherer als geplanter Personenzahlen (siehe auch Mehraufwendungen Zeile 18).

Weitere 135 TEUR Mehrerträge entstanden aus der Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen, da sich die Forderungen aus Vorjahren verringert haben.

Darüber hinaus wurden nicht erwartete 1,5 TEUR Zwangsgelder und 2,5 TEUR im Bereich Wohnbauförderung verbucht.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie**FB 51 – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Haushaltsansatz 2019: 14.307.500,00 EUR

Ergebnis 2019: 15.550.012,38 EUR

 Abweichung vom Ansatz: +1.242.512,38 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die oben dargestellten Mehrerträge sind im Wesentlichen auf höhere Landeszuweisungen im Bereich der Kindertagespflege in Höhe von rund 485 TEUR zurückzuführen. Die Kalkulation wurde entsprechend auf Basis der vorläufigen Förderbescheide angepasst.

Die Zuweisungen aus sonstigen öffentlichen Bereichen für integrative Maßnahmen im Bereich der städtischen Kindertagesstätten liegen mit rund 154 TEUR über dem veranschlagten Betrag. Weitere Zuweisungen des Bundes im Rahmen der Sprachkitas sowie des Kita-Einstiegs in Höhe von rund 150 TEUR waren nicht veranschlagt.

Rund 430 TEUR resultieren aus Zuschüssen des Landes für investive Maßnahmen im Bereich des Ausbaus U3 (Kindertagesstätten und -tagespflege). Die Möglichkeiten zur Umsetzung derartiger Optionen ergeben sich meist erst nach Abschluss der Planungen für den Haushalt des jeweiligen Jahres.

FB 51 – Zeile 4: Sonstige Transfererträge

Haushaltsansatz 2019: 2.836.000,00 EUR

Ergebnis 2019: 6.614.068,12 EUR

 Abweichung vom Ansatz: +3.778.068,12 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Ein Mehrertrag in Höhe von rund 2,2 Mio. EUR ergibt sich im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) aus dem Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen. Wie in den Vorjahren ist anzumerken, dass der Planansatz auf den tatsächlichen Einzahlungen basiert, da erfahrungsgemäß nicht alle Forderungen eingebracht werden können. Mit den Buchungen im Ergebnishaushalt werden die bestehenden Forderungen aufgrund der Bescheid Erteilung abgebildet, dies erfolgt unabhängig davon, ob sie tatsächlich eingebracht werden können.

Weiterhin wurden höhere Erträge für die Bereiche der Allgemeinen Heimerziehung, der Vollzeitpflege, der gemeinsamen sowie sonstigen Wohnformen sowie Inobhutnahme/Notaufnahme und Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge in Höhe von rund 1,5 Mio. EUR erzielt. Es handelt sich dabei unter anderem um durch die Wirtschaftliche Erziehungshilfe erzielten Erträge, welche in der Veranschlagung ähnlich schwer planbar wie der Bereich der Kostenerstattung sind.

FB 51 – Zeile 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte

Haushaltsansatz 2019: 6.822.500,00 EUR

Ergebnis 2019: 3.050.034,30 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -3.772.465,70 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Ein Minderertrag in Höhe von rund 99 TEUR ist auf den Kinder- und Jugendzeltplatz Lenste zurückzuführen, welcher durch das Nichterreichen des Zieles von ca. 27.000 Übernachtungen verursacht wurde. Insgesamt wurden hier nur 23.000 Übernachtungen erreicht.

Zudem tragen die Mindererträge im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge erheblich zu dem obigen Ergebnis bei. Die Planwerte weichen stark von den Istwerten ab, da die prognostizierten Fallzahlen bei weitem nicht erreicht wurden. Hier sind Erträge im Bereich der Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge von 750 TEUR und bei den stationären Betreuungen in Höhe von rund 3 Mio. EUR weggefallen.

Gleiches gilt für die Erträge im Bereich des Kinder- und Jugendschutzhaus Ölper mit einem Minderertrag von 272 TEUR.

FB 51 – Zeile 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz 2019: 24.622.800,00 EUR

Ergebnis 2019: 9.274.780,21 EUR

 Abweichung vom Ansatz: - 15.348.019,79 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Kostenerstattungen sind grundsätzlich im Hinblick ihrer Plan- und Steuerbarkeit als problematisch zu bewerten.

Die Erstattungen des Landes für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge sind weit unter den Planwerten (über 13,6 Mio. EUR Minderertrag) geblieben, da die prognostizierten Fallzahlen bei weitem nicht erreicht wurden. Die Erstattungen des Landes fließen zudem nicht periodengerecht.

Aufgrund einer starken Abweichung der Istwerte zu den Planwerten durch eine Reduzierung der Fallzahlen im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes ist es zu niedrigeren Erstattungen des Landes in Höhe von 2,2 Mio. EUR gekommen.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz**FB 61 – Zeile 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Haushaltsansatz 2019: 2.677.700,00 EUR

Ergebnis 2019: 815.730,89 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.861.969,11 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Für die Abweichung zwischen Haushaltsansatz und Ergebnis des Jahres 2019 sind im Wesentlichen die Mindererträge im Bereich der Sanierungsgebiete verantwortlich. Die Planungsannahme für die Zuwendungen im Bereich der Sanierung konnte auf Grund nicht durchgeführter bzw. zeitlich verzögerter Maßnahmen insbesondere bei den folgenden Projekten

4S.610009 - Soziale Stadt - Westliches Ringgebiet
 4S.610039 - Soziale Stadt - Donauviertel
 4S.610043 - Investitionspakt - Donauviertel
 4S.610044 - Stadtumbau - Bahnstadt

nicht realisiert werden.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben		
Haushaltsansatz 2019:	402.930.000,00	EUR
Ergebnis 2019:	385.836.288,95	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-17.093.711,05	EUR

Der aufgeführte Minderertrag entstand im Wesentlichen durch Mindererträge bei der Gewerbesteuer. Bei der Grundsteuer B, den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer und bei der Vergnügungssteuer für Automaten haben sich Mehrerträge ergeben. Bei den übrigen Steuerarten ergaben sich nur geringe Abweichungen.

Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Mindererträge in Höhe von rund 24.078 TEUR. Ursache hierfür waren hauptsächlich zurückbleibende Vorauszahlungen bei den großen Gewerbesteuerzahlern sowie auch etwas geringere Nachzahlungen von der Gesamtheit der Gewerbesteuerzahler als eingeplant wurden.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer fiel aufgrund der weiterhin positiven Wirtschafts- und Beschäftigungslage um rund 994 TEUR höher aus. Mehrerträge von rund 4.185 TEUR waren beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer zu verzeichnen. Dies ergab sich aus Ende Dezember 2018 beschlossenen gesetzlichen Regelungen für die fortgesetzte Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft nach dem SGB II für Personen im Fluchtcontext, die zu einer nochmaligen Erhöhung des gemeindlichen Umsatzsteueranteils für 2019 führten. Diese konnten in der Haushaltsplanung nicht mehr berücksichtigt werden.

Die Mehrerträge bei der Grundsteuer B (526 TEUR) sowie bei der Vergnügungssteuer für Automaten in Höhe von rund 1.274 TEUR waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht absehbar.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Haushaltsansatz 2019:	150.487.000,00	EUR
Ergebnis 2019:	149.381.800,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.105.200,00	EUR

Nach dem Bescheid von Anfang April 2019 fielen die Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich um 1.105 TEUR geringer als geplant aus.

Diese Mindererträge sind ganz wesentlich auf die für den Finanzausgleich 2019 zu berücksichtigenden Sozillasten (Durchschnitt 2016/2017) zurückzuführen. Während diese niedersachsenweit anstiegen, war für die Stadt Braunschweig ein Rückgang zu verzeichnen. Diese Daten standen erst im März 2019 fest und führten zu geringeren Schlüsselzuweisungen.

Die Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises entsprachen bis auf eine geringfügige Abweichung der Veranschlagung.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 8: Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Haushaltsansatz 2019: 3.000.000,00 EUR

Ergebnis 2019: 1.926.460,26 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.073.539,74 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Der Minderertrag resultiert hauptsächlich bei der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen nach § 233a Abgabenordnung, hier ergeben sich Mindererträge von rund 1.091 TEUR.

Die Einschätzung der Höhe der Zinserträge, die sich aus Steuernachforderungen auf länger zurückliegende Jahre ergeben, ist schwierig, da die sich ergebenden Zahlfälle zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung zum größten Teil noch nicht bekannt sind. Die Veranschlagung basierte auf Erfahrungen, der Vorjahre, tatsächlich konnten aber nur wesentlich geringere Erträge erzielt werden.

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2019: 50.200,00 EUR

Ergebnis 2019: 7.561.772,24 EUR

Abweichung vom Ansatz: +7.511.572,24 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Mehrerträge in Höhe von rund 7.030 TEUR resultieren im Wesentlichen aus der Herabsetzung von nicht im vollen Umfang benötigten Rückstellungen aus Vorjahren (keine Auswirkungen auf die Finanzrechnung).

Davon entfallen rund 4.098 TEUR auf die Energieeinsparverordnung (EnEV 2009). Die Bildung der Rückstellung war durch die öffentlich-rechtliche Verpflichtung aus der EnEV – für die im Falle eines Verstoßes ein Bußgeld verhängt werden kann - begründet. Bisher wurden keine Bußgelder verhängt und sind auch zukünftig nicht zu erwarten. Von einem inhaltlich genau bestimmten

Handeln innerhalb eines bestimmten, d. h. voraussehbaren Zeitraums, als weitere Voraussetzung für die Bildung einer Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten, kann nach den vorliegenden Informationen nicht ausgegangen werden. Somit wurde die noch verbliebene Rückstellung zum Stichtag 31.12.2019 vollständig herabgesetzt.

Des Weiteren wurden folgende Rückstellungen herabgesetzt: für Brandschutz rund 568 TEUR, für Schimmelpilzbeseitigung rund 448 TEUR sowie eine Vielzahl von Beträgen, die sich jeweils auf eine Höhe unter 200 TEUR belaufen.

Daneben ergaben sich Mehrerträge durch die Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus der Gewerbesteuer (+ 367 TEUR, keine Auswirkungen auf die Finanzrechnung).

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 22: Außerordentliche Erträge

Haushaltsansatz 2019:	0,00	EUR
-----------------------	------	-----

Ergebnis 2019:	10.647.836,91	EUR
----------------	---------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+10.647.836,91	EUR
---	----------------	-----

Die Mehrerträge im Bereich der außerordentlichen Erträge sind im Wesentlichen durch die Auflösung von Rückstellungen entstanden, weil diese nicht mehr benötigt wurden.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 ist für einen Steuerpflichtigen davon ausgegangen worden, dass eine Rückerstattung von Gewerbesteuer in Höhe von 7.700 TEUR im Folgejahr erforderlich wird. Im Haushaltsjahr 2019 ist es anstelle einer Rückerstattung zu einer Nachzahlung gekommen. Die Rückstellung wurde daher aufgelöst.

Des Weiteren wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 eine Rückstellung für die Rückzahlung von Fördermitteln für das Bio-Tec-Gründungszentrum in Höhe von 2.554 TEUR gebildet. Nach Abschluss der Endbelegungs-nachweisprüfung durch die NBank ist eine Rückzahlung nicht erforderlich. Die Rückstellung wurde daher aufgelöst.

Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen.

Alle Teilhaushalte

Alle Teilhaushalte – Zeile 13: Personalaufwendungen		
Haushaltsansatz 2019:	194.475.321,00	EUR
Ergebnis 2019:	206.181.570,95	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+11.706.249,95	EUR
<p>Die in der Höhe nicht vorgesehene Besoldungserhöhung von 3,2 % im Jahr 2019 hat im Beamtenebereich zu einem Mehraufwand von rund 736 TEUR geführt. In der Finanzplanung war hierfür lediglich eine Anpassung von 2 % vorgesehen. Da im Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen ebenfalls nur eine Besoldungsdynamik von 2 % bei der Planung unterstellt wurde, kam es auch hier zu ungeplanten Mehraufwendungen in Höhe von rund 6.340 TEUR. Zusätzlich sind bei den Beamten nicht planbare Mehraufwendungen für Beihilfe (rund 372 TEUR) sowie aufgrund von Fluktuationen zu leistende Abfindungszahlungen nach dem Versorgungslasten-Staatsvertrag (rund 544 TEUR) entstanden.</p> <p>Darüber hinaus haben sich ungeplante Mehrbedarfe im Tarifbereich (einschließlich Zusatzversorgung und Sozialversicherung) von rund 2.729 TEUR sowie von rund 830 TEUR bei den sonstigen Personalrückstellungen (insbesondere für Überstunden sowie nicht genommenen Urlaub) ergeben.</p> <p>Die dargestellten Abweichungen sind im Jahr 2019 in ihrer Gesamtheit auf den zentral durch den Fachbereich 10 bewirtschafteten Sachkonten des Personalaufwandes entstanden und verteilen sich gesamtstädtisch auf alle Teilhaushalte. Ausgleichend ist hierbei jedoch die für die leistungsorientierte Bezahlung vorgesehene Deckungsreserve (Zeile 19 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zugeordnet) zu berücksichtigen, für die rund 2.828 TEUR veranschlagt waren.</p>		

Alle Teilhaushalte – Zeile 14: Versorgungsaufwendungen		
Haushaltsansatz 2019:	22.905.500,00	EUR
Ergebnis 2019:	23.671.122,25	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+765.622,25	EUR

Die in der Höhe nicht vorgesehene Besoldungserhöhung von 3,2 % im Jahr 2019 hat im Bereich der Versorgungsempfänger zu einem Mehraufwand von rund 420 TEUR entstand geführt. In der Finanzplanung war hierfür lediglich eine Anpassung von 2 % vorgesehen.

Für den gleichen Personenkreis haben sich darüber hinaus nicht planbare Mehraufwendungen für Beihilfezahlungen in Höhe von rund 345 TEUR ergeben.

Die dargestellten Abweichungen sind im Jahr 2019 in ihrer Gesamtheit auf den zentral durch den Fachbereich 10 bewirtschafteten Sachkonten des Versorgungsaufwandes entstanden und verteilen sich gesamtstädtisch auf alle Teilhaushalte.

Alle Teilhaushalte – Zeile 16: Abschreibungen

Haushaltsansatz 2019: 41.611.871,53 EUR

Ergebnis 2019: 39.490.691,92 EUR

Abweichung vom Ansatz: -2.121.179,61 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Im Hinblick auf die Gesamtabweichung wirkten sich insbesondere folgende Teilhaushaltsabweichungen (Abweichungen > 100 TEUR) aus:

Allg. Finanzwirtschaft: Abweichung +1.341 TEUR

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich um Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen zurückzuführen sind (+ 1.099 TEUR). Hierfür existierten keine Planansätze. Weiterhin sind nicht geplante Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen angefallen (+242 TEUR).

FB 10: Abweichung -454 TEUR

Insbesondere die Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände (-313 TEUR) und Betriebs- und Geschäftsausstattung (-235 TEUR) sind nicht in der geplanten Höhe eingetreten. Die Verwaltung ist in der Abschreibungsplanung von einer weitaus höheren jährlichen Auszahlung für Software und Hardware ausgegangen. Dagegen gab es im Bereich der Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen eine höhere Abschreibung als geplant (+ 116 TEUR).

FB 20: Abweichung + 755 TEUR

Es haben sich rund 1,4 Mio. EUR höhere Abschreibungen auf Gebäude und rund 0,7 Mio. EUR geringere Abschreibungen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung ergeben. Dies ist darauf zurückzuführen, dass entsprechend höhere Investitionsmittel in 2019 für Baumaßnahmen ausgegeben worden sind bzw. Baumaßnahmen entgegen der Planung früher fertiggestellt werden konnten. Die geplanten Ausstattungen (Technik, Mobiliar) z.B. für den Neubau der Berufsfeuerwehr konnten aber nicht wie geplant umgesetzt werden, was zu geminderten Abschreibungen bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung geführt hat. Forderungsabschreibungen in Höhe von 71 TEUR sind dagegen nicht geplant gewesen.

FB 32: Abweichung + 192 TEUR

Im Teilhaushalt 32 sind mehr Abschreibungen entstanden als geplant gewesen sind. Dies bezieht sich insbesondere auf die Abschreibungen auf Forderungen als auch auf deren Einzelwertberichtigungen (+ 187 TEUR).

FB 37: Abweichung -421 TEUR

Der FB 37 hat in 2019 weniger als geplant Fahrzeuge angeschafft. Hierdurch haben sich verringerte Abschreibungen auf Fahrzeuge ergeben (-324 TEUR). Auch die Abschreibungen auf Einrichtungsgegenstände sind nicht ausgeschöpft worden (Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände). Zusätzlich angefallen sind dagegen Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rund 31 TEUR.

FB 40: Abweichung -412 TEUR

Beim FB 40 ist es entgegen der Planung zu geringeren Abschreibungen bei den Maschinen und technischen Anlagen als auch bei der Hardware- und Softwareausstattung (inkl. geringwertige Vermögensgegenstände) gekommen (-455 TEUR). Unter anderem sind die Beschaffungsmittel für die Erneuerung der Drucktechnik für die BBS I nicht wie geplant abgeflossen. Im Bereich der Abschreibungen auf Gebäude haben sich dagegen erhöhte Abschreibungen in Höhe von rund 46 TEUR ergeben, die durch die Beschaffung von digitalen Whiteboards erzeugt wurden.

FB 41: Abweichung +407 TEUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren in Höhe von rund 530 TEUR aus Abschreibungen für die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Zum 31.12.2017 / 01.01.2018 sind die Festwerte der Städtischen Bibliotheken entfallen. Die bisherigen Vermögenswerte werden ab diesem Zeitpunkt nach einer geschätzten Restnutzungsdauer abgeschrieben. Dies war so in der Planung 2019 nicht berücksichtigt worden. Für alle zukünftigen Beschaffungen von Medien gelten zukünftig nicht mehr die Buchungsregelungen des Bewertungsvereinfachungsverfahrens „Festwert“, sondern die Regelungen des Standardbuchungsgeschäftes.

Dagegen wurden insbesondere die geplanten Abschreibungen für Investitionszuweisungen der Kommune an Dritte nicht in vollem Umfang benötigt (-117 TEUR). In der Planung ist die Verwaltung bei dem Zuschuss für die Einrichtung des Veranstaltungszentrums von einer geringeren Abschreibungsdauer ausgegangen. Aber auch die Abschreibungen für z.B. die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen wurden nicht in der geplanten Höhe gebraucht (-6 T EUR).

FB 50: Abweichung +278 TEUR

Es haben sich nicht geplante Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von rund 275 TEUR ergeben, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind.

FB 51: Abweichung +241 TEUR

Die erhöhten Abschreibungen resultieren allein in Höhe von rund 240 TEUR aus Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen von Forderungen zurückzuführen sind. Hierfür waren keine Planansätze vorgesehen.

FB 61: Abweichung – 1.183 TEUR

Insbesondere bei den Abschreibungen für Grünanlagen etc. haben sich rund 753 TEUR und bei den Abschreibungen für Gebäude rund 304 TEUR geringere Aufwendungen ergeben. Dies ist darauf zurückzuführen, dass u.a. im Rahmen der Sanierungsgebiete die Investitionen zwar im TH 61 geplant werden, deren Aktivierungen letztendlich jedoch im fachlich zuständigen TH erfolgen.

FB 66: Abweichung -1.531 TEUR

Hier ergeben sich Abweichungen aufgrund des nur teilweisen Mittelabflusses der eingeplanten

Investitionsmittel für Straßen (-730 TEUR) und Brücken (-213 TEUR). Diverse Haushaltsmittel für Straßen- und Brückenbaumaßnahmen konnten nicht in vollem Umfang ausgeschöpft werden bzw. die Baumaßnahmen konnten nicht fertiggestellt werden, z. B. Umgestaltung DB Verknüpfungspunkt Gliesmarode, Neubau Stadtstraße Hamburger Straße / Bienroder Weg, Helmstedter Straße, Erschließungsmaßnahmen Taubenstraße, Neubau Okerbrücke Biberweg. Es wird hier auf die Abweichungen zur Finanzrechnung des Teilhaushaltes FB 66 verwiesen.

Weiterhin wurden die geplanten Abschreibungen für Investitionszuweisungen der Kommune an Dritte in Höhe von rund 418 TEUR nicht ausgeschöpft. Hierbei handelt es sich insbesondere um noch nicht aktivierbare Zuwendungen gegenüber der Verkehrs-GmbH für den Stadtbahnausbau. Derzeit finden die Planungen zu diesem Projekt statt.

In Höhe von rund 1 TEUR wurden Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen vorgenommen. Hierfür existierten keine Planansätze.

FB 67: Abweichung -1.368 TEUR

Die Abweichung resultiert aus geringeren Abschreibungen insbesondere bei den Gebäuden in Höhe von rund 932 TEUR, bei den Grünanlagen etc. in Höhe von rund 298 TEUR und bei den Investitionszuweisungen der Kommune an Dritte in Höhe von rund 61 TEUR. Die Maßnahmen konnten nicht wie in der geplanten Höhe abgewickelt werden. Es wird hier auf die Abweichungen zur Finanzrechnung im Teilhaushalt FB 67 verwiesen.

In Höhe von rund 6 TEUR wurden Abschreibungen auf Forderungen, die auf befristete und unbefristete Niederschlagungen sowie kaufmännisches Ausbuchen (bei Insolvenzen) von Forderungen vorgenommen. Hierfür existierten keine Planansätze.

FB 10 – Zentrale Dienste

Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2019: 5.887.400,00 EUR

Ergebnis 2019: 4.873.722,25 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.013.677,75 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Minderaufwendungen begründen sich insbesondere durch zum Jahreswechsel 2019/2020 noch nicht abgerechnete Beauftragungen im Bereich der IT- und TK-Instandhaltung (Projekte 4S.100005 und 4S.100006). Hierfür wurden Haushaltsreste mit einem Gesamtvolumen in Höhe von rund 705 TEUR gebildet.

Darüber hinaus wurden im Bereich der zentralen Ausbildung Haushaltsreste in Höhe von rund 77 TEUR für im Jahr 2019 beauftragte Fortbildungsveranstaltungen gebildet, bei denen sich die Veranstaltungsreihen terminlich bis in das Jahr 2020 erstreckt haben.

FB 20 – Finanzen

FB 20 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2019:	33.553.500,00	EUR
Ergebnis 2019:	18.318.676,23	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-15.234.823,77	EUR
<p>Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus nicht mehr oder nur teilweise in 2019 umgesetzten Instandhaltungs- und Umbaumaßnahmen (Minderaufwendungen in Höhe von rund 15,5 Mio. EUR).</p> <p>In 2019 ist eine Vielzahl von Instandhaltungs- und Umbaumaßnahmen an Gebäuden begonnen bzw. fortgeführt worden. Die Abweichung ist nicht bei wenigen nennenswerten Baumaßnahmen entstanden, sondern bezieht sich auf eine Vielzahl von einzelnen Baumaßnahmen.</p> <p>So konnten beispielsweise Einzelmaßnahmen an Schulen (z. B. Sanierung der IGS Franzsches Feld, Sanierung der Oswald-Berkhan-Schule, Fassadensanierung GS Altmühlstraße) sowie diverse kleinere Instandhaltungs- und Umbaumaßnahmen an Schulen und Kitas nicht im geplanten Umfang umgesetzt werden.</p> <p>Auch die nicht wie geplant verausgabten Haushaltsmittel für die Fassadensanierung der Petzvalstraße 50 B haben zu der geringeren Ausschöpfung des Instandhaltungsansatzes geführt.</p> <p>Dagegen haben sich aber auch Mehraufwendungen zum Beispiel bei den sonstigen Sachaufwendungen in Höhe von rund 1,3 Mio. EUR ergeben. Hierunter fallen beispielsweise Kosten für Ausweichquartiere, Abbrucharbeiten als auch Umgestaltungen / Umbauten von Ausstattungsgegenständen. Im Rahmen der Baumaßnahmen erfolgt keine Detailplanung auf den Aufwandskonten. Aus Vereinfachungsgründen wird insbesondere nur das Konto 421110 (Grundstücke und bauliche Anlagen – Instandhaltungen) bei der Planung verwandt. Erst in der Bewirtschaftung erfolgt dann die verursachungsgerechte Zuordnung der Rechnungen zu den einzelnen Aufwandskonten.</p>		

FB 20 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2019: 46.155.500,00 EUR

Ergebnis 2019: 49.744.958,80 EUR

 Abweichung vom Ansatz: +3.589.458,80 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um Betriebsmittelzuschüsse für die städtischen Gesellschaften.

Der Wirtschaftsplan 2019 der Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH (SBBG) sah einen Zuschussbedarf von 30.580 TEUR vor. Dementsprechend wurden im Laufe des Jahres monatliche Abschläge an die SBBG ausgezahlt. Da der Jahresabschluss 2019 einen Fehlbetrag in Höhe von rund 34.013 TEUR auswies, wurde ein zusätzlicher Aufwand in Höhe von rund 3.433 TEUR erforderlich.

Daneben war bei der Flughafen GmbH ein Sonderzuschuss von 400 TEUR zu leisten. In beiden Fällen wird auf die Beschlussvorlage für den Rat der Stadt (DS 20-13019) verwiesen, in der die erforderlichen überplanmäßigen Aufwendungen begründet werden. Der Rat stimmte der Bereitstellung dieser überplanmäßigen Aufwendungen zu Lasten des Haushaltsjahres 2019 in seiner Sitzung am 24. März 2020 zu. Die entsprechenden Zahlungen an die Gesellschaften erfolgten im Jahr 2020.

Demgegenüber waren bei einigen Gesellschaften geringere Betriebsmittelzuschüsse in Höhe von insgesamt rund 244 TEUR zu leisten.

FB 20 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2019: 8.566.800,00 EUR

Ergebnis 2019: 9.903.913,87 EUR

 Abweichung vom Ansatz: +1.337.113,87 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Abweichungen ergeben sich insbesondere aus:

Sachkonto 443140 Prüfungs- und Beratungskosten (- 115 TEUR):

Von den verfügbaren Mitteln wurden in 2019 nur rund 481 TEUR verbraucht. Insbesondere für die Beratungsleistungen zur Haushaltsoptimierung wurden Haushaltsreste übertragen.

Sachkonten 445512/445517/445518/445528 „Erstattungen an Gebäudemanagement für Miete, Betriebskosten warm und kalt sowie Verwalterpauschale" (- 87 TEUR):

In 2019 wurden neben den laufenden Aufwendungen für Miete und Betriebskosten die Nachforderungen aus den Betriebskostenabrechnungen 2017/2018 des Fachbereichs Hochbau und Gebäudemanagement beglichen. Dennoch wurden im Teilhaushalt Finanzen für Erstattungen an das Gebäudemanagement insgesamt weniger Mittel benötigt als bei der Haushaltsplanung erwartet wurde.

Sachkonto 445526 Erstattung an das Gebäudemanagement für Serviceleistungen (+ 1.665 TEUR):

Die Überschreitung resultiert aus einem gegenüber der Planung höheren Mittelbedarf für die Servicekosten der Sonderrechnung (z. B. Bauherrenleistungen). Aufgrund des gestiegenen Bauvolumens des Gebäudemanagements haben sich im Verhältnis zum Vorjahr auch höhere Bauherrenleistungen ergeben.

Da bei der Planung der Haushaltsmittel für Hochbausanierungen noch nicht bekannt ist, ob die HOAI-Leistungen an Dritte vergeben werden oder mit dem eigenem Personal des Fachbereichs Hochbau und Gebäudemanagement erbracht werden können, werden die Haushaltsmittel aus Vereinfachungsgründen vollständig auf den Konten für Drittleistungen in Zeile 15 bei den Sach- und Dienstleistungen geplant. Bei Durchführung mit eigenem Personal ergeben sich entsprechende Plan-Ist-Abweichungen.

Sachkonto 445710 Erstattung an private Unternehmen (- 68 TEUR):

Die geringer angefallenen Betriebskosten des PPP - Projektes (Bonus-Malus-Regelung) wurden im Rahmen von Budgetanpassungen zu der Gebäudeinstandhaltung PPP Schulen umgesetzt, um die hier erforderlichen Haushaltsreste zu übertragen.

FB 40 Schule

FB 40 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2019:	4.370.900,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2019:	3.189.113,10	EUR
----------------	--------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.181.786,90	EUR
---	---------------	-----

Das Budget wurde in 2019 nicht ausgeschöpft, da insbesondere funktionale Umbauten mit einem Volumen von rund 302 TEUR u.a. auch in Zusammenhang mit Inklusionsmaßnahmen (Projekt „FB 40: Global - Umbauten an Schulen (4S.400024) und Projekt „FB 40: Inklusionsmaßnahmen Schulen“ (4S.400025)) ebenso wie die Beschaffung von Möbeln und Funktionsgegenständen für die Schulen (z.B. Projekt „FB 40: GVG-FunkG/Lehrm Schulen“ (5S.400008) mit einem Volumen von rund 489 TEUR nicht wie vorgesehen im Berichtsjahr abgeschlossen werden konnten.

FB 40 – Zeile 18: Transferaufwendungen		
Haushaltsansatz 2019:	429.250,00	EUR
Ergebnis 2019:	1.144.223,37	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+714.973,37	EUR
<p>Ursächlich für die Planüberschreitung sind die Aufwendungen für das kostengünstige Schülerticket (706 TEUR).</p> <p>Der Rat der Stadt hat am 25.06.2019 die Einführung eines kostengünstigen Schülertickets beschlossen (Ds. 19-11238). Entsprechende Mittel zur Finanzierung waren bereits bei der Haushaltsplanaufstellung berücksichtigt worden, allerdings im Ansatz für die Schülerbeförderungskosten (Zeile 19 - Sonst. ordentliche Aufwendungen). Aufgrund der späteren vertraglichen Ausgestaltung waren die Zahlungen an die Braunschweiger Verkehrs-GmbH jedoch als Zuschuss zu behandeln und entsprechend zu buchen. Die Deckung erfolgte durch entsprechende Minderaufwendungen bei den Schülerbeförderungskosten in Zeile 19.</p>		

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2019:	3.288.900,00	EUR
Ergebnis 2019:	2.558.176,84	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-730.723,16	EUR
<p>Von den hier zu verzeichnenden Minderaufwendungen von 730 TEUR entfallen auf den Bereich der Unterbringung geflüchteter Menschen 277 TEUR (Sicherheitsdienst und andere Sachaufwendungen), sie mussten jedoch zur Teildeckung der Ansatzüberschreitung der Transferaufwendungen für geflüchtete Menschen von 1.700 TEUR herangezogen werden (s.a. Zeile 18).</p> <p>Minderaufwendungen von 273 TEUR gab es zudem im Bereich Gesundheitsamt. Davon entfielen 112 TEUR auf besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen für ordnungsbehördliche Bestattungen. Von 2016 bis zum im 1. Halbjahr 2017 stiegen die Fallzahlen, 2018 sanken sie unerwartet und 2019 stiegen sie leicht jedoch nicht im erwarteten Maße wieder an. Zudem sind seit 2018 die direkten Übernahmen der Bestattungskosten durch Angehörige angestiegen. Exakte Prognosen sind naturgemäß nicht möglich.</p>		

Weitere Minderaufwendungen von 91 TEUR sind bei den sonstigen Aufwendungen für Sachleistungen zu verzeichnen, weil u.a. der Bedarf an auszubildenden und einzusetzenden Gesundheitslotsen geringer als geplant ausfiel (Ansatz 2020 wurde erheblich gesenkt), weniger Sprachmittler bei der Beratung nach Prostituiertenschutzgesetz eingesetzt werden mussten (keine ausreichenden Erfahrungswerte und Berechnungsgrundlagen für diese neue Aufgabe ab Oktober 2017) und die Honorarkräfte beim Psychosozialer Krisendienst erst später als geplant eingesetzt werden konnten. Die restlichen - 70 TEUR verteilen zur Hälfte auf Minderaufwendungen beim medizinischen Sachbedarf, zur anderen Hälfte auf diverse Sachkonten mit jeweils einstelligen TEUR - Beträgen.

Darüber hinaus sind saldierte Minderaufwendungen im Bereich der Wohnungsloseneinrichtungen (- 41 TEUR), Wohnbauförderung (- 57 TEUR), Verwaltung der Sozialhilfe (- 33 TEUR) und diversen anderen Bereiche (- 48 TEUR) jeweils bei diversen Sachkonten entstanden.

FB 50 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2019:	119.151.920,00	EUR
-----------------------	----------------	-----

Ergebnis 2019:	123.853.006,55	EUR
----------------	----------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+4.701.086,55	EUR
---	---------------	-----

Mehraufwendungen von saldiert 3.160 TEUR sind im Bereich Sozialhilfe SGB XII zu verzeichnen. Sie resultieren mit summiert 4.074 TEUR aus den unerwartet starken Anstieg bei den Aufwendungen für Eingliederungshilfe sowie den Wiederanstieg der Aufwendungen für Hilfe zur Pflege sowie Minderaufwendungen bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung von 914 TEUR.

Weitere Mehrwendungen von 1.690 TEUR sind im Bereich AsylbewerberLG entstanden, da im Durchschnitt 500 Personen statt geplant 450 Personen zu finanzieren waren und zudem und in einem Einzelfall sehr hohe Krankenhilfaufwendungen entstanden.

Diverse kleinere Minderaufwendungen von summiert 149 TEUR verteilen sich auf verschiedene Bereiche.

FB 50 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2019: 67.675.800,00 EUR

Ergebnis 2019: 65.068.722,42 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -2.607.077,58 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Minderaufwendungen sind insbesondere bei den Kosten der Unterkunft und Heizung SGB II aufgrund der geringer als eingeplanten Anzahl von Bedarfsgemeinschaften bzw. deren noch stärker als erwarteten Rückgangs entstanden (rund -1.208 TEUR). Der erkennbaren Entwicklung wurde mit Ansatzabsenkungen im Haushalt 2020 Rechnung getragen. Die einmaligen Beihilfen (- 352 TEUR) und die Aufwendungen des Bildungs- und Teilhabepakets (- 100 TEUR) für die SGB II - Bezieher fielen ebenfalls geringer als geplant aus.

Des Weiteren waren bei der Krankenhilfe Minderaufwendungen zu verzeichnen (- 375 TEUR). Für den Kommunalen Finanzierungsanteil an den Verwaltungskosten des Jobcenters Braunschweig wurde ebenfalls weniger aufgewendet als geplant (- rund 439 TEUR).

Die vorgenannten Minderaufwendungen konnten zur Deckung eines Teils der Transfer-Mehraufwendungen Sozialhilfeeat herangezogen werden (s. Zeile 18).

Weitere Minderaufwendungen ergaben sich mit 76 TEUR bei den Erstattungen an den Gemeindefallversicherungsverband und saldiert 57 TEUR bei diversen Sachkonten-/Produkt-Kombinationen.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie**FB 51 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2019: 3.377.110,00 EUR

Ergebnis 2019: 2.736.283,88 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -640.826,12 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Hauptsächlich wird die Abweichung durch einen Minderaufwand in Höhe von rund 192 TEUR im Bereich der stationären Unterbringung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge im Pippelweg verursacht. Dies Unterkunft wurde in 2020 an FB 50 übergeben und wird nicht weiter von FB 51 betrieben.

Ein weiterer Minderaufwand in Höhe von rund 110 TEUR ist auf berufsbegleitende Hilfen / Schulsozialarbeit und die 2. Chance für Schulverweigerer zurückzuführen. In 2019 waren insgesamt sieben Stellen unbesetzt und eine Stelle wurde neu besetzt, entsprechend hat sich der Bedarf an jugendhilflichen Mitteln der Sachbearbeiter gemindert, da auch die Anzahl der Klienten nicht erreicht werden konnte.

Im Bereich der Schulkindbetreuung Schulen / KoGS, Freie Träger wurden rund 71 TEUR weniger aufgewendet, da gemäß der Bedarfe der Träger zur Erstausrüstung in 2019 verhältnismäßig wenig Gegenstände mit einem Einzelwert von unter 150 EUR angeschafft wurden, sodass die Mittel der hier angefragten Haushaltsstelle nicht in vollem Umfang genutzt wurden.

Im Bereich der städtischen Kindergartenbetreuung sind rund 140 TEUR weniger Aufwendungen für Sachaufwendungen und Verbrauchsmittel entstanden, dieser Minderaufwand wird unter anderem durch einen Minderbedarf an Materialien zur Kinderbetreuung verursacht.

Für Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen / Umschulungen im Bereich des Kinderschutzes nach § 8a und für Sozialraumaktivitäten wurden rund 64 TEUR weniger aufgewendet als geplant, da die Maßnahmen nicht im vorgesehenen / geplanten Umfang erfolgt sind. Diese Maßnahmen sind von angezeigten Schulungsnotwendigkeiten für städtische Bedienstete und Mitarbeitende von Trägern der freien Jugendhilfe (gem. getroffener §§ 8a, 72 a SGB VIII-Vereinbarung) sowie anstehenden möglichen Sozialraumaktivitäten unter Berücksichtigung von personellen Ressourcen abhängig.

FB 51 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2019:	130.617.050,00	EUR
-----------------------	----------------	-----

Ergebnis 2019:	109.757.785,69	EUR
----------------	----------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-20.859.264,31	EUR
---	----------------	-----

Hauptsächlich wird die Abweichung durch einen Minderaufwand im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge verursacht. Alleine für die Inobhutnahmen sowie stationären und ambulanten Betreuungen betrug dieser rund 11 Mio. EUR.

Ein weiterer Minderaufwand in Höhe von rund 2,6 Mio. EUR ist im Bereich der Unterhaltsvorschussleistungen zu verzeichnen, der durch die starke Abweichung der geplanten zu den tatsächlichen Fallzahlen zustande gekommen ist. Die Aufwendungen sind dementsprechend niedriger ausgefallen als geplant.

Ein weiterer deutlicher Minderaufwand in Höhe von rund 6,8 Mio. EUR ist im Bereich der Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten zu verzeichnen. Genannter Betrag verteilt sich auf die Nichtumsetzung von Maßnahmen im Rahmen des Katalogs zur Qualitätsverbesserung in Kindertagesstätten der Stadt Braunschweig, der Richtlinie zur Verbesserung der Qualität in Kindertagesstätten des Landes Niedersachsen, der Nichtumsetzung von Ausbauplanungen bei freien Trägern der Jugendhilfe, der Sprachförderung sowie des Abbaus des Sanierungsstaus.

Der Minderaufwand im Bereich der Kindertagespflege in Höhe von rund 1,6 Mio. EUR ist auf das Nichterreichen der geplanten Ausbauziele zurückzuführen.

FB 51 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2019: 10.014.700,00 EUR

Ergebnis 2019: 11.893.724,90 EUR

Abweichung vom Ansatz: +1.879.024,90 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die oben dargestellte Abweichung resultiert im Wesentlichen aus über dem geplanten Ansatz liegenden Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt rund 617 TEUR bei den Erstattungen an FB 65. Der Bereich der Erstattungen für die Betriebskosten warm und kalt wird aktuell in Zusammenarbeit mit dem Leistungserbringer neu kalkuliert.

Mehraufwendungen in den Bereichen der Vollzeitpflege, der Allgemeinen Heimerziehung sowie der Eingliederungshilfe bilden mit insgesamt rund 1,4 Mio. EUR den Schwerpunkt in der Planüberschreitung. Ursächlich hierfür ist eine aus einer Stellenvakanz resultierende fehlerhafte Veranschlagung des Aufwands. Durch die Nachbesetzung der Stelle wurde eine Vielzahl von Altfällen aufgearbeitet. Zudem haben sich die Fallzahlen in den letzten Jahren erhöht, was ebenfalls zu Mehraufwand geführt hat.

Ref. 0600 Baureferat

Ref. 0600 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2019: 876.100,00 EUR

Ergebnis 2019: 52.846,34 EUR

Abweichung vom Ansatz: -823.253,66 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Der überwiegende Anteil der Mittel beinhaltet die nicht in Anspruch genommenen Gelder für die kommunale Wohnraumförderung in Höhe von 780 TEUR. Trotz intensiver Gespräche mit potenziellen Antragstellern konnte im Jahr 2019 keine Leistungsbewilligung erfolgen. Vielmehr werden die geplanten Maßnahmen vor dem Hintergrund langer Vorlaufzeiten aufgrund Bauplanung und Umsetzung erst in absehbarer Zeit realisiert werden können, sodass erst demnächst mit einer Antragstellung gerechnet werden kann.

Des Weiteren sind im Rahmen der Instandhaltung städtischer Brunnen und Denkmäler bei FB 65 Maßnahmen in Auftrag gegeben worden, die noch nicht ausgeführt werden konnten.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz 2019: 5.357.000,00 EUR

Ergebnis 2019: 2.785.146,60 EUR

Abweichung vom Ansatz: -2.571.853,40 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung in Höhe von rund 2,6 Mio. EUR ist im Wesentlichen auf folgende Projekte zurückzuführen:

Projekt 4S.610039 – FB 61: Soziale Stadt – Donauviertel

Projekt 4S.610043 – FB 61: Investitionspakt Donauviertel

Projekt 4S.610044 – FB 61: Stadtumbau Bahnstadt

Insbesondere im Projekt „Stadtumbau Bahnstadt“ sind die Aufwandspositionen mit 1,1 Mio. EUR geplant aber aufgrund der noch nicht abgeschlossener Vorplanungen nicht abgerufen worden. Auch im Sanierungsgebiet Donauviertel und im Rahmen des Investitionspaktes Donauviertel fielen die Ergebnisse geringer als geplant aus.

Die Planung von Aufwendungen ist in der Sanierung von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur schwer abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligungen im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann.

Projekt 4E.610010 – Voigtländer-Areal/ Sanierung Altlast

Weitere Minderaufwendungen in Höhe von rund 0,4 Mio. EUR waren im Bereich des Umweltschutzes, im Speziellen bei den Altlastensanierung Voigtländer zu verzeichnen. Eine Umsetzung der Maßnahme war unter anderem nicht möglich, da es nicht zu einer Einigung mit den beteiligten Dritten kam bzw. weil sich das Altlastensanierungsvorhaben auf Grund von vorgenommenen Änderungen in der technischen Abwicklung der Sanierungsmaßnahme verzögert hat.

Projekt 4S.610047– FB 61: Straßenpanoramabilder/Besch.

Bei dem Projekt haben sich geringere Ergebnisse in Höhe von rund 0,3 Mio. EUR ergeben, weil zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung die Maßnahme neu projektiert wurde und das Auswahlverfahren des Anbieters noch vorzunehmen war.

FB 61 – Zeile 18: Transferaufwendungen

Haushaltsansatz 2019: 4.456.000,00 EUR

Ergebnis 2019: 2.738.807,88 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.717.192,12 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Minderaufwendungen sind insbesondere bei den Projekten der Sanierungsgebiete entstanden. Es handelt sich um folgende Projekte:

4S.610009 - Soziale Stadt - Westliches Ringgebiet**4S.610020 - Stadtumbau West - Ilmweg****4S.610039 - Soziale Stadt - Donauviertel**

Die Planung von Aufwendungen ist in der Sanierung von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur schwer abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligungen im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann.

FB 66 Tiefbau und Verkehr**FB 66 – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Haushaltsansatz 2019: 7.602.200,00 EUR

Ergebnis 2019: 6.269.028,48 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -1.333.171,52 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Minderaufwendungen sind auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

FB 66: Fahrradabstellanlage HBF /Neubau (Projekt 4E.660018)

Die Umsetzung dieses Projektes konnte in 2019 nicht erfolgen, so dass eine Plan/Ist-Abweichung in entsprechender Höhe entstanden ist. Die Anlage ist mit Unterstützung der Bike-and-Ride-Offensive der Bahn geplant. Hier sind Fördergelder aus der nationalen Klimaschutzinitiative des BMU vorgesehen. Die Abstellanlagen sollen bundeseinheitlich mit gleichartigen Ausstattungsmerkmalen versehen werden. Dazu macht die DB Rahmenverträge mit Herstellern für Fahrradständer, Doppelstockständer sowie Fahrradkäfige und Überdachungen. Die Rahmenvereinbarung für Käfige und Überdachungen ist europaweit ausgeschrieben und noch nicht abgeschlossen.

sen. Daher konnte die Abstellanlage noch nicht errichtet werden.

Abweichung: - 0,6 Mio. EUR

FB 66: Brückenerneuerungen 2018ff (Projekt 4S.660018)

Für die Unterhaltung von Brücken wurde in 2019 rund 0,2 Mio. EUR weniger ausgegeben als im Haushaltsplan veranschlagt. Aufgrund von personellen Engpässen und Verzögerungen in den Planverfahren anderer Brückenbauprojekte konnten die Maßnahmen in diesem Projekt nicht wie geplant umgesetzt werden.

Abweichung: - 0,2 Mio. EUR

Instandhaltungen von Straßen (diverse Projekte)

Im Bereich der Straßenunterhaltung (z.B. Deckenerneuerungen von Straßen) handelt es sich in der Regel um Aufträge, die bereits erteilt wurden aber im lfd. Jahr nicht mehr umgesetzt werden konnten. Es sind entsprechende Haushaltsreste gebildet worden.

Abweichung: - 0,3 Mio. EUR

Mobilitätsentwicklungsplan

Rund 0,2 Mio. EUR sind bei den Planungskosten nicht verausgabt worden. Die Mittel für den Mobilitätsentwicklungsplan konnten in 2019 nicht mehr verausgabt werden und wurden als Haushaltsreste nach 2020 übertragen.

Abweichung: - 0,2 Mio. EUR

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2019:	3.105.700,00	EUR
-----------------------	--------------	-----

Ergebnis 2019:	3.880.829,53	EUR
----------------	--------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+775.129,53	EUR
---	-------------	-----

Der Haushaltsansatz der Sonstigen ordentlichen Aufwendungen betrug im Jahr 2019 3.106 TEUR. Zusätzlich gab es übertragene Haushaltsermächtigungen in Höhe von 412 TEUR. Somit ergab sich ein Gesamtbudget bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 3.518 TEUR.

Die Hauptursache für die Planabweichungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen begründet sich in höheren Aufwendungen bei den Erstattungen an FB 65 für Mieten und Nebenkosten in Höhe von 494 TEUR. Hier handelt es sich in erster Linie um Betriebskostenabrechnungen für die Jahre 2016 und 2017.

Stabsstelle 0800 - Wirtschaftsdezernat**Stabsstelle 0800 – Zeile 18: Transferaufwendungen**

Haushaltsansatz 2019: 907.200,00 EUR

Ergebnis 2019: 182.536,53 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -724.663,47 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Minderaufwendungen ergeben sich maßgeblich aus den folgenden Sachverhalten:

1. Aus dem Ansatz Existenzgründerfonds (431710) wurde 2019 lediglich ein Unternehmen gefördert (Minderaufwand: rund 37 TEUR).
2. Der Ansatz für Tourismusförderung (431810) wurde aufgrund des seinerzeit noch nicht fertiggestellten Tourismuskonzeptes, an dessen Inhalt sich jedoch künftige Ausgaben orientieren, nur geringfügig frequentiert; hier wurden Reste in das Jahr 2020 übertragen (Minderaufwand: 44 TEUR).
3. Aus dem Ansatz Baustellenfonds (431810 – 100 TEUR) sind 2019 keine Ausgaben angefallen; der Betrag wurde als Haushaltsrest übertragen und ab dem Haushalt 2020 bereits reduziert.
4. Aus dem Ansatz Smart City/WLAN (431810) wurden alle Ausgaben 2019 aus HH-Resten beglichen, der Ansatz 2019 von 45 TEUR wurde als Rest ins Haushaltsjahr 2020 übertragen, um handlungsfähig für sich aus dem SC-Strategiekonzept ergebenden Handlungsempfehlungen sowie der anvisierten Open-Data-Plattform zu sein.
5. Zuschüsse für Förder- und Innovationsprojekte (431813) wurden in 2019 nicht geleistet, der Ansatz wurde für das Haushaltsjahr 2021 entsprechend reduziert (Minderaufwand: 25 TEUR).
6. Für Kosten der Förderung des Breitbandausbaus (z.B. technische Begleitkosten, Beratung o.ä.) waren 460 TEUR veranschlagt (431813), die noch nicht abgerufen wurden; sie wurden als Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2020 übertragen.

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 15: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Haushaltsansatz 2019:	-1.189.600,00	EUR
Ergebnis 2019:	-3.316.016,78	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-2.126.416,78	EUR
<p>In den Vorjahren wurden für verschiedene Sachverhalte Rückstellungen gebildet. Für den teilweisen Verbrauch dieser Rückstellungen wurde in der Zeile 15 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen – ein "negativer" Aufwand in Höhe von rund 1.200 TEUR eingeplant.</p> <p>Neben dem Verbrauch der Brandschutz-Rückstellung in Höhe von rund 1.759 TEUR erfolgte noch bei den Rückstellungen für Unterdecken ein Verbrauch in Höhe von rund 1.405 TEUR und bei den Rückstellungen für Feuerwehrrhäuser ein Verbrauch in Höhe von rund 159 TEUR.</p>		

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 18: Transferaufwendungen		
Haushaltsansatz 2019:	28.000.000,00	EUR
Ergebnis 2019:	23.145.930,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-4.854.070,00	EUR
<p>Die Minderaufwendungen ergaben sich im Umfang von rund 4.753 TEUR bei der Gewerbesteuerumlage. Diese ist abhängig vom Gewerbesteuer-Istaufkommen im betreffenden Jahr und von der Höhe des jährlich neu festgesetzten Vervielfältigers, der im Jahr 2019 für Braunschweig 35 von 450 Punkten betrug. Da das Gewerbesteuer-Istaufkommen im Jahr 2019 niedriger war als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung angenommen, ergab sich auch eine entsprechend geringere Gewerbesteuerumlage für die Stadt.</p> <p>Zudem entstand ein kleiner Minderaufwand in Höhe von rund 101 TEUR bei der Entschuldungsumlage.</p>		

Allg. Finanzwirtschaft – Zeile 19: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz 2019: 2.827.576,84 EUR

Ergebnis 2019: -70.566,93 EUR

Abweichung vom Ansatz: - 2.898.143,77 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Deckungsreserve Personalaufwendungen

Der geringere Aufwand ergab sich in Höhe von rund 2.828 TEUR durch die Deckungsreserve für Personalaufwendungen. Diese wurde eingerichtet für die nach den tarifvertraglichen Regelungen vorgesehene leistungsorientierte Bezahlung der tariflich Beschäftigten sowie für die leistungsorientierte Bezahlung der Beamten. Die Mittel wurden für den vorgesehenen Zweck verwendet.

Die Aufwandsbuchungen erfolgen zuordnungsgerecht bei den Personalaufwendungen in den einzelnen Teilhaushalten. Die Deckungsreserve wird gemäß § 6 der Haushaltssatzung zur Deckung der überplanmäßigen Aufwendungen in den einzelnen Teilhaushalten aufgelöst.

3.3 Gesamt-Finanzrechnung

3.3.1 Gesamtergebnis

Das Haushaltsjahr 2019 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2019	Saldo		Abweichung			
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger			
	EUR		absolut in EUR		in v. H.	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.018.223,16	38.173.904,33	+	27.155.681,17	+	über 100 %
Saldo aus Investitionstätigkeit	-72.856.300,00	-58.949.662,65	+	13.906.637,35	+	19,09
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	44.674.500,00	57.322.645,86	+	12.648.145,86	+	28,31
Gesamtergebnis	-17.163.576,84	36.546.887,54	+	53.710.464,38	+	über 100 %

Unter Berücksichtigung des geplanten Haushaltsresteabbaus in Höhe von rund 3.850 TEUR für die laufende Verwaltungstätigkeit und in Höhe von rund 9.310 TEUR für die Investitionstätigkeit würden sich folgende Werte ergeben:

2019	Saldo		Abweichung			
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger			
	EUR		absolut in EUR		in v. H.	
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.168.223,16	38.173.904,33	+	31.005.681,17	+	über 100 %
Saldo aus Investitionstätigkeit	-82.166.300,00	-58.949.662,65	+	23.216.637,35	+	28,26
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	44.674.500,00	57.322.645,86	+	12.648.145,86	+	28,31
Gesamtergebnis	-30.323.576,84	36.546.887,54	+	66.870.464,38	+	über 100 %

3.3.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In der Gesamt-Finanzrechnung 2019 ergibt sich durch Mindereinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 27.281.726,62 EUR und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 54.437.407,79 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 27.155.681,17 EUR.

3.3.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Für die Investitionstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mehreinzahlungen in Höhe von 104.238,32 EUR und Minderauszahlungen in Höhe von 13.802.399,35 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 13.906.637,35 EUR.

3.3.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Für die Finanzierungstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mehreinzahlungen in Höhe von 11.338.100,00 EUR und Minderauszahlungen in Höhe von 1.310.045,86 EUR eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 12.648.145,86 EUR.

3.3.5 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

In der Finanzrechnung werden neben den Ein- und Auszahlungen für die Kernverwaltung der Stadt Braunschweig auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern.

Es handelt sich dabei um folgende Sachverhalte:

- Fremde Mittel - Zahlungsverkehr der Sonderrechnung Hochbau und Gebäudemanagement
- Durchlaufende Gelder, die für Dritte nur eingezahlt oder ausgezahlt werden (Kameralistik = Vorschuss- und Verwahrkonten)

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2019 beläuft sich auf 3.244.430,99 EUR.

Hierin enthalten ist eine stichtagsbezogene Abstimmendifferenz in Höhe von rund 11,6 TEUR (Vorjahr 6,3 TEUR) zwischen der Liquidität auf den Bilanzkonten und dem Zahlungsmittelbestand in der Finanzrechnung.

3.3.6 Situation in den Teilhaushalten

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, bei denen die Finanzmittelveränderung eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 1 Mio. EUR aufweist. Eine positive Abweichung führt zu einer Ergebnisverbesserung und eine negative Abweichung zu einer Ergebnisverschlechterung des Jahresabschlusses.

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Ref. 0120 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2019:	1.974.100,00	EUR
Ergebnis 2019:	-1.385.679,14	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-3.359.779,14	EUR
<p>Für das Haushaltsjahr 2019 sind Investitionseinzahlungen vom Land im Rahmen des KIP II in Höhe von 3,8 Mio. EUR für bauliche Maßnahmen insbesondere an der Grundschule Comeniusstraße eingeplant worden (4S.000020). Da es bei den baulichen Maßnahmen zu Verzögerungen kam und Investitionszuwendungen erst nachträglich erfolgen, konnten die Mittel nicht wie geplant</p>		

2019 abgefordert werden. Dies wird in den Folgejahren nachgeholt. Da die Fristen zum Abruf der Fördergelder verlängert wurden, wird davon ausgegangen, dass wie geplant alle Fördergelder in Anspruch genommen werden können.

Die Abweichung in der Finanzrechnung des Ref. 0120 von rund 3,4 Mio. EUR ist insbesondere durch den dargestellten Vorgang hervorgerufen worden.

FB 20 Finanzen

FB 20 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2019: -97.599.200,00 EUR

Ergebnis 2019: -77.378.822,32 EUR

Abweichung vom Ansatz: +20.220.377,68 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die in 2019 geplante Finanzmittelveränderung in Höhe von rund -97.599 TEUR setzt sich zusammen aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund -55.189 TEUR und dem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rund -42.410 TEUR. Die im Haushaltsjahr 2019 tatsächlich erzielte Finanzmittelveränderung beträgt jedoch nur rund -77.379 TEUR und ist somit insgesamt um rund 20.220 TEUR besser als der Planansatz.

Der erzielte Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt rund -39.239 TEUR und ist somit um rund 15.950 TEUR besser als geplant. Ohne Berücksichtigung der nur ergebniswirksamen Auflösungserträge aus Sonderposten, Abschreibungen und Rückstellungen entspricht er im Wesentlichen dem Fehlbetrag der Ergebnisrechnung (siehe Erläuterungen zur Ergebnisrechnung in Textziffer 3.1.4).

Bei dem Saldo aus Investitionstätigkeit ergab sich eine Finanzmittelveränderung in Höhe von rund -38.140 TEUR. Die Abweichung gegenüber der Planung von rund -4.270 TEUR resultiert aus Mehreinzahlungen aus Investitionen in Höhe von 8.717 TEUR sowie den gegenüberstehenden Mehrauszahlungen im Bereich der Investitionen in Höhe von 4.447 TEUR.

Die Mehreinzahlungen im Investitionsbereich sind insbesondere bei den Positionen Zuwendungen für Investitionstätigkeit (rund 1.979 TEUR) sowie der Veräußerung von Sachvermögen (rund 5.748 TEUR) entstanden.

Daneben ergaben sich Mehrauszahlungen insbesondere bei dem Erwerb von Finanzvermögensanlagen (2.501 TEUR) und bei der sonstigen Investitionstätigkeit für von den städtischen Gesellschaften in Anspruch genommenen Ausleihungen (rund 11.530 TEUR).

FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit**FB 32 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes**

Haushaltsansatz 2019:	-6.490.100,00	EUR
-----------------------	---------------	-----

Ergebnis 2019:	-8.033.768,31	EUR
----------------	---------------	-----

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.543.668,31	EUR
---	---------------	-----

Die Finanzrechnung weist für das Haushaltsjahr 2019 - wie oben dargestellt - eine Verschlechterung des Endbestandes an Finanzmitteln um -1.544 TEUR aus.

Einerseits wurden die insgesamt erwarteten Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht erreicht, andererseits die Planansätze für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit überschritten.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit schließen mit einem Minus von 394 TEUR ab. Im Wesentlichen sind ursächlich hierfür geringe Kostenerstattungen für den Einsatz des Zentralen Ordnungsdienstes (ZOD) als Mobiler Umweltdienst (MUD) und geringere sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus Buß- und Verwarnungsgeldern und sonstigen ordnungsrechtlichen Einzahlungen aus Kostenbescheiden an Kfz-Halter.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit überschreiten die Planansätze um insgesamt 988 TEUR.

Die nicht voll eingeplante gesetzliche Anpassung der Beamten-Besoldung, Personalzuwachs bei den Tarifbeschäftigten und die nicht beim FB 32 eingeplanten leistungsorientierten Zahlungen (LoB) führten zu Mehrauszahlungen für aktives Personal und für Versorgung von insgesamt 954 TEUR.

Hinzukommen um 207 TEUR höhere sonstige haushaltswirksame Auszahlungen u. a. an die Bundesdruckerei in Berlin für die Herstellung von Personaldokumenten (Personalausweise, Reisepässe, Aufenthaltstitel für Ausländer, Kartenführerscheine) sowie die Erstattungen an den FB 65 - Hochbau und Gebäudemanagement.

Bei Zugrundelegung des aktualisierten Ansatzes von -6.671 TEUR (Ansatz wie oben zuzüglich - 164 TEUR aus Haushaltsresten und außer- und überplanmäßigen Haushaltsmitteln von - 17 TEUR) erhöhen die vorstehend dargestellten Plan-Ist-Abweichungen den Finanzmittelbedarf um 1.381 TEUR. Da bei den Auszahlungen für Investitionstätigkeit 18 TEUR erspart wurden, beläuft sich der endgültige Finanzmittelfehlbetrag auf 1.363 TEUR.

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2019:	-26.179.500,00	EUR
Ergebnis 2019:	-28.027.544,13	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.848.044,13	EUR
<p>Die Abweichung in Höhe von -1.848 TEUR zwischen dem Ergebnis 2019 und dem Haushaltsansatz 2019 ergibt sich unter anderem aus Mehrauszahlungen in Höhe von 3.635 TEUR im Rahmen der laufenden Verwaltungstätigkeiten.</p> <p>Die Mehrauszahlung in Höhe von 3.635 TEUR ergibt sich zunächst aus Mindereinzahlungen in Höhe von 2.234 TEUR im Rahmen der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit: Diese umfasst zum Großteil Mindereinzahlungen in Höhe von 2.197 TEUR für öffentlich-rechtliche Entgelte ohne Investitionen. Diese Abweichung wird bereits zu Zeile 5 der Ergebnisrechnung erläutert. Zudem ist eine Mindereinzahlung im Rahmen der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ohne Investitionen in Höhe von 172 TEUR zu verzeichnen. Diese resultiert aus dem verspäteten Projektstart der aktiven Phase des Projektes "Novelle" aufgrund von Verzögerungen der Stellenbesetzungsverfahren. Hierdurch konnten die angesetzten Fördermittel in Höhe von 108 TEUR im Jahr 2019 nicht eingenommen werden. Der Großteil der restlichen Mindereinzahlungen von insgesamt 64 TEUR ergibt sich aus dem Projekt "Sirene", da aufgrund einer Verschiebung eines Großauftrages im Rahmen des Projektes auf das Jahr 2020 lediglich 33 TEUR der ursprünglich für das Jahr 2019 veranschlagten 103 TEUR als Fördermittel eingenommen wurden. Die daraus im Jahr 2019 entstandenen Mindereinzahlungen werden jedoch für das Jahr 2020 erwartet. Dennoch konnten die auf dieser Position restlich veranschlagten Mittel in Höhe von 13 TEUR um 6 TEUR überschritten werden und führen damit zu einer Mehreinzahlung bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ohne Investitionen. Ebenfalls konnten im Rahmen der privatrechtlichen Entgelte ohne Investitionen Mehreinzahlungen im Jahr 2019 in Höhe von 93 TEUR eingenommen werden.</p> <p>Auch auf den Positionen Kostenerstattungen/ -umlagen ohne Investitionen (33 TEUR) sowie sonstige haushaltswirksame Einzahlungen (8 TEUR) konnten Mehreinzahlungen in Höhe von insgesamt 42 TEUR verzeichnet werden. Saldiert ergibt sich die oben genannte Mindereinzahlung in Höhe von 2.234 TEUR.</p> <p>Andererseits ergibt sich die Mehrauszahlung in Höhe von 3.635 TEUR aus einer Überschreitung der Ansätze in Höhe von 1.400 TEUR im Rahmen der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Diese Überschreitung ergibt sich zum Großteil (716 TEUR) aus Mehrauszahlungen für aktives Personal (386 TEUR) sowie für Versorgung (330 TEUR). Diese Abweichung wird bereits zu Zeile 13 der Ergebnisrechnung erläutert. Des Weiteren kam es zu Mehrauszahlungen bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und geringwertige Vermögensgegenstände in Höhe von 297 TEUR, welche sich aus unterschiedlichsten, unvorhersehbaren und notwendigen Beschaffungen zur Erhaltung der Einsatzbereitschaft des FB 37 über das Jahr 2019 hinweg zusammensetzen. Mehrauszahlungen in Höhe von 3 TEUR ergaben sich auf der Position Transferauszahlungen ohne Investitionen unter anderem durch Zuschüsse zur Kameradschaftskasse.</p>		

Ebenfalls sind Mehrauszahlungen in Höhe von insgesamt 392 TEUR bei den sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen zu verzeichnen. Der Großteil (322 TEUR) dieser Mehrauszahlungen ergibt sich zum einen bei den Auszahlungen für Rechte und Dienste, vermischte Ausgaben durch die Abrechnungen für LNA- und NEF-Arztleistungen in Höhe von 247 TEUR sowie bei den Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich durch Zahlung der Abschläge für die Notfallseelsorge in Höhe von 75 TEUR. Zudem ergaben sich bei den Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, unter anderem aufgrund der seit dem 19. September 2018 geltenden geänderten Entschädigungssatzung, Mehrauszahlungen von insgesamt 25 TEUR. Im Rahmen der Erstattungen an das Gebäudemanagement erfolgten im Jahr 2019 ebenfalls Mehrauszahlungen von insgesamt 37 TEUR. Zudem sind Mehrauszahlungen in Höhe von 124 TEUR bei anderen sonstigen Auszahlungen zu verzeichnen.

Jedoch sind auch Minderauszahlungen im Rahmen der Erstattung an übrige Bereiche in Höhe von 64 TEUR zu verzeichnen. Ebenfalls kommt es durch geringe positive sowie negative Abweichungen zwischen den Ansätzen und den Ergebnissen des Jahres 2019 auf den übrigen Sachkonten unter der Position der sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen zu Minderauszahlungen in Höhe von insgesamt 52 TEUR. Im Bereich der Zinsen und ähnlichen Auszahlungen sind Minderauszahlungen in Höhe von 9 TEUR zu verzeichnen. Saldiert ergibt sich die oben genannte Mehrauszahlung in Höhe von 1.400 TEUR.

Zum anderen ergibt sich die Abweichung in Höhe von -1.848 TEUR aus einer Minderauszahlung im Rahmen der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeiten in Höhe von 1.787 TEUR. Es wird hier auf die Erläuterungen zu den Auszahlungen für bewegliches Sachvermögen (Zeile 27) unter Ziffer 3.4 verwiesen.

FB 40 Schule

FB 40 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2019: -58.733.950,00 EUR

Ergebnis 2019: -54.120.289,44 EUR

Abweichung vom Ansatz: +4.613.660,56 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Entlastung im Finanzhaushalt zum Jahresende ist größtenteils auf Mehreinzahlungen in Höhe von + 2.842 TEUR zurückzuführen. Wesentlich dazu beigetragen haben Einzahlungen für Gastschulbeiträge (Beschulung auswärtiger Kinder in Braunschweig) aus Vorjahren, die arbeitsbedingt erst in 2019 abgerechnet und vereinnahmt werden konnten (+ 2.321 TEUR). Darüber hinaus hat ein geringerer Mittelabfluss bei den Schülerbeförderungskosten im Umfang von - 1.692 TEUR maßgeblich zur Höhe der Liquiditätsverbesserung beigetragen.

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2019:	-82.722.720,00	EUR
Ergebnis 2019:	-80.778.235,22	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+1.944.484,78	EUR
<p>Nach der Ergebnisrechnung ist eine Verbesserung von 1.939 TEUR zu verzeichnen, nach der Finanzrechnung 1.944 TEUR.</p> <p>Trotz der in Summe sehr geringen Differenz von 5 TEUR sind die Ursachen der Abweichungen in den beiden Rechnungen in einigen Punkten gravierend unterschiedlich.</p> <p>Die Mehreinzahlungen nach der Finanzrechnung (rund 3.300 TEUR) sind kleiner als Mehrerträge nach der Ergebnisrechnung (rund 5.400 TEUR); Differenz rund 2.100 TEUR.</p> <p>Die Mehrauszahlungen nach der Finanzrechnung (rund 1.300 TEUR) sind kleiner als Mehraufwendungen nach der Ergebnisrechnung (rund 3.400 TEUR) = Differenz rund 2.100 TEUR</p> <p>Dass nach der Finanzrechnung 2.100 TEUR weniger Mehreinzahlungen zu verzeichnen sind als Mehrerträge nach der Ergebnisrechnung liegt wie zu Zeile 6 erläutert zum einen mit 3.776 TEUR in der Auflösung eines PRAPs im Bereich Quotales System der Sozialhilfe. Das Geld wurde 2018 vom Land zur Abgeltung des sogenannte 13. Monats im Quotalen System überwiesen mit der Maßgabe es 2018 zu vereinnahmen, einen PRAP zu bilden und diesen PRAP 2019 aufzulösen. Im Ist war dieses Geld also schon 2018 und nicht 2019.</p> <p>Um 1.726 TEUR wiederum sind die Ist-Einnahmen in der Finanzrechnung höher als die Erträge in der Ergebnisrechnung, weil - ebenfalls beim Quotalen System - 2019 mit rund 2.000 TEUR eine höhere Rückstellung als 2018 (280 TEUR) für zu viel erhaltene im Folgejahr zurückzuzahlende Abschläge gebildet wurde. Rückstellungen spiegeln sich nur in der Ergebnisrechnung wider, dort werden auch die Forderungen aus den einzelnen Abrechnungen periodengenau zum Soll gestellt. Die Ist-Einnahmen bzw. -Einzahlungen der Abschläge des laufenden Jahres bzw. die Einbehalten für Rückzahlungsverpflichtungen von Vorjahresabschlägen von diesen finden sich in der Finanzrechnung wieder - ebenso die angeforderten Resterstattungen nach Ist-Eingang.</p> <p>Ein Teil der Mehraufwendungen in der Ergebnisrechnung betrifft mit 1.100 TEUR Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen etc. (Zeile 13). In der Finanzrechnung sind sie nicht enthalten -weil nicht zahlungswirksam- (Zeile 11). Gleiches gilt für 280 TEUR Mehraufwendungen für Abschreibungen, die in der Finanzrechnung nicht enthalten sind.</p> <p>Des Weiteren sind die Mehrauszahlungen Transfer- Sozialhilfe etc. um 300 TEUR kleiner als die korrespondierenden Mehraufwendungen und die Minderauszahlungen KdU SGB II, Krankenhilfe GMG etc. um 480 TEUR größer als die korrespondierenden Minderaufwendungen, da bedingt durch den Kassenschluss 2019 bis Ende Januar 2020 im Haushaltsjahr 2019 gebucht werden musste, die Zahlungen ab 01.01.2020 naturgemäß erst 2020 kassenwirksam wurden.</p>		

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2019:	-139.962.410,00	EUR
Ergebnis 2019:	-127.998.280,07	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+11.964.129,93	EUR

Die im Rahmen des Rechenschaftsberichtes zur Ergebnisrechnung getroffenen Erläuterungen der Gesamtsituation sind dem Grunde nach für die an dieser Stelle dargestellten Abweichungen ebenso zutreffend und werden durch die weiteren Berichte zur Finanzrechnung ergänzt.

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2019:	-24.137.100,00	EUR
Ergebnis 2019:	-15.790.288,02	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+8.346.811,98	EUR

Für die Abweichung beim Jahresergebnis zwischen Haushaltsansatz und Ergebnis des Jahres 2019 sind im Wesentlichen die Mindererträge/-einzahlungen bzw. -Aufwendungen/-auszahlungen im Bereich der Stadt- und Altlastensanierung, sowie im Bereich der Grünbaumaßnahmen verantwortlich.

Das Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit für FB 61 beinhaltet geringere Zahlungsmittelabflüsse in Höhe von 3.163 TEUR und das Saldo aus Investitionstätigkeit für FB 61 stellt einen geringeren Zahlungsmittelabfluss in Höhe von 5.184 TEUR dar.

Ergänzend dazu wird auf die Stellungnahmen zu der Ergebnisrechnung unter Ziffer 3.2 (Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie Transferaufwendungen) und der Finanzrechnung unter Ziffer 3.4 (Ein- und Auszahlungen für Baumaßnahmen und aktivierbare Zuwendungen), die Bestandteile dieses Berichtes sind, verwiesen.

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2019:	-37.680.400,00	EUR
Ergebnis 2019:	-34.186.017,20	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+3.494.382,80	EUR

Es sind geringere Mittelabflüsse in Höhe von rund 3.494 TEUR entstanden, die sich mit 1.195 TEUR aus dem Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit und mit 2.299 TEUR aus dem Saldo aus Investitionstätigkeit zusammensetzen.

Der Ansatz für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurde um rund 1,3 Mio. EUR unterschritten. Dies lag insbesondere an den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen. Es wird hier auf die Erläuterungen zum Ergebnishaushalt (Ziffer 3.2) verwiesen.

Die größere Abweichung ist bei den Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (rund 2.299 TEUR) zu verzeichnen gewesen. Die Abweichung ergibt sich aus diversen Projekte, die unter Ziffer 3.4 erläutert worden sind.

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes		
Haushaltsansatz 2019:	-31.788.420,00	EUR
Ergebnis 2019:	-25.810.166,75	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+5.978.253,25	EUR

Die Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes des FB 67 begründet sich zum einen in einer Einzahlungserhöhung in Höhe von rund 868 TEUR und einer Auszahlungsminderung in Höhe von rund 5.110 TEUR.

Den Einzahlungserhöhungen bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Höhe von 1.659 TEUR (s. ausführliche Begründung Zeile 6) stehen Einnahmемinderungen bei den Zuwendungen u. allg. Umlagen ohne Investition und Zuwendungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 478 TEUR gegenüber. Diese geringeren Einnahmen sind auf die Verzögerungen bei den Förderprojekten „Klimaschutz mit urbanem Grün“ und „Biodiversität“ zurückzuführen.

Zusätzlich zu diesen Einnahmenminderungen konnten im Jahr 2019 die geplanten Einnahmen bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten ohne Investition nicht erzielt werden.

Die Auszahlungsminderung begründet sich im Wesentlichen bei den Baumaßnahmen (siehe ausführliche Begründung Zeile 26) und bei den Auszahlungen für Sach- / Dienstleistungen und GVG (siehe ausführliche Begründung Zeile 13).

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allgemeine Finanzwirtschaft – Finanzmittelveränderung des Teilhaushaltes

Haushaltsansatz 2019: 563.149.123,16 EUR

Ergebnis 2019: 565.616.803,17 EUR

Abweichung vom Ansatz: +2.467.680,01 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die in 2019 geplante Finanzmittelveränderung in Höhe von rund 563.149 TEUR setzt sich zusammen aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund 518.475 TEUR und dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von rund 44.674 TEUR.

Die erzielte Finanzmittelveränderung beim Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund 508.294 TEUR ist um rund 10.180 TEUR geringer als geplant. Diese Abweichung hängt im Bereich der Einzahlungen im Wesentlichen mit Mindereinzahlungen bei der Gewerbesteuer von rund 22.500 TEUR sowie mit Mehreinzahlungen durch die Bestandsveränderung für Einzahlungen vor Fälligkeit (Ist vor Soll) von rund 5.381 TEUR zusammen. Daneben sind im Bereich der Auszahlungen bei der Gewerbesteuerumlage mit rund 5.915 TEUR sowie bei den Verzinsungen von Steuernachzahlungen mit rund 1.910 TEUR entsprechende Minderauszahlungen zu verzeichnen.

Beim Saldo aus Finanzierungstätigkeit ergab sich eine Finanzmittelveränderung in Höhe von rund 57.323 TEUR. Die Abweichung von rund 12.648 TEUR gegenüber der Planung ist überwiegend darauf zurückzuführen, dass Kreditermächtigungen einschließlich der Kreditermächtigungen aus der Experimentierklausel nicht im geplanten Umfang in Anspruch genommen wurden und daher zu Mindereinzahlungen bzw. durch entsprechend geringere Tilgungsleistungen zu Minderauszahlungen geführt haben.

Zu den Einzelabweichungen wird auf die näheren Erläuterungen unter Ziffer 3.4 verwiesen.

3.4 Teil-Finanzrechnung

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Einzahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2019 und dem Ergebnis 2019 je Teilhaushalt ermittelt.

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	220,00	+ 220,00	+ 100,00
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	220,00	+ 220,00	+ 100,00
Verwaltungsführung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	191,36	+ 191,36	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	191,36	+ 191,36	--
FB 01 Zentrale Steuerung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	66.300,00	48.648,74	- 17.651,26	- 26,62
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	66.300,00	48.648,74	- 17.651,26	- 26,62
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	326.700,00	259.654,33	- 67.045,67	- 20,52
> Summe Investitionstätigkeit	3.800.000,00	0,00	- 3.800.000,00	- 100,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.126.700,00	259.654,33	- 3.867.045,67	- 93,71
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	243.400,00	222.793,81	- 20.606,19	- 8,47
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	243.400,00	222.793,81	- 20.606,19	- 8,47
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	3.429,73	+ 3.429,73	+ 100,00
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	3.429,73	+ 3.429,73	+ 100,00
Personalvertretung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	8.910,00	+ 8.910,00	100,00
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	8.910,00	+ 8.910,00	+ 100,00

In der nachfolgenden Übersicht wurden für die Finanzrechnung die Abweichungen der Auszahlungen zwischen dem Ansatz aus dem Haushaltsplan 2019 und dem Ergebnis 2019 je Teilhaushalt ermittelt.

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Politische Gremien				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	2.345.600,00	1.944.226,16	- 401.373,84	- 17,11
> Summe Investitionstätigkeit	1.800,00	2.000,49	- 200,49	- 11,14
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	2.347.400,00	1.946.226,65	- 401.173,35	- 17,09
Verwaltungsführung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.605.200,00	1.601.286,63	- 3.913,37	- 0,24
> Summe Investitionstätigkeit	5.400,00	622,45	- 4.777,55	- 88,47
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.610.600,00	1.601.909,08	- 8.690,92	- 0,54
FB 01 Zentrale Steuerung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.909.000,00	3.859.603,97	- 49.396,03	- 1,26
> Summe Investitionstätigkeit	77.700,00	59.956,73	- 17.743,27	- 22,84
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.986.700,00	3.919.560,70	- 67.139,30	- 1,68
Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	2.139.500,00	1.644.950,43	- 494.549,57	- 23,12
> Summe Investitionstätigkeit	13.100,00	383,04	- 12.716,96	- 97,08
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	2.152.600,00	1.645.333,47	- 507.266,53	- 23,57
Ref. 0140 Rechnungsprüfungsamt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.568.800,00	1.622.204,70	+ 53.404,70	+ 3,40
> Summe Investitionstätigkeit	1.400,00	727,87	- 672,13	- 48,01
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.570.200,00	1.622.932,57	+ 52.732,57	+ 3,36
Ref. 0150 Gleichstellungsreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	268.300,00	259.756,47	- 8.543,53	- 3,18
> Summe Investitionstätigkeit	300,00	934,24	+ 634,24	+ 211,41
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	268.600,00	260.690,71	- 7.909,29	- 2,94
Personalvertretung				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.238.300,00	1.301.790,90	+ 63.490,90	+ 5,13
> Summe Investitionstätigkeit	700,00	1.323,90	+ 623,90	+ 89,13
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.239.000,00	1.303.114,80	+ 64.114,80	+ 5,17

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 10 Zentrale Dienste				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.844.600,00	3.917.634,67	+ 73.034,67	+ 1,90
> Summe Investitionstätigkeit	1.200.000,00	2.108.553,84	+ 908.553,84	+ 75,71
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	5.044.600,00	6.026.188,51	+ 981.588,51	+ 19,46
FB 20 Finanzen				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	44.557.300,00	44.673.524,93	+ 116.224,93	+ 0,26
> Summe Investitionstätigkeit	3.202.600,00	11.919.400,62	+ 8.716.800,62	+ 272,18
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	47.759.900,00	56.592.925,55	+ 8.833.025,55	+ 18,49
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	11.979.200,00	11.537.090,36	- 442.109,64	- 3,69
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	11.979.200,00	11.537.090,36	- 442.109,64	- 3,69
FB 37 Feuerwehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	18.015.900,00	15.781.611,51	- 2.234.288,49	- 12,40
> Summe Investitionstätigkeit	421.000,00	580.334,61	+ 159.334,61	+ 37,85
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	18.436.900,00	16.361.946,12	- 2.074.953,88	- 11,25
FB 40 Schule				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	5.403.900,00	8.247.212,88	+ 2.843.312,88	+ 52,62
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	5.403.900,00	8.247.212,88	+ 2.843.312,88	+ 52,62
Kultur und Wissenschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.674.500,00	1.810.979,93	+ 136.479,93	+ 8,15
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.674.500,00	1.810.979,93	+ 136.479,93	+ 8,15
Ref. 0500 Sozialreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	61.593,18	+ 61.593,18	--
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	0,00	61.593,18	+ 61.593,18	+ 100,00
FB 50 Soziales und Gesundheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	131.524.000,00	134.800.921,84	+ 3.276.921,84	+ 2,49
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	11.510,00	+ 11.510,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	131.524.000,00	134.812.431,84	+ 3.288.431,84	+ 2,50
FB 51 Kinder, Jugend und Familie				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	50.033.900,00	41.496.971,10	- 8.536.928,90	- 17,06
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	50.033.900,00	41.496.971,10	- 8.536.928,90	- 17,06

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 10 Zentrale Dienste				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	26.999.800,00	27.513.466,37	+ 513.666,37	+ 1,90
> Summe Investitionstätigkeit	9.064.600,00	8.992.363,21	- 72.236,79	- 0,80
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	36.064.400,00	36.505.829,58	+ 441.429,58	+ 1,22
FB 20 Finanzen				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	99.746.100,00	83.912.044,83	- 15.834.055,17	- 15,87
> Summe Investitionstätigkeit	45.613.000,00	50.059.703,04	+ 4.446.703,04	+ 9,75
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	145.359.100,00	133.971.747,87	- 11.387.352,13	- 7,83
FB 32 Bürgerservice, Öffentliche Sicherheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	18.412.100,00	19.505.653,47	+ 1.093.553,47	+ 5,94
> Summe Investitionstätigkeit	57.200,00	65.205,20	+ 8.005,20	+ 14,00
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	18.469.300,00	19.570.858,67	+ 1.101.558,67	+ 5,96
FB 37 Feuerwehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	41.533.200,00	42.933.666,85	+ 1.400.466,85	+ 3,37
> Summe Investitionstätigkeit	3.083.200,00	1.455.823,40	- 1.627.376,60	- 52,78
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	44.616.400,00	44.389.490,25	- 226.909,75	- 0,51
FB 40 Schule				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	62.555.250,00	60.932.616,49	- 1.622.633,51	- 2,59
> Summe Investitionstätigkeit	1.582.600,00	1.434.885,83	- 147.714,17	- 9,33
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	64.137.850,00	62.367.502,32	- 1.770.347,68	- 2,76
Kultur und Wissenschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	30.566.700,00	29.817.521,00	- 749.179,00	- 2,45
> Summe Investitionstätigkeit	365.400,00	1.804.108,29	+ 1.438.708,29	+ 393,74
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	30.932.100,00	31.621.629,29	+ 689.529,29	+ 2,23
Ref. 0500 Sozialreferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	555.800,00	669.893,37	+ 114.093,37	+ 20,53
> Summe Investitionstätigkeit	500,00	5.063,78	+ 4.563,78	über 100 %
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	556.300,00	674.957,15	+ 118.657,15	+ 21,33
FB 50 Soziales und Gesundheit				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	214.142.820,00	215.478.925,03	+ 1.336.105,03	+ 0,62
> Summe Investitionstätigkeit	103.900,00	111.742,03	+ 7.842,03	+ 7,55
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	214.246.720,00	215.590.667,06	+ 1.343.947,06	+ 0,63
FB 51 Kinder, Jugend und Familie				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	189.750.010,00	169.358.556,69	- 20.391.453,31	- 10,75
> Summe Investitionstätigkeit	246.300,00	136.694,48	- 109.605,52	- 44,50
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	189.996.310,00	169.495.251,17	- 20.501.058,83	- 10,79

Einzahlungen

Teilhaushalt	Gesamteinzahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 60 Bauordnung und Brandschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.754.400,00	4.194.992,01	+ 440.592,01	+ 11,74
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	3.754.400,00	4.194.992,01	+ 440.592,01	+ 11,74
Ref. 0600 Baureferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	122.600,00	175.265,26	+ 52.665,26	+ 42,96
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	122.600,00	175.265,26	+ 52.665,26	+ 42,96
Ref. 0610 Referat Stadtbild und Denkmalpflege				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	76.500,00	56.793,32	- 19.706,68	- 25,76
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	76.500,00	56.793,32	- 19.706,68	- 25,76
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	3.896.300,00	2.318.500,00	- 1.577.800,00	- 40,49
> Summe Investitionstätigkeit	3.093.400,00	3.335.218,02	+ 241.818,02	+ 7,82
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	6.989.700,00	5.653.718,02	- 1.335.981,98	- 19,11
FB 66 Tiefbau und Verkehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.617.400,00	4.484.097,36	- 133.302,64	- 2,89
> Summe Investitionstätigkeit	8.501.600,00	2.635.054,91	- 5.866.545,09	- 69,01
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	13.119.000,00	7.119.152,27	- 5.999.847,73	- 45,73
FB 67 Stadtgrün und Sport				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	4.451.780,00	5.587.026,40	+ 1.135.246,40	+ 25,50
> Summe Investitionstätigkeit	384.300,00	117.066,32	- 267.233,68	- 69,54
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	4.836.080,00	5.704.092,72	+ 868.012,72	+ 17,95
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	345.000,00	0,00	- 345.000,00	- 100,00
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	345.000,00	0,00	- 345.000,00	- 100,00
Allgemeine Finanzwirtschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	556.513.400,00	534.477.290,66	- 22.036.109,34	- 3,96
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	50.591.900,00	61.930.000,00	+ 11.338.100,00	+ 22,41
> Gesamtsaldo	607.105.300,00	596.407.290,66	- 10.698.009,34	- 1,76
Gesamthaushalt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	841.447.080,00	814.165.353,38	- 27.281.726,62	- 3,24
> Summe Investitionstätigkeit	20.602.900,00	20.707.138,32	+ 104.238,32	+ 0,51
> Summe Finanzierungstätigkeit	50.591.900,00	61.930.000,00	+ 11.338.100,00	+ 22,41
Finanzmittelveränderung	912.641.880,00	896.802.491,70	- 15.839.388,30	- 1,74

Auszahlungen

Teilhaushalt	Gesamtauszahlung		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
FB 60 Bauordnung und Brandschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	5.829.400,00	6.349.704,56	+ 520.304,56	+ 8,93
> Summe Investitionstätigkeit	5.900,00	4.307,72	- 1.592,28	- 26,99
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	5.835.300,00	6.354.012,28	+ 518.712,28	+ 8,89
Ref. 0600 Baureferat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.940.100,00	1.093.448,93	- 846.651,07	- 43,64
> Summe Investitionstätigkeit	10.500,00	1.235,10	- 9.264,90	- 88,24
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.950.600,00	1.094.684,03	- 855.915,97	- 43,88
Ref. 0610 Referat Stadtbild und Denkmalpflege				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	701.100,00	563.664,61	- 137.435,39	- 19,60
> Summe Investitionstätigkeit	2.400,00	3.148,39	+ 748,39	+ 31,18
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	703.500,00	566.813,00	- 136.687,00	- 19,43
FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	22.566.100,00	17.825.720,16	- 4.740.379,84	- 21,01
> Summe Investitionstätigkeit	8.560.700,00	3.618.285,88	- 4.942.414,12	- 57,73
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	31.126.800,00	21.444.006,04	- 9.682.793,96	- 31,11
FB 66 Tiefbau und Verkehr				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	34.869.500,00	33.541.472,01	- 1.328.027,99	- 3,81
> Summe Investitionstätigkeit	15.929.900,00	7.763.697,46	- 8.166.202,54	- 51,26
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	50.799.400,00	41.305.169,47	- 9.494.230,53	- 18,69
FB 67 Stadtgrün und Sport				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	27.903.500,00	27.383.487,81	- 520.012,19	- 1,86
> Summe Investitionstätigkeit	8.721.000,00	4.130.771,66	- 4.590.228,34	- 52,63
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	36.624.500,00	31.514.259,47	- 5.110.240,53	- 13,95
Stabsst. 0800 Wirtschaftsdezernat				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	1.243.900,00	694.654,26	- 549.245,74	- 44,16
> Summe Investitionstätigkeit	11.700,00	3.816,78	- 7.883,22	- 67,38
> Summe Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Gesamtsaldo	1.255.600,00	698.471,04	- 557.128,96	- 44,37
Allgemeine Finanzwirtschaft				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	38.038.776,84	26.183.133,35	- 11.855.643,49	- 31,17
> Summe Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	--
> Summe Finanzierungstätigkeit	5.917.400,00	4.607.354,14	- 1.310.045,86	- 22,14
> Gesamtsaldo	43.956.176,84	30.790.487,49	- 13.165.689,35	- 29,95
Gesamthaushalt				
> Summe laufende Verwaltungstätigkeit	830.428.856,84	775.991.449,05	- 54.437.407,79	- 6,56
> Summe Investitionstätigkeit	93.459.200,00	79.656.800,97	- 13.802.399,03	- 14,77
> Summe Finanzierungstätigkeit	5.917.400,00	4.607.354,14	- 1.310.045,86	- 22,14
Finanzmittelveränderung	929.805.456,84	860.255.604,16	- 69.549.852,68	- 7,48

Erläuterungen zu Abweichungen der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen, soweit diese nicht bereits für die Ergebnisrechnung erläutert wurden. Darüber hinaus werden diejenigen Ansätze erläutert, die eine Abweichung von mehr als 500 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen.

FB 50 Soziales und Gesundheit

FB 50 – Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
Haushaltsansatz 2019:	94.346.000,00	EUR
Ergebnis 2019:	97.900.836,19	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+3.554.836,19	EUR
<p>In der Ergebnisrechnung sind Mehrerträge von 5.805 TEUR zu verzeichnen, in der Finanzrechnung lediglich 3.555 TEUR:</p> <p>Die Differenz von 2.050 TEUR weniger in der Finanzrechnung liegt zum einen mit 3.776 TEUR in der Auflösung eines PRAPs im Bereich Quotales System der Sozialhilfe. Das Geld wurde 2018 vom Land zur Abgeltung des sogenannten 13. Monats im Quotalen System überwiesen mit der Maßgabe es 2018 zu vereinnahmen, einen PRAP zu bilden und diesen PRAP 2019 aufzulösen. Im Ist war dieses Geld also schon 2018 und nicht 2019.</p> <p>Die restlichen 1.726 TEUR, um die die Ist-Einnahmen im Finanzhaushalt dann höher sind als die Erträge im Ergebnishaushalt, hat ihre wesentliche Ursache ebenfalls beim Quotalen System. Hier wurde 2019 mit rund 2.000 TEUR eine höhere Rückstellung als 2018 (280 TEUR) für zu viel erhaltene Abschläge, die im Folgejahr zurückzuzahlen sind bzw. vom Land von den Abschlägen des Nachjahres einbehalten werden gebildet.</p> <p>Rückstellungen spiegeln sich nur in der Ergebnisrechnung wider, dort werden auch die Forderungen aus den einzelnen Abrechnungen periodengenau zum Soll gestellt.</p> <p>Die Ist-Einnahmen / -Einzahlungen der Abschläge des laufenden Jahres bzw. die Einbehaltungen für Rückzahlungsverpflichtungen von Vorjahresabschlägen von diesen finden sich in der Finanzrechnung wieder -ebenso die angeforderten Resterstattungen nach Ist-Eingang.</p>		

FB 51 Kinder, Jugend und Familie

FB 51 – Zeile 3: Sonstige Transfereinzahlungen		
Haushaltsansatz 2019:	2.836.000,00	EUR
Ergebnis 2019:	4.924.822,67	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+2.088.822,67	EUR
<p>Auf die Darlegung zur Ergebnisrechnung Zeile 4 - Sonstige Transfererträge wird verwiesen. Die Differenz zwischen den Ergebnissen aus Ergebnis- und Finanzrechnung beträgt rund 1,69 Mio. EUR.</p> <p>Ausschlaggebend für die aufgeführte Differenz sind verspätet geflossene Einzahlungen auf Forderungen in dem Bereich des Kostenersatzes außerhalb von Einrichtungen. Wesentlich ursächlich hierfür sind die Unterhaltsvorschussleistungen, da diese nicht periodengerecht erstattet werden.</p> <p>Die verspätet geflossenen Einzahlungen auf Forderungen in den Bereichen der Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe sind ebenfalls ursächlich für die genannte Differenz. Hier handelt es sich unter anderem um die Bereiche der allgemeinen Heimerziehung, der gemeinsamen und sonstigen Wohnformen der Eingliederungshilfe sowie Inobhutnahme/Notaufnahme und Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge. Wie bereits erläutert, werden die Erträge unter anderem durch die Wirtschaftliche Erziehungshilfe erzielt, durch jahresübergreifende Abwicklungen sind diese ähnlich schwer planbar wie der Bereich der Kostenerstattungen.</p>		

FB 51 – Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
Haushaltsansatz 2019:	24.622.800,00	EUR
Ergebnis 2019:	16.535.091,79	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-8.087.708,21	EUR
<p>Auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung Zeile 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen wird verwiesen. Die Differenz zwischen den Ergebnissen aus Ergebnis- und Finanzrechnung beträgt rund 7,26 Mio. EUR.</p> <p>Wesentlich ursächlich hierfür sind die verspätet geflossenen Einzahlungen auf Forderungen in den Bereichen der Erstattungen vom Land für die Betreuung von minderjährigen Flüchtlingen und Leistungen im Rahmen des Unterhaltsvorschussgesetzes sowie von Gemeinden und Gemeindeverbänden im Rahmen von Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe.</p>		

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
Haushaltsansatz 2019:	924.700,00	EUR						
Ergebnis 2019:	2.584.035,96	EUR						
<hr/>								
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+1.659.335,96	EUR						
<p>Die Ursache für die Abweichung sind Einzahlungen in einer Gesamthöhe von 1.735 TEUR, mit denen ein Erschließungsträger vorzeitig kapitalisierte Pflegekosten für die folgenden Projekte beglichen hat:</p> <table> <tr> <td>- 4s.670028.37.505 - AW 100 Heinrich der Löwe Kaserne</td> <td>1.270 TEUR</td> </tr> <tr> <td>- 4s.670028.38.505 - AW 113 Gewerbe. H.d.L. Kaserne</td> <td>300 TEUR</td> </tr> <tr> <td>- 4S.670028.39.505 - AW 100 H.d.L.Kaserne Wohnen Ausgl.</td> <td>166 TEUR</td> </tr> </table> <p>Die Einzahlungen erfolgten im September 2019 und wurden zum Jahresabschluss 2019 als Passive Rechnungsabgrenzungsposten in das Jahr 2020 übertragen.</p> <p>Die Einzahlungen waren nicht für das Berichtsjahr eingeplant, da die korrespondierenden Ausgaben erst in den Folgejahren anfallen werden.</p>			- 4s.670028.37.505 - AW 100 Heinrich der Löwe Kaserne	1.270 TEUR	- 4s.670028.38.505 - AW 113 Gewerbe. H.d.L. Kaserne	300 TEUR	- 4S.670028.39.505 - AW 100 H.d.L.Kaserne Wohnen Ausgl.	166 TEUR
- 4s.670028.37.505 - AW 100 Heinrich der Löwe Kaserne	1.270 TEUR							
- 4s.670028.38.505 - AW 113 Gewerbe. H.d.L. Kaserne	300 TEUR							
- 4S.670028.39.505 - AW 100 H.d.L.Kaserne Wohnen Ausgl.	166 TEUR							

Allgemeine Finanzwirtschaft

Allgemeine Finanzwirtschaft – Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben		
Haushaltsansatz 2019:	402.930.000,00	EUR
Ergebnis 2019:	388.393.763,04	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-14.536.236,96	EUR
<p>Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund 17.094 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zu Zeile 1 der Ergebnisrechnung erklärt. Im Folgenden wird die im Gegensatz dazu in Höhe von rund 2.557 TEUR geringere Abweichung zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:</p> <p>Die Abweichung entsteht hauptsächlich bei der Gewerbesteuer und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.</p>		

Die in der Finanzrechnung um rund 1.578 TEUR höhere Gewerbesteuer ergibt sich zum größten Teil aus Rückstellungen, die die Ergebnisrechnung minderten.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ergab sich durch die Spitzabrechnungen 2018 und 2019 in der Finanzrechnung ein um rund 841 TEUR höheres Ergebnis.

Die verbleibende Differenz ergab sich aus kleineren Abweichungen bei den übrigen Steuern

Allgemeine Finanzwirtschaft – Zeile 9: Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen

Haushaltsansatz 2019: 50.200,00 EUR

Ergebnis 2019: -5.261.594,88 EUR

Abweichung vom Ansatz: -5.311.794,88 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen durch die Bestandsveränderung für Einzahlungen vor Fälligkeit (Ist vor Soll):

Der Bestand am 31.12.2019 war um rund 5.381 TEUR höher als der Bestand am Stichtag 31.12.2018. Der Aufbau des Bestandes an vorzeitigen Einzahlungen kann nicht geplant werden. Er entsteht dadurch, dass diese Einzahlungen im laufenden Jahr noch nicht mit den gebuchten und inzwischen fälligen Rechnungen verbunden wurden. Somit wurden sie den ursprünglichen Finanzpositionen noch nicht zugeordnet und der Bestand "Einzahlung vor Fälligkeit" wurde entsprechend erhöht. Dies sind z. B. Gewerbesteuereinzahlungen für kommende Betriebsprüfungen, Zahlungen für Folgejahre oder Zahlungen, für die eine Anordnung noch nicht erstellt wurde.

Allgemeine Finanzwirtschaft – Zeile 34: Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2019 50.591.900,00 EUR

Ergebnis 2019: 61.930.000,00 EUR

Abweichung vom Ansatz: +11.338.100 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Über den Planansatz in Höhe von rund 50.592 TEUR hinaus stand noch ein Haushaltsrest aus den Kreditermächtigungen der Jahre 2017 und 2018 in Höhe von rund 15.406 TEUR zur Verfügung. Tatsächlich sind im Jahr 2019 Kreditaufnahmen in Höhe von 50.400 TEUR erfolgt. Dabei wurde der o. g. Haushaltsrest vollständig und der Planansatz in Höhe von rund 34.994 TEUR in Anspruch genommen.

In Höhe der nicht ausgeschöpften Kreditermächtigung von rund 15.598 TEUR wurde ein Haushaltsrest gebildet und in das Jahr 2020 übertragen.

Darüber hinaus stand auch noch ein Haushaltsrest aus der Kreditermächtigung 2018 für Investitionen städtischer Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG in Höhe von 11.530 TEUR zur Verfügung. Dieser wurde im Jahr 2019 vollständig in Anspruch genommen.

Im Ergebnis führt dies zu einer Abweichung in Höhe von rund 11.338 TEUR.

Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis über 500 TEUR aufweisen, soweit diese nicht bereits für die Ergebnisrechnung erläutert wurden. Darüber hinaus werden diejenigen Ansätze erläutert, die eine Abweichung von mehr als 500 TEUR gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen.

Alle Teilhaushalte

Alle Teilhaushalte – Zeile 11: Auszahlungen für aktives Personal	
Haushaltsansatz 2019:	173.150.050,00 EUR
Ergebnis 2019:	179.101.868,13 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+5.951.818,13 EUR
<p>Eine Abweichung von rund +11,7 Mio. EUR bei den Personalaufwendungen wurde bereits zu Zeile 13 der Ergebnisrechnung erläutert. Die Abweichung zur Finanzrechnung bei den Auszahlungen für aktives Personal beträgt rund -5.754 TEUR.</p> <p>Zu begründen ist dies zum einen durch die Bildung von Personalrückstellungen in Höhe von rund 7.170 TEUR zu Lasten der Ergebnisrechnung, die nicht in der Finanzrechnung abgebildet werden.</p> <p>Des Weiteren wurden in der Finanzrechnung rund 1,4 Mio. EUR mehr im Jahr 2019 kassenwirksam ausgezahlt, die den Personalaufwand in den Jahren 2018 bzw. 2020 belasten. Dies liegt an den Beamtenbesoldungen für den Monat Januar, die kassenwirksam im Dezember, aber ergebniswirksam erst im Januar gebucht werden.</p>	

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	
Haushaltsansatz 2019:	33.553.500,00 EUR
Ergebnis 2019:	17.690.712,55 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-15.862.787,45 EUR

Mit den Erläuterungen zur Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis der Zeile 15 zur Ergebnisrechnung wurde eine Abweichung in Höhe von rund -15.235 TEUR erklärt. Die Abweichung in der dazugehörigen Zeile in der Finanzrechnung (Zeile 13) stellt sich um 628 TEUR höher dar. Diese Abweichung wird wie folgt erläutert:

Die um rund 628 TEUR geringere Auszahlung in der Finanzrechnung ist insbesondere auf eine höhere Bildung von Rückstellungen zurückzuführen. Während in der Finanzrechnung hierfür keine Auszahlungen erfolgten, wurde die Ergebnisrechnung entsprechend hierdurch belastet.

Dieser Sachverhalt führte insbesondere bei der Finanzposition 721110 „Grundstücke und bauliche Anlagen / Instandhaltung“ zu Abweichungen gegenüber den entsprechenden Positionen in der Ergebnisrechnung von über 600 TEUR (Sachkonto 421110, vgl. Erläuterungen zu Abweichungen der Aufwendungen in den Teil-Ergebnisrechnungen, FB 20, Zeile 15).

FB 20 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen

Haushaltsansatz 2019:	9.192.700,00 EUR
-----------------------	------------------

Ergebnis 2019:	8.547.563,61 EUR
----------------	------------------

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-645.136,39 EUR
---	-----------------

Der Haushaltsansatz der Zeile 16 des Finanzhaushaltes ist um rund 626 TEUR höher als der Ansatz der vergleichbaren Zeile 19 des Ergebnishaushaltes. Gründe hierfür sind, dass im Finanzhaushalt auch die nicht ergebniswirksamen Auszahlungen für die abzugsfähige Vorsteuer aufzuführen sind (Finanzpositionen 744210 und 744310 mit rund 564 TEUR) und die in der Ergebnisrechnung in der Zeile 23 ausgewiesenen sonst. außergewöhnlichen Aufwendungen hier mit einfließen (Finanzpositionen 749120 und 749123 mit 62 TEUR).

Bei der Finanzrechnung haben sich die Minderauszahlungen in Höhe von rund 645 TEUR insbesondere bei den Sachkonten 745517 und 745518 Betriebskosten warm und kalt ergeben. Die Bildung der Rückstellung für die Nebenkostenabrechnungen für die Jahre 2018 und 2019 (anteilig 2019) erfolgte im Jahr 2019.

Daneben wurde zum JA 2019 von rund 135 TEUR eine Rückstellung für noch ausstehende Rechnungen z. B. für KGSt - Leistungen (HHO und VMO) und Ernst & Young für das Projekt "Finanzierung/Finanzierungsstrategie Stadt Braunschweig (Klinikum)" gebildet. Diese Beträge werden in der Ergebnisrechnung im Jahr 2019 ausgewiesen, aber erst im Jahr 2020 in der Finanzrechnung abgebildet.

FB 40 Schule

FB 40 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	
Haushaltsansatz 2019:	51.092.300,00 EUR
Ergebnis 2019:	49.927.345,68 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-1.164.954,32 EUR
<p>Minderauszahlungen bei den Schülerbeförderungskosten in Höhe von -1.692 Mio. EUR, denen Mehrausgaben für Leistungen des Fachbereichs Hochbau und Gebäudemanagement in Höhe von +599 TEUR gegenüberstanden, waren maßgeblich für den geringeren Mittelabfluss im Berichtsjahr.</p>	

FB 41 Kultur und Wissenschaft

FB 41 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	
Haushaltsansatz 2019:	2.920.900,00 EUR
Ergebnis 2019:	2.377.247,18 EUR
<hr/>	
Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-543.652,82 EUR
<p>Relevante Minderauszahlungen im Haushaltsjahr 2019 entstanden vor allem in den folgenden Bereichen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sonstige Bewirtschaftungskosten (115 TEUR), da die hierunter fallenden Kosten beim Städtischen Museum (Ref. 0413) z. B. für Bewachungen niedriger ausfielen, als geplant. - Veranstaltungen (150 TEUR), wobei zuvorderst das Budget für die Vorbereitung des LPs 2020 nicht ausgeschöpft werden musste. Dieses wurde per Haushaltsrest nach 2020 übertragen. - Aufwendungen Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung (69 TEUR), da die Stadtbibliothek (Ref. 0412) weniger Medien beschafft hat, als zunächst geplant. - Kunst und wiss. Sammlungen (61 TEUR): Die auf diesem Ansatz geplanten Maßnahmen (Neukonzeption der Dauerausstellung im Museum, Restaurierung von Ausstellungsstücken) konnten in 2019 wegen fehlender Personalressourcen nicht beendet werden. Eine Fertigstellung soll in 2020 erfolgen. Die Mittel hierfür wurden per Haushaltsrest nach 2020 übertragen. - Sonst. Sachaufwendungen (57 TEUR), die im Zusammenhang mit dem LPs 2020 gebraucht wurden und in 2019 nicht verausgabt werden konnten, sind per Haushaltsrest nach 2020 übertragen worden. 	

- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (41 TEUR), da für die Neuplanung der Städt. Musikschule in 2019 eingestellten Planungsmittel nicht vollständig verausgabt werden konnten. Die Mittel wurden per Haushaltsrest nach 2020 übertragen.

FB 51 Kinder, Jugend und Familie**FB 51 – Zeile 15: Transferauszahlungen**

Haushaltsansatz 2019:	130.617.050,00 EUR
-----------------------	--------------------

Ergebnis 2019:	108.864.865,13 EUR
----------------	--------------------

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	-21.752.184,87 EUR
---	--------------------

Auf die umfangreichen Erläuterungen zur Ergebnisrechnung Zeile 18 - Transferaufwendungen wird verwiesen. Die Differenz zwischen den Ergebnissen aus Ergebnis- und Finanzrechnung beträgt rund 893 TEUR.

Im Wesentlichen wird die aufgeführte Differenz durch die Bildung von Rückstellungen in den Bereichen Jugendhilfeleistungen in und außerhalb von Einrichtungen verursacht.

FB 51 – Zeile 16: Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen

Haushaltsansatz 2019:	10.014.700,00 EUR
-----------------------	-------------------

Ergebnis 2019:	11.134.119,43 EUR
----------------	-------------------

Abweichung vom Ansatz: (+ mehr/ - weniger)	+1.119.419,43 EUR
---	-------------------

Auf die umfangreichen Erläuterungen zur Ergebnisrechnung Zeile 19 - Sonstige ordentliche Aufwendungen wird verwiesen. Die Differenz zwischen den Ergebnissen aus Ergebnis- und Finanzrechnung beträgt rund 760 TEUR.

Wesentlich wird die Differenz durch die Bildung von Rückstellungen in den Bereichen der Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände verursacht.

FB 67 Stadtgrün und Sport**FB 67 – Zeile 13: Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände**

Haushaltsansatz 2019: 8.872.200,00 EUR

Ergebnis 2019: 7.942.901,53 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -929.298,47 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die Planabweichung bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände ist im Wesentlichen auf die Finanzposition 721270 - Infrastrukturverm. - Unterhaltung Grünanlagen zurückzuführen. Aufgrund von Kapazitätsproblemen, bedingt durch nicht besetzte Planstellen, kam es im Jahr 2019 zu erheblichen Verzögerungen bei der Projektabwicklung der folgenden Maßnahmen:

4E.670023 - FB 67: Biodiversität/Maßn. z. Förderpro.
 4S.670059 - FB 67: Instandh. Außenanl. städt. Gebäude
 4S.670060 - FB 67: öffentl. Grünflächen/Wiederherst.

Die Bildung von Rückstellungen z.B. für die Instandhaltung von Außenanlagen an städtischen Gebäuden und für die Wiederherstellung von öffentlichen Grünflächen haben zwar die Ergebnisrechnung belastet, führten aber nicht zum Mittelabfluss. In der Ergebnisrechnung haben sich daher nicht so hohe Abweichungen ergeben.

Die nicht verausgabten bzw. nicht durch Rückstellungen gebundenen Haushaltsmittel wurden in das Jahr 2020 übertragen.

Allgemeine Finanzwirtschaft**Allgemeine Finanzwirtschaft – Zeile 14: Zinsen und ähnliche Auszahlungen**

Haushaltsansatz 2019: 7.200.800,00 EUR

Ergebnis 2019: 4.188.862,39 EUR

 Abweichung vom Ansatz: -3.011.937,61 EUR
 (+ mehr/ - weniger)

Die oben dargestellten Minderauszahlungen haben sich in Höhe von rund 2.791 TEUR und damit ganz überwiegend bei der Verzinsung von Steuernachzahlungen ergeben.

Für diesen Zweck war ein Aufwand im Ergebnishaushalt und Auszahlungen im Finanzhaushalt in Höhe von 3.000 TEUR veranschlagt. Während wesentlich geringere Auszahlungen als veranschlagt zu verzeichnen waren, ergaben sich auf der Aufwandsseite durch zu bildenden Rückstellungen ein über der Veranschlagung liegender Aufwand, so dass zu einem späteren Zeitpunkt mit entsprechenden Zahlungsflüssen zu rechnen ist.

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung war diese Entwicklung nicht absehbar.

Allgemeine Finanzwirtschaft – Zeile 15: Transferauszahlungen

Haushaltsansatz 2019: 28.000.000,00 EUR

Ergebnis 2019: 21.983.929,00 EUR

Abweichung vom Ansatz: -6.016.071,00 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Eine Abweichung zwischen Ansatz und Ergebnis in Höhe von rund 4.854 TEUR ist bereits durch die Erläuterung zur Zeile 18 der Ergebnisrechnung erklärt. Im Folgenden wird die darüber hinausgehende Abweichung in Höhe von rund 1.162 TEUR zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung erläutert:

Die bei der Gewerbesteuerumlage über den geringeren Aufwand hinausgehenden geringeren

Auszahlungen ergaben sich durch die Spitzabrechnungen der Gewerbesteuerumlagen für die Jahre 2018 und 2019, die jeweils zum 01. Februar des Nachjahres durchgeführt werden. Insbesondere führte eine Anfang Februar 2019 vom Land geleistete Rückzahlung, die sich auf das Jahr 2018 bezog, zu geringeren Auszahlungen im Finanzhaushalt und zu einem entsprechend höheren Aufwand im Ergebnishaushalt.

Allgemeine Finanzwirtschaft – Zeile 35: Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2019 5.917.400,00 EUR

Ergebnis 2019: 4.607.354,14 EUR

Abweichung vom Ansatz: -1.310.045,86 EUR
(+ mehr/ - weniger)

Die Abweichung in Höhe von rund 1.310 TEUR erklärt sich im Wesentlichen wie folgt:

- Tilgung von Investitionskrediten (rund -518 TEUR)

Im Rahmen der Mittelanmeldung für den Haushaltsplan 2019 wurde davon ausgegangen, dass sowohl der aus der Kreditermächtigung des Jahres 2017 stammende Haushaltsrest in Höhe von 5.604 TEUR als auch die Kreditermächtigung des Jahres 2018 in Höhe von rund 9.802 TEUR im Jahr 2018 vollständig in Anspruch genommen werden. Dies hätte im Jahr 2019 zu zwei Tilgungsraten geführt. Tatsächlich ist die Kreditaufnahme jedoch erst im ersten Halbjahr 2019 erfolgt, so dass lediglich eine Tilgungsrate angefallen ist.

- Tilgung von Krediten für Investitionen städtischer Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG (-791 TEUR)

Im Rahmen der Mittelanmeldung für den Haushaltsplan 2019 wurde davon ausgegangen, dass die im Haushaltsplan 2018 veranschlagte Kreditermächtigung für Investitionen städtischer Gesellschaften im Rahmen der Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG in Höhe von 43.650 TEUR vollständig im Jahr 2018 in Anspruch genommen wird. Dies hätte im Jahr 2019 zu zwei Tilgungsraten geführt. Tatsächlich sind im Jahr 2019 lediglich Kreditaufnahmen in Höhe von 32.120 TEUR erfolgt. Die verbleibende Kreditermächtigung in Höhe von 11.530 TEUR wurde als Haushaltsrest in das Jahr 2019 übertragen.

Da die vollständige Inanspruchnahme jedoch erst im zweiten Halbjahr erfolgt ist, fallen die dafür vorgesehenen Tilgungsraten erstmals im Jahr 2020 an.

Erläuterungen zu Abweichungen der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung über 500 TEUR zwischen dem aktualisierten Ansatz („Haushaltsansatz aktuell“) und dem Ergebnis darstellen.

Ref. 0120 Stadtentwicklung und Statistik

Ref. 0120 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit		
Haushaltsansatz 2019	3.800.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,0	EUR
Haushaltsansatz aktuell	3.800.000,00	EUR
Ergebnis 2019	0,00	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	-3.800.000,00	EUR
<p>Für das Haushaltsjahr 2019 sind Investitionseinzahlungen vom Land im Rahmen des KIP II in Höhe von 3,8 Mio. EUR für bauliche Maßnahmen insbesondere an der Grundschule Comeniusstraße eingeplant worden (4S.000020). Da es bei den baulichen Maßnahmen zu Verzögerungen kam und Investitionszuwendungen erst nachträglich erfolgen, konnten die Mittel nicht wie geplant 2019 abgefordert werden. Dies wird in den Folgejahren nachgeholt. Da die Fristen zum Abruf der Fördergelder verlängert wurden, wird davon ausgegangen, dass wie geplant alle Fördergelder in Anspruch genommen werden können.</p>		

FB 20 Finanzen**FB 20 – Zeile 19: Zuwendungen aus Investitionstätigkeit**

Haushaltsansatz 2019	0,00	EUR
Planaktualisierung	1.087,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.087,00	EUR
Ergebnis 2019	1.978.905,08	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	+1.977.818,08	EUR

Die Mehreinzahlungen sind im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Projekt 4E.210157 – GS Isoldestraße / Erweiterung

Die für das Jahr 2020 eingeplanten Zuwendungen für die Erweiterung der GS Isoldestraße im Rahmen eines Städtebaulichen Vertrages sind bereits teilweise in 2019 eingegangen.

Abweichung rund: + 322 TEUR

Projekt 5E.210141 - Kita Lamme- Ost II / Neubau

Für den Kita- Neubau Lamme- Ost II wurden Fördermittel vom Land gezahlt. Aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf wurden die ursprünglich in den Vorjahren eingeplanten Mittel erst in 2019 geleistet.

Abweichung rund: + 360 TEUR

Projekt 5S.210008 - FB 20: Global - Ankauf von Grundstücken

Mehreinzahlungen sind insbesondere aufgrund von gezahlten Investitionszuschüssen im Rahmen von städtebaulichen Verträgen, z. B. im Bereich Trakehnenstr./ Breites Bleek entstanden. Daneben sind vom Städtischen Klinikum Investitionszuschüsse für Ausgleichsflächen geleistet worden.

Abweichung rund: + 1.177 TEUR

FB 20 – Zeile 21: Veräußerung von Sachvermögen

Haushaltsansatz 2019	1.600.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.600.000,00	EUR
Ergebnis 2019	7.348.146,55	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	+5.748.146,55	EUR

Projekt 5S.210007 - FB 20: Global- Veräußerung von Grundstücken

Die Mehreinzahlungen aus Investitionstätigkeit sind mit im Wesentlichen auf den Verkauf von Grundstücken zurückzuführen (+ 3.295 TEUR), wie z. B. die Veräußerung von Flächen im Bereich Helmstedter Straße und Trakehnenstraße/Breites Bleek.

Daneben wurden Versicherungsleistungen für die Brandschäden der Sporthalle Lehndorf sowie der Kita Leiferde in Höhe von 2.453 TEUR gezahlt. Insbesondere für die Sporthalle Lehndorf war ein Abruf der ursprünglich in den Vorjahren eingeplanten Gelder aufgrund von Verzögerungen im Bauablauf jedoch erst 2019 möglich.

FB 20 – Zeile 23: Sonstige Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2019	1.602.600,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.602.600,00	EUR
Ergebnis 2019	2.592.348,99	EUR
<hr/>		
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	+989.748,99	EUR

Die Mehreinzahlungen sind im Wesentlichen auf folgende Projekte zurückzuführen:

Projekt 5S.200024 - FB 20: Wohnbaudarlehen Dritte

Die Mehreinzahlungen haben sich im Wesentlichen durch die vorzeitige außerordentliche und vollständige Tilgung mehrerer Wohnungsbaudarlehen ergeben. Gemäß den Darlehensverträgen, die die Stadt Braunschweig in der Vergangenheit standardmäßig mit den Empfängern der städtischen

Wohnungsbaudarlehen geschlossen hat, sind die Darlehensnehmer jederzeit berechtigt, die Wohnungsbaudarlehen vorzeitig zu tilgen.

Abweichung rund: + 1.783 TEUR

Projekt 5E.200011 - Rückzahl. Ausleih. Städt.Gesell. /Experimentierklausel

Für 2019 waren Rückzahlungen aus Ausleihungen gegenüber Städtischen Gesellschaften (Experimentierklausel) mit rund 1.326 TEUR eingeplant. Tatsächlich haben sich jedoch nur Rückzahlungen in Höhe von rund 534 TEUR ergeben, da die im Vorjahr eingeplanten Kredite zur Weitergabe an die Städtischen Gesellschaften in Höhe von rd. 43,7 Mio. EUR nicht im vollem Umfang ausgeschöpft worden sind und somit auch geringere Rückzahlungen erforderlich gemacht haben (siehe hierzu auch Zeile 8 der Ergebnisrechnung - Zinsen und ähnliche Finanzerträge).

Abweichung rund: - 792 TEUR

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 19: Zuwendungen für Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz 2019	2.900.000,00	EUR
Planaktualisierung	0,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.900.000,00	EUR
Ergebnis 2019	744.089,53	EUR
Abweichung vom Ansatz (+ mehr/ - weniger)	- 2.155.910,47	EUR

Die Mindereinzahlungen sind im Wesentlichen auf folgende Projekte zurückzuführen:

Projekt 5E.660074 - Helmstedter Straße/ Umgestaltung

Für die Baumaßnahme Umgestaltung Helmstedter Straße waren 1 Mio. EUR an Zuwendungen eingeplant, welche nicht in der Höhe vereinnahmt werden konnten. Allerdings wurden in den Vorjahren entgegen der Planung bereits Zuwendungen eingezahlt.

Abweichung rund: - 990 TEUR

Projekt 5E.660101 - Stadtstr. Hamb. Str-Bienroder W. /Neubau

1,7 Mio. EUR an Zuwendungen waren als Zuschuss der Nibelungen-Wohnbau-GmbH für die Stadtstraße Hamburger Straße-Bienroder Weg eingeplant. Die Einnahme konnte nicht erzielt werden, da der Planfeststellungsbeschluss beklagt wurde und die Maßnahme daher nicht umgesetzt werden konnte.

Abweichung rund: - 1.700 TEUR

Neben den Mindereinzahlungen von Zuwendungen hat es jedoch auch Mehreinzahlungen bei anderen Projekten gegeben, die in dieser Höhe für 2019 nicht geplant waren (z.B. 5E.660068 Hamburger Straße/ Straßenerneuerung, 5S.660067 Bushaltestellen / Umgestaltung).

Erläuterungen zu Abweichungen der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in den Teil-Finanzrechnungen

Im Folgenden werden diejenigen Haushaltsansätze der Teilhaushalte erläutert, die eine Abweichung über 500 TEUR zwischen dem aktualisierten Ansatz und dem Ergebnis darstellen. In den Planaktualisierungen sind die übertragenen Haushaltsreste aus dem Vorjahr enthalten. Die Gründe für die Bildung von Haushaltsresten bei den einzelnen Projekten über 500 TEUR sind im Jahresabschluss 2018 aufgeführt. Daneben sind auch Mittelumsetzungen im Rahmen von über- und außerplanmäßigen Auszahlungen sowie Haushaltsvorgriffe enthalten. Diese können den Punkten 3.5.2.1 und 3.5.2.2 des Rechenschaftsberichts entnommen werden. Ebenfalls enthalten sind Mittelumsetzungen im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit. Diese Mittelumsetzungen werden von den jeweiligen Fachbereichen innerhalb der ihnen zugeteilten Budgets vorgenommen.

FB 10 Zentrale Dienste

FB 10 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2019	1.843.200,00	EUR
Planaktualisierung	2.380.235,86	EUR
Haushaltsansatz aktuell	4.223.435,86	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2019/2020	0,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2019	3.147.911,73	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-1.075.524,13	EUR
Projekt 4S.100005 - Global- Maßnahmen IT FB 10		
Im Pr1 Informationstechnologie wurden zum Jahresabschluss 2019 insgesamt Haushaltsreste in Höhe von rund 470 TEUR gebildet. Es handelt sich hierbei um Beauftragungen von IT-Hard- und Software, bei denen die Leistungserbringung erst im Jahr 2020 erfolgt ist.		
Die bei diesem Projekt noch verbliebenen Haushaltsmittel wurden in 2019 nicht benötigt. Es handelt sich hierbei um Mittel für aktive Netzwerkkomponenten aus dem DigitalPakt Schule. Aufgrund fehlender personeller Ressourcen sowie dem anfänglich ungeklärten vergaberechtlichen Vorgehen bei den PPP-Schulen kam es bei der Umsetzung des DigitalPaktes Schule zunächst zu zeitlichen Verzögerungen. Durch die Verschiebung des Leistungszeitpunktes werden die Haushaltsmittel erst in den Folgejahren benötigt und erneut angemeldet.		
Abweichung rund: -1.006 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)		

FB 20 Finanzen

FB 20 – Zeile 25: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		
Haushaltsansatz 2019	3.264.400,00	EUR
Planaktualisierung	2.927.639,67	EUR
Haushaltsansatz aktuell	6.192.039,67	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2019/2020	700,00	EUR
abzgl. Ergebnis 2019	1.352.346,69	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-4.838.992,98	EUR
<p>Die Minderauszahlungen sind insbesondere auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:</p> <p>Projekt 5E.200002 - Wilhelm-Bracke Gesamtschule / Erschließung Die Erschließungskosten für drei Wegeverbindungen bei der Wilhelm-Bracke-Gesamtschule sind erst für den Endausbau - voraussichtlich in 2020 - an den Fachbereich Tiefbau zu zahlen. Entsprechende Haushaltsreste wurden gebildet. Abweichung rund: -215,7 TEUR</p> <p>Projekt 5E.200007 - FB 20: Stadtstraße Nord / Erschließung Aufgrund erfolgreicher Klage ist eine Anpassung des Planfeststellungsverfahrens im Bereich Stadtstr. Nord erforderlich; somit verzögert sich der Baubeginn. Es ist nicht vor 2022 mit einem Ausbaubeginn bzw. Erhebung der Erschließungskosten auszugehen. Es wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet. Abweichung rund: -550 TEUR</p> <p>Projekt 5S.210008 - FB 20: Global - Ankauf von Grundstücken Diverse Verträge für Grundstückskäufe sind auf den Weg gebracht worden, aber es fehlte an der Verpflichtung zur Zahlung. Es wurden hierfür entsprechende Haushaltsreste gebildet. Weitere bei diesem Projekt vorgesehene Mittel konnten aufgrund abnehmender Verkaufsbereitschaft der Eigentümer nicht wie ursprünglich geplant realisiert werden. Abweichung rund: -3.992 TEUR</p>		

FB 20 – Zeile 26: Baumaßnahmen

Haushaltsansatz 2019	36.060.700,00	EUR
Planaktualisierung	32.330.708,86	EUR
Haushaltsansatz aktuell	68.391.408,86	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2019/2020	8.715.315,38	EUR
Ergebnis 2019	29.060.597,01	EUR

Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-30.615.496,47	EUR
--	-----------------------	------------

Bei den folgenden Projekten ist es im Haushaltsjahr 2019 zu Minderauszahlungen über 500 TEUR gekommen**Projekt 4E.210116 – Berufsbildende Schule (BBS) V / Erweiterung**

Die Bauarbeiten an der BBS V umfassen die Teilprojekte Abbruch Remise, Umbauten in den Bestandsgebäuden A - D, Brandschutzmaßnahmen im Gebäude E, die eigentliche Herstellung des Erweiterungsgebäudes sowie die Herstellung dessen Außenanlagen. Verschiedene Einflüsse bewirkten Verzögerungen im Baufortschritt; dazu gehört insbes. die hohe Auslastung der Auftragnehmer. Jedoch waren von den nach 2020 übertragenen Mitteln rund 730 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -1.101 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210130 – Grund- und Hauptschule (GS/HS) Rünigen / Sanierung

Im Anschluss an die Sanierung des Schulgebäudes, der Sporthalle sowie der Ertüchtigung der Sporthalle zu einer Versammlungsstätte sollten das Kellergeschoss und die Grundleitungen erneuert werden. Aufgrund veränderter Prioritätensetzungen im Schulbereich - insbes. durch den verstärkten Ausbau der Ganztagsbetriebe in verschiedenen Grundschulen musste das Vorhaben in der GS/HS Rünigen verschoben werden. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 111 TEUR durch Aufträge gebunden

Abweichung rund: -919 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210140 – Gymnasium (GY) Martino-Katharineum / Sanierung

Die Planung des 2. Bauabschnitts der Sanierung wurde teilweise zurückgestellt, weil andere Hochbaumaßnahmen im schulischen Bereich vordringlich durchzuführen waren. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 319 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -591 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210145 – GY Hoffmann-von Fallersleben-Schule / Sanierung

Die Bauarbeiten an der Hoffmann-von-Fallersleben-Schule umfassen die Teilprojekte Sanierung Schulgebäude und Sanierung Sporthalle, die gleichzeitig stattfinden sollten. Aufgrund des Brandes der Sporthalle im Oktober 2014 wurde entschieden, diese vorrangig zu sanieren. Weitere Bauverzögerungen am Schulgebäude traten aufgrund von Rechtsstreitigkeiten mit dem Auftragnehmer für

den Trockenbau ein. Diese Umstände hatten bereits zu einem geringeren Mittelabfluss in den Vorjahren geführt. Hierdurch haben sich Leistungsverschiebungen ergeben. Die seinerzeit mit den beauftragten Baufirmen für ihre Bauleistung vereinbarten Vertragszeiten sind daher bereits überschritten. Die Stadt ist darauf angewiesen, dass die betroffenen Auftragnehmer ihre Leistung erbringen, wenn sie ihrerseits freie Kapazitäten haben. Hierdurch wird der Mittelabfluss stark eingeschränkt. 63 TEUR der Restmittel waren am Jahresende 2019 durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -1.570 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210154 – GS Lamme / Einrichtung Ganztagsbetrieb

Nachdem im Jahr 2017 die ursprüngliche Planung zur Einrichtung des Ganztagsbetriebs in der GS Lamme wegen gesetzlicher Vorgaben nicht verwirklicht werden konnte, wurden die endgültigen Planungen 2018 abgeschlossen. Der Baubeginn wurde daher auf den Herbst 2018 festgelegt - vgl. BA-Vorlage 18-07225 -. Im Jahr 2019 ergaben sich Bauverzögerungen durch notwendige Wiederholungen von Ausschreibungen in mehreren Gewerken der Bereiche Hochbau und technische Gebäudeausrüstung, weil aufgrund der hohen Auslastung der Baufirmen oft keine Angebote eingingen. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren nach den wiederholten, nunmehr erfolgreichen Ausschreibungen rund 548 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -614 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210157 – GS Isoldestraße / Erweiterung

2019 gab es Verzögerungen durch die eingeschalteten externen Büros. Die Leistungsverzeichnisse für Vergaben im Bereich Hochbau waren unvollständig. Auch in den Bereichen der technischen Gebäudeausrüstung arbeiteten die Ingenieurbüros fehlerhaft. Daher flossen weniger Haushaltsmittel ab als geplant. Da jedoch die Vergabeverfahren, wenn auch verspätet, eingeleitet werden konnten, waren die nach 2020 übertragenen Mittel vollständig durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -942 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210171 – Tiefgarage (TG) Packhof / Sanierung

Die ersten Planungsphasen nach der HOAI wurden 2019 beauftragt. Aufgrund der Komplexität der Aufgabe konnten die Vorplanungsergebnisse durch die Fachplaner erst in 2020 erbracht werden. Anfänglich wurde davon ausgegangen, dass es sich bei der Sanierung lediglich um einen 1:1 Austausch der haustechnischen Komponenten handelt, da hinsichtlich des Raumprogramms keine Änderungen vorgesehen waren.

Im Zuge der Voruntersuchungen hatte sich herausgestellt, dass aufgrund geänderter Vorschriften und Auflagen Anpassungen hinsichtlich des Brandschutzes erforderlich sind. Um dies in den Kosten angemessen berücksichtigen zu können, musste ein anlagentechnisches Brandschutzgutachten erstellt werden. Die Vergabe, Beauftragung und die Erstellung des Gutachtens selbst, haben den weiteren Verlauf entsprechend verzögert.

Demzufolge sind die Honorare für die Planer auch erst in 2020 geflossen und der Mittelabfluss in 2019 konnte nicht wie ursprünglich vorgesehen erfolgen.

Abweichung rund: -722 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210181 – GS Edith Stein / Erweiterung und Brandschutz

Nachdem bereits 2018 die Abstimmungen mit der Berufsfeuerwehr hinsichtlich der Brandschutzmaßnahmen äußerst umfangreich und zeitintensiv waren, konnte der Baubeginn erst im Herbst 2018 erfolgen - vgl. BA-Vorlage 18-08200 -. 2019 traten weitere Schwierigkeiten auf: unvorhergesehene Abfangungsarbeiten an der Bestandsgiebelwand mit Grundwasserabsenkung, Bauverzögerung durch archäologische Funde und unerwartete Schwierigkeiten durch Hindernisse im Baugrund. Die nach 2020 übertragenen Mittel waren vollständig durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -841 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210214 – GS Comeniusstraße / Verbesserung Ganztagsbetrieb

Aufgrund der umfangreichen Voruntersuchungen und Planungen konnte der Beschluss zur Objekt- u. Kostenfeststellung im Bauausschuss erst am 23.10.2018 erfolgen - vgl. BA-Vorlage 18-09215 -. Der Baubeginn wurde danach auf April 2019 festgelegt. Die bis dahin eingetretenen Verzögerungen führten in der Folge zu einem geringeren Mittelabfluss als ursprünglich vorgesehen. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 1,6 Mio. EUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -2.430 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210219 – Kita Schölkestraße / Anbau

Der bereits 2018 erstellte Bauantrag musste zurückgezogen werden, weil sich die erforderlichen Abstimmungen mit der Feuerwehr bezüglich des Abstands zu den Nachbargrundstücken langwieriger gestalteten als erwartet. Da hieraus die Kubatur des Erweiterungsbaus umgeplant werden musste, verzögerte sich der Baubeginn um ca. ein Jahr. Die Baugenehmigung lag schließlich am 29.11.2019 vor; der Auftrag für den Rohbau konnte dann im Dezember 2019 erteilt werden. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 480 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -1.063 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210235 – GS Ilmenaustraße / Einrichtung GTB

Aufgrund der umfangreichen Voruntersuchungen und erforderlicher Umplanungen konnte der Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung im Bauausschuss erst am 03.09.2019 erfolgen - vgl. BA-Vorlage 19-10564 -. Der Baubeginn wurde danach auf das Frühjahr 2020 festgelegt.

Abweichung rund: -526 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210238 – GS Lehdorf / Einrichtung GTB und Sanierung

Im Zuge der Bauausführung wurden zusätzliche Schadstoffe in den Abbruchmaterialien gefunden, sodass diese neu zu bewerten waren. Des Weiteren entsprachen die vorhandenen Decken nicht den Planunterlagen, sodass neu bemessen werden musste. Dadurch ergab sich eine mehrmonatige Bauunterbrechung. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 915 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -1.340 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210239 – GS Waggum / Erweiterung und Einrichtung GTB sowie Sanierung

In 2019 konnten zwar Aufträge in dem Umfang wie geplant vergeben werden, aber nicht alle der beauftragten Firmen konnten die Leistungen in 2019 noch erbringen. Sämtliche nach 2020 übertragenen Mittel waren durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -637 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210240 – GS Bültenweg / Erweiterung und Einrichtung GTB sowie Sanierung

Im Schulgebäude der Grundschule war auch eine Abteilung der Neuen Oberschule untergebracht. Erst nach deren Umzug in das neue in Modulbauweise errichtete Gebäude an der Beethovenstraße im September 2019 konnten zunächst lediglich vorgezogene Sanierungsmaßnahmen im Bestandsgebäude vorgenommen werden. Für den Ausbau der GS Bültenweg lag außerdem 2019 noch kein Beschluss zum Raumprogramm vor - vgl. Mitteilung im Bauausschuss 19-11235 -. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 420 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -961 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210241 – GS Stöckheim / Erweiterung und Einrichtung GTB sowie Sanierung

Die verwaltungsinternen Abstimmungen waren zeitaufwändig, da insbes. die Frage der Wirtschaftlichkeit der Maßnahmen im Fokus stand. Daher wurde bereits in der Stellungnahme zu einer Anfrage des Stadtbezirksrats - 19-10862 -2 darauf hingewiesen, dass mit einem Baubeginn erst 2020 zu rechnen sein wird. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 135 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -727 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4E.210252 – Kita Stöckheim-Süd / Neubau

Im August 2019 konnte erst die Planung beauftragt werden. Der Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung wurde in der Sitzung des Bauausschusses am 03.12.2019 gefasst - vgl. BA-Vorlage 19-11930 -. Der Baubeginn wurde danach auf April 2020 festgelegt. Danach erfolgten die ersten Vergabeverfahren und Auftragsvergaben. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 316 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -1.524 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 4S.210083 – Erwachsene Flüchtlinge/Unterbringung

Nachdem sich Anfang 2017 herausgestellt hatte, dass die Zahl der unterzubringenden Asylbewerber niedriger war als ursprünglich erwartet, wurden für vier der acht Neubauten andere Nutzungskonzepte erstellt - soziales Wohnen und Studierendenunterkunft -. Für die vier betroffenen im Bau befindlichen Gebäude mussten Umplanungen vorgenommen werden, so dass der bis dahin vorgesehene Bauablauf unterbrochen werden musste. Dies wirkte sich bereits negativ auf den Mittelabfluss 2018 aus. Aufgrund eines Erlasses des Nds. MI wurde eine neue Verteilquote für Braunschweig für die Unterbringung von Geflüchteten festgesetzt. Um dem Erlass folgen zu können wurde es erforderlich, die 2018 als Unterkunft für Studierende umgewidmeten Neubauten in Ölper und in der Nordstadt nunmehr als endgültige Flüchtlingsunterkünfte herzurichten. Der Rat der Stadt hatte deshalb in seiner Sitzung am 12.11.2019 überplanmäßige Auszahlungen in Höhe von rund 593 TEUR bereitgestellt - vgl. Vorlage 19-11844 -. Diese Mittel konnten wegen des nahen Jahreswechsels nicht mehr verausgabt werden. Die übrigen noch verbliebenen Mittel waren durch Aufträge gebunden; insbes. der Generalunternehmer legte Nachtragsangebote vor, die sich Ende 2019 noch in der Prüfung befanden.

Abweichung rund: -977 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 5E.210113 – Berufsfeuerwehr/Neubauten

Der Bauablauf hat sich 2019 verzögert, weil die Ausführungsplanungen für die Gewerke der technischen Gebäudeausrüstung seitens der eingeschalteten Ingenieurbüros später als vorgegeben vorgelegt wurden. Dasselbe gilt für die Pläne für die erforderlichen Kernbohrungen. Sämtliche nach 2020 übertragenen Mittel waren durch Aufträge gebunden, deren Ausführung wegen der Verzögerungen erst 2020 stattfindet.

Abweichung rund: -5.027 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 5E.210123 – GS Rautheim / Sanierung

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 hat sich herausgestellt, dass für die Einordnung in eine investive Maßnahme die Anzahl der sanierten Gewerke bei der GS Rautheim nicht ausreichen. Es wurde daher ein neues Instandhaltungsprojekt eingerichtet (4E.210328). Die investiven Gelder konnten nicht zur Deckung herangezogen werden und wurden daher nicht ausgeschöpft.

Abweichung rund: -679 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

Projekt 5E.210144 – Feuerwehrhaus Timmerlah / Neubau

Der Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung wurde in der Sitzung des Bauausschusses am 02.07.2019 gefasst - vgl. BA-Vorlage 19-11162 -. Der Baubeginn wurde danach auf den Herbst 2019 festgelegt. Danach erfolgten die Vergabeverfahren und die Auftragsvergaben. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 677 TEUR durch Aufträge gebunden.

Abweichung rund: -901 TEUR (CO-Abweichung ohne alte Verbindlichkeit)

FB 37 Feuerwehr

FB 37 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2019	3.083.200,00	EUR
Planaktualisierung	2.562.664,77	EUR
Haushaltsansatz aktuell	5.645.864,77	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2019/2020	0,00	EUR
Ergebnis 2019	1.360.476,55	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-4.285.388,22	EUR
<p>Die Abweichung ist insbesondere auf nicht abgeschlossene Neubeschaffungen von Fahrzeugen zurückzuführen (rund 3.145 TEUR).</p> <p>Beispielhaft handelt es sich um folgende Einzelbeschaffungen von Fahrzeugen mit einem Anschaffungswert von jeweils über 150 TEUR:</p> <p>Projekt 5E.370014, 5E.370019 und 5E.370020 – Tragkraftspritzenfahrzeuge (FF) /Beschaffungen Aufgrund langer Lieferzeiten der Hersteller konnte die Lieferung von zwei der geplanten drei Neubeschaffungen von Tragkraftspritzenfahrzeugen für die Freiwillige Feuerwehr erst im Jahr 2020 und nicht mehr im Jahr 2019 erfolgen. Abweichung rund: - 438 TEUR</p> <p>Projekt 5E.370022 - Drehleiterfahrzeug (BF)/Beschaffung Auch die Beschaffung des Drehleiterfahrzeuges für die Berufsfeuerwehr konnte aufgrund langer Lieferzeiten der Hersteller nicht mehr in 2019 abgeschlossen werden. Die Lieferung ist für das Jahr 2020 geplant. Abweichung rund: - 682 TEUR</p> <p>Projekt 5E.370026 - Löschfahrzeug OF Broitzem / Beschaffung Der Zuschlag für die Beschaffung des Löschgruppenfahrzeuges ist bereits erfolgt. Aufgrund der Lieferzeiten von den Herstellern erfolgt die Lieferung des Fahrzeuges jedoch erst im Jahr 2021. Abweichung rund: - 255 TEUR</p> <p>Projekt 5E.370027 - Löschfahrzeug OF Lamme / Beschaffung Auch für das Löschgruppenfahrzeug der Ortsfeuerwehr Lamme ist der Zuschlag für die Beschaffung bereits erfolgt. Die Lieferung wird für das Jahr 2021 erwartet. Abweichung rund: - 255 TEUR</p>		

Projekt 5E.370028 - Tanklöschfahrzeug (TLF) / Beschaffung

Der Zuschlag für das Tanklöschfahrzeug ist ebenfalls bereits erfolgt. Die langen Lieferzeiten der Hersteller bedingen, dass eine Lieferung erst in 2021 erfolgt.

Abweichung rund: - 425 TEUR

Bei den Fahrzeugbeschaffungen von jeweils unter 150 TEUR sind folgende Minderauszahlungen angefallen:

Projekt 5S.370007 - FB 37: Global-Spezialfahrzeuge BF

In 2019 erfolgte bereits die Auftragsvergabe eines Kommandowagens inklusive Sonderausbau sowie eines Mannschaftstransportwagens für die Ausbildungsstelle der Berufsfeuerwehr. Die Lieferung der genannten Fahrzeuge erfolgte jedoch aufgrund der Lieferzeiten von den Herstellern nicht mehr im Jahr 2019. Der Zuschlag zur Beschaffung eines LKWs mit Ladebordwand für die Berufsfeuerwehr ist bereits erfolgt. Aufgrund der Lieferzeiten des Herstellers wird die Lieferung des Fahrzeuges erst in 2021 erwartet.

Abweichung rund: - 362 TEUR

Projekt 5S.370014 - FB 37: Global-Spezialfahrz. Rettungswagen.

In 2019 erfolgt für die Beschaffung von drei Rettungswagen die Auftragsvergabe. Die genannten Fahrzeuge wurden jedoch aufgrund der Lieferzeiten von den Herstellern erst im Jahr 2020 geliefert. Die Zuschläge für die Beschaffung eines weiteren Rettungswagens als Ersatz für ein verunfalltes Fahrzeug für den Rettungsdienst der Feuerwehr sowie zur Beschaffung von zwei Fahrzeugen für die örtliche Einsatzleitung sind bereits erfolgt. Hierzu wird aufgrund der Lieferzeiten der Hersteller die Lieferung der genannten Fahrzeuge erst in 2021 erwartet.

Abweichung rund: - 700 TEUR

Neben den Minderauszahlungen bei der Beschaffung von Fahrzeugen sind aber geringere Auszahlungen bei der Beschaffung von Ausstattungsgegenständen angefallen. Zum Beispiel konnten die Haushaltsmittel für die Beschaffung des Hochwasserschutzschlauchsystems (5E.370036) in Höhe von 300 TEUR nicht plangemäß abfließen. Begründet ist dies darin, dass im Jahr 2019 keine finale Erstellung der Leistungsbeschreibung durch die an diesem Konzept beteiligten erfolgen konnte.

FB 40 Schule**FB 40 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Haushaltsansatz 2019	1.582.600,00	EUR
Planaktualisierung	1.251.936,48	EUR
Haushaltsansatz aktuell	2.834.536,48	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2019/2020	0,00	EUR
Ergebnis 2019	1.434.885,83	EUR

Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-1.399.650,65	EUR
--	----------------------	------------

Die Abweichung in Höhe von rund 1.400 TEUR setzt sich im Wesentlichen aus den nachfolgenden Positionen zusammen:

Projekt 5E.400016 - BBS I / Erneuerung Drucktechnik

Seit 2016 wird die Drucktechnik der Johannes-Selenka-Schule sukzessive mit neuen Großgeräten ausgestattet. Mehrere Beschaffungen wurden bereits umgesetzt, weitere Beschaffungen werden in 2020 nachgeholt. Zu diesem Zweck wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet.

Abweichung rund: - 257 TEUR

Projekt 5S.400009 - FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht FW

Mehrere Beschaffungen von Werkzeugmaschinen waren bis Ende des Haushaltsjahres noch nicht abgeschlossen. Für diese Maßnahmen wurden Haushaltsreste in Höhe von rund 91 TEUR gebildet.

Abweichung rund: - 92 TEUR

Projekt 5S.400031 - FB 40: Ersatz-GVG-Gegenstände MEP Schulen

Im Bereich des Medienentwicklungsplanes (MEP) wurden Mittel in Höhe von rund 994 TEUR nicht verausgabt. Aufgrund von Lieferschwierigkeiten seitens des PC-Herstellers kam es zu Auslieferungsverzögerungen. Darüber hinaus zog sich eine Ausschreibung für Dokumentenkameras über den Jahreswechsel hinaus, sodass auch die dafür vorgesehenen Mittel nicht wie geplant verausgabt werden konnten. Es wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet.

Abweichung rund: - 994 TEUR

FB 41 Kultur und Wissenschaft

FB 41 – Zeile 27: Erwerb von beweglichem Sachvermögen		
Haushaltsansatz 2019	365.400,00	EUR
Planaktualisierung	775.030,90	EUR
Haushaltsansatz aktuell	1.140.430,90	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2019/2020	17.408,40	EUR
Ergebnis 2019	354.108,29	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	-768.914,21	EUR
<p>Die Abweichung vom verfügbaren Budget 2019 ergibt sich größtenteils aus den folgenden Positionen:</p> <p>Projekt 5E.410006 - Veranstaltungszentrum /Einrichtung Das Soziokulturelle Zentrum wurde zur Eröffnung mit einer Grundausstattung bezogen und muss noch entsprechend der Gespräche mit dem Behindertenbeirat mit beweglichem Sachvermögen bestückt werden. Dies gelang 2019 aufgrund verzögerter Eröffnung im September 2019 nicht mehr. Es wurde ein entsprechender Haushaltsrest gebildet. Abweichung rund: -287 TEUR</p> <p>Projekt 5S.410015 - Ref. 0413: Global-Sachanlagen Museum Die Neugestaltung der Ethnologischen Ausstellung im Städtischen Museum verzögerte sich, da die inhaltliche und ausstellungsarchitektonische Neukonzeption der Dauerausstellung aufgrund einer entsprechenden Vakanz auf der Stelle der stellv. Museumsleitung nicht vollständig abgeschlossen werden konnte. Weiterhin konnte die Ausstattung der Depoträume in der Petzvalstraße bisher nur in Teilen erfolgen, da diese noch nicht komplett fertiggestellt ist.</p> <p>Für beide Maßnahmen wurden zur Umsetzung entsprechende Haushaltsreste gebildet. Abweichung rund: -427 TEUR</p>		

FB 61 Stadtplanung und Umweltschutz

FB 61 – Zeile 26 - Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2019	7.894.000,00	EUR
Planaktualisierung	3.386.312,95	EUR
Haushaltsansatz aktuell	11.280.312,95	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2019/2020	82.459,24	EUR
Ergebnis 2019	3.418.316,39	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 7.779.537,32	EUR
<p>Bei den nicht ausgeschöpften Haushaltsmitteln handelt es sich im Wesentlichen um folgende Projekte:</p> <p><u>Sanierungsgebiete</u></p> <p>Projekt 4S.610039 – Sanierungsgebiet Donauviertel Die Planung von Auszahlungen ist in der Sanierung von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur schwer abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligungen im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann. Abweichung: - 423 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)</p> <p>Projekt 4S.610043 - Investitionspakt Donauviertel Die Planung des Projektes sah ursprünglich eine frühere Maßnahmenumsetzung vor, als es nunmehr im Jahr 2019 realisiert werden konnte. Dies begründet sich im Wesentlichen darin, dass der endgültige Bewilligungsbescheid des Landes erst im Dezember 2019 vorlag und somit eine Ver- ausgabung bzw. vertragliche Bindung der Budgetmittel periodengerecht im Jahr 2019 nicht mehr möglich war. Abweichung: - 1.232 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)</p> <p>Projekt 4S.610044 - Stadtumbau Bahnstadt Entgegen den eigentlichen Planungen für die Abwicklung und Betreuung von Maßnahmen war die Personalausstattung im FB 61 noch nicht gegeben. Die Gelder, die insbesondere für finanzaufwändige Maßnahmen eingeplant waren, konnten daher nicht ausgegeben werden. Auch die Beauftragung eines Sanierungsträgers konnte erst im Oktober 2020 erfolgen. Abweichung: - 1.110 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)</p>		

Erschließungsmaßnahmen von Wohn- und Gewerbegebieten**Projekt 4E.610011 - Am Pfarrgarten / Erschließung**

Die Grundvoraussetzungen für die vorbereitenden Maßnahmen zur Erschließung des Gebietes lagen nicht wie geplant vor. Damit verzögerte sich die gesamte Abwicklung des Projektes „Am Pfarrgarten“ (Ausschreibung, Angebotssichtung, Vergabe, etc.), sodass eine Realisierung der Maßnahme im Jahr 2019 nicht möglich war.

Abweichung: - 157 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)

Projekt 5E.610008 - Lammer Busch-West / Erschließung

Bei der Ausschreibung der Erschließungsmaßnahmen Lammer Busch-West haben sich letztendlich günstigere Ergebnisse ergeben, als bei der Planung angenommen. Die Haushaltsmittel wurden größtenteils nicht mehr benötigt.

Abweichung: - 199 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)

Projekt 5E.610014 - Gewerbegebiet Braunstraße Süd/ Erschließung

Auf Grund von noch nicht durchgeführten vorbereitenden Maßnahmen an der Anschlussstelle Rünigen-Süd, konnten keine weiteren Kompensationsmaßnahmen umgesetzt werden.

Abweichung: - 326 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)

Projekt 5E.610016 – Roselies-Süd/ Erschließung

Die Restmittel sind die Folge günstigerer Ausschreibungen. Diese werden aber nunmehr für die Herstellung eines im Nachgang ermittelten und erforderlichen Lärmschutzes eingesetzt.

Abweichung: - 334 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)

Projekt 5E.610017 – Lammer Busch-Ost (LA 33)/ Erschließung

Auf Grund von zu engen Personalkapazitäten konnte der Planungs- bzw. Umsetzungsgrad der Erschließung Lammer Busch-Ost nicht wie geplant vorgenommen werden.

Abweichung: - 169 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)

Projekt 5E.610029 – Taubenstraße / Erschließung

Die Maßnahme hat sich aus diversen Gründen verzögert. U. a. haben Ressourcengründe dazu geführt, dass die Maßnahme nicht wie geplant umgesetzt werden konnte.

Abweichung: - 778 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)

Projekt 5S.610035 – Lammer Busch-Ost (LA 32)/ Erschließung

Aus Ressourcengründen konnte die Maßnahme nicht wie geplant umgesetzt werden.

Abweichung: - 282 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)

Sonstige Grünbaumaßnahmen**Projekt 4S.610041 - Feldstraße / Altlastensanierung**

Es konnten erhebliche Minderaufwendungen aufgrund günstiger Baubedingungen realisiert werden. Dadurch waren für diese Altlastensanierung deutlich weniger Aufwendungen erforderlich, als ursprünglich geplant.

Abweichung: - 796 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)

Projekt 5E.610026 – Gliesmaroder Straße 70/Allgemein Grün

Das Projekt beinhaltet insbesondere die Herrichtung eines Quartiersplatzes am Gliesmaroder Bahnhof. Die Mittel konnten nicht verausgabt werden, da dieses Projekt von der Umgestaltung des Bahnhofs Gliesmarode abhängig ist. Diese Umgestaltung ist keine städtische Maßnahme, sondern wird von einem Dritten durchgeführt.

Abweichung: - 418 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)

Projekt 5E.610028 – Ringgleis/ Ausbau und Schließung

Bei diesem Projekt handelt es sich um ein Projekt mit einer Vielzahl an Untermaßnahmen, die sich in unterschiedlichsten Planungsstadien befanden. Der Beginn und die Abrechnung einer Baumaßnahme sind von Verhandlungen mit Eigentümern, von Ausschreibungsverfahren, Rechnungsstellungen etc. fremdbestimmt. Von dem Restbudget war ein Großteil per Vertrag mit Dritten gebunden.

Abweichung: - 1.019 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)

Projekt 5E.610030 – Spielplatz Ölper / Neuerrichtung

Es stehen noch verwaltungsinterne Abstimmungen (Zufahrtsbereiche über das Grundstück) sowie die Klärung des Grundstückszuschnittes aus.

Abweichung: - 167 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)

Projekt 5S.610033 – FB 61.7: Global Grünflächen

Aus Ressourcengründen konnte die Maßnahme nicht wie geplant umgesetzt werden.

Abweichung: - 212 TEUR (CO-Abweichung – ohne alte Verbindlichkeiten von 0 TEUR)

FB 61 – Zeile 29 – Aktivierbare Zuwendungen

Haushaltsansatz 2019	600.000,00	EUR
Planaktualisierung	10.000,00	EUR
Haushaltsansatz aktuell	610.000,00	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2019/2020	0,00	EUR
Ergebnis 2019	21.740,39	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 588.259,61	EUR

Die Abweichung ist weitestgehend auf die Sanierungsprojekte „Soziale Stadt – westliches Ringgebiet (4S.610009)“ und „Stadtumbau West - Ilmweg (4S.610020)“ zurückzuführen.

Die Planung der Auszahlungen ist in der Sanierung von großen Unsicherheiten begleitet, da die tatsächlichen Ergebnisse stark von vorher nur abzuschätzenden Bewilligungen von Zuschüssen durch das Land sowie von der Mitwirkung von anderen, vorwiegend externen Beteiligten im Sanierungsverfahren abhängig sind oder sich auch innerhalb eines Planungszeitraumes die Priorisierung von Projekten oder innerhalb von Projekten ändern kann.

FB 66 Tiefbau und Verkehr

FB 66 – Zeile 26: Baumaßnahmen		
Haushaltsansatz 2019	14.763.000,00	EUR
Planaktualisierung	13.791.247,56	EUR
Haushaltsansatz aktuell	28.554.247,56	EUR
abzgl. sonst. Verb. 2019/2020	1.060.000,00	EUR
Ergebnis 2019	7.531.695,54	EUR
<hr/>		
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 19.962.552,02	EUR
<p>Die Abweichung in Höhe von rund 20 Mio. EUR bezieht sich auf diverse Projekte. Aufgrund von Verschiebungen oder Verzögerungen bei Baumaßnahmen z. B. in Folge von Wittereinflüssen, Änderungsbedarf nach politischer Beschlusslage oder anderen Einwirkungen kommt es jedes Jahr wiederkehrend zu Abweichungen der geplanten Ausgaben.</p> <p>Folgende Projekte weisen Abweichungen von mindestens 200 TEUR auf und werden wie folgt begründet:</p> <p>1. Die Umsetzung der folgenden Maßnahme hat sich verzögert, da die Vermarktung der Flächen stockt. Der Endausbau erfolgt erst nach ausreichender Bebauung. Die Haushaltsreste wurden nach 2020 übertragen.</p> <p>- 5E.660097 Gewerbegebiet Waller See / Erschließung 617 TEUR</p> <p>2. Im Programm 8 „Straßenerneuerungen“ kommt es im Zuge der Baukoordination nach Anmeldung zum Haushalt regelmäßig zu Änderungen, Anpassungen und Verschiebungen von Baumaßnahmen. Hintergrund sind u.a. Änderungen aus Konkretisierungen der Fachplanungen. Die tatsächliche Abwicklung entspricht dann nicht der ursprünglichen Haushaltsanmeldung. Teilweise wird der Bau von Maßnahmen aufgrund des Umfangs über mehrere Jahre geplant. In diesen Fällen ist es noch schwieriger den Mittelabfluss zum Zeitpunkt der Anmeldung jahresgenau zu planen. Nur kleine Veränderungen des Baubeginns führen dann gleich zu hohen Abweichungen zwischen Plan und Ist. Folgendes Projekt ist hiervon betroffen:</p> <p>- 5S.660014 Lehdorf / Straßenerneuerung 2. Bauabschnitt (BA) 329 TEUR - 5S.660018 Nordstadt / Straßenerneuerung 617 TEUR - 5S.660062 Wilhelmitor / Straßenerneuerung 599 TEUR</p> <p>3. Bei folgenden Maßnahmen ist es im Rahmen der Umsetzung zu diversen Verzögerungen gekommen (Klageverfahren, Bauverzögerungen, ausstehende Abrechnungen, Verzögerungen beim Grunderwerb, beim Bürgerbeteiligungsverfahren, etc.), aufgrund dessen die Mittel nicht ausgezahlt werden konnten und teilweise als Haushaltsrest in das Jahr 2020 übertragen wurden.</p>		

- 4S.660021 Nördliches Ringgebiet / Baumaßnahmen	492 TEUR (CO-Abw.)
- 4S.660025 Stadtbahnausbaukonzept / Umsetzung	1.309 TEUR (CO-Abw.)
- 5E.660086 Radweg Lamme / Wedtlenstedt	294 TEUR
- 5E.660093 Im Großen Raffkampe (Lamme-Ost)/Erschl.	327 TEUR
- 5E.660101 Stadtstr. Hamburger Str. / Bienroder Weg / Neubau	3.334 TEUR
- 5E.660104 Steinriedendamm / Umbau (im Zusammenhang mit BÜSTRA)	335 TEUR
- 5E.660105 Taubenstr. / Erschließung	981 TEUR
- 5E.660142 Hagenmarkt / Umgestaltung	250 TEUR
- 5E.660147 Brücke Klostergang-Mittelriede / Neubau	549 TEUR
- 5E.660150 Lilienthalplatz / Umgestaltung	750 TEUR
- 5S.660050 Globale Neuinvestitionen Bellis	245 TEUR
- 5S.660067 Bushaltestellen / Umgestaltung 5. BA	267 TEUR

4. Unter anderem durch erhöhte Ausschreibungsergebnisse mussten **Ausschreibungen aufgehoben** werden. Entsprechend konnten bei den folgenden Projekten die Haushaltsmittel nicht planmäßig abfließen:

- 5E.660069 Radweg K80 Tiergarten-Rodedamm / Neubau	209 TEUR
- 5E.660114 Schunterbrücke Butterberg / Ersatzneubau	896 TEUR

5. Folgende Mittel konnten **aus Kapazitäts- und Priorisierungsgründen** (z. B. auch aus Wirtschaftlichkeitsgründen) nicht komplett verausgabt werden und wurden Großteils als Haushaltsrest in das Jahr 2020 übertragen:

- 5E.660119 Okerbrücke Hüttenwerke Schrotweg / Ersatz	270 TEUR
- 5S.660069 Unfallschwerpunkte / LSA-Maßnahmen	1.030 TEUR

6. Durch **Änderungen an den Planungsgrundlagen** haben sich folgende Maßnahmen verzögert:

- 5E.660021 Okerbrücke Leiferde / Neubau	298 TEUR
- 5E.660088 Okerbrücke Biberweg / Neubau	898 TEUR
- 5E.660144 Leonhardstr.-Gerstäcker. / Ausbau	400 TEUR

7. Bei den Projekten 5E.660073 DB-Verknüpfungspunkt Gliesmarode/Umgestaltung (Abweichung: 2.387 TEUR) und 5E.660074 Umbau Helmstedter Straße (Abweichung 830 TEUR) sind große Teile der **Finanzmittel überplanmäßig bereitgestellt worden**, um die Maßnahmen beginnen zu können. Der Mittelabfluss erfolgt jedoch etappenweise mit dem Baufortschritt.

FB 67 Stadtgrün und Sport

FB 67 – Zeile 26: Baumaßnahmen																				
Haushaltsansatz 2019	7.817.800,00	EUR																		
Planaktualisierung	5.789.839,82	EUR																		
Haushaltsansatz aktuell	13.607.639,82	EUR																		
abzgl. sonst. Verb. 2019/2020	495.997,76	EUR																		
Ergebnis 2019	3.315.602,26	EUR																		
<hr/>																				
Abweichung vom verfügbaren Budget (+ mehr/ - weniger)	- 9.796.039,80	EUR																		
<p>Die Ursachen für die Abweichung zur Planung waren im Jahr 2019 vielfältig wie z. B.:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Prioritätenverschiebung aufgrund der extremen Trockenheit • Verzögerungen durch Abstimmungs-, Genehmigungs- und Prüfverfahren • Die sehr hohe Auslastung der Fremdfirma führte dazu, dass auf diverse Ausschreibungen keine Angebote abgegeben wurden, oder dass die Angebote so hoch waren, dass die Ausschreibungen wegen Unwirtschaftlichkeit aufgehoben werden mussten. • Lange Lieferzeiten für Spielgeräte (bis zu 20 Wochen) • Nicht besetzte Planstellen <p>Nachfolgend sind die Hochbaumaßnahmen/-projekte aufgeführt, bei denen die Abweichung mehr als 100 TEUR beträgt:</p> <table> <tbody> <tr> <td>4E.670011 - FB 67: SPA Rote Wiese / Sanierung</td> <td>387 TEUR</td> <td>(CO-Abw.)</td> </tr> <tr> <td>4S.670049 - FB 67: Sportfunktionsgebäude / Sanierung</td> <td>153 TEUR</td> <td>(CO-Abw.)</td> </tr> <tr> <td>5E.670043 - Sportanlage Waggum / Neubau Funktions.</td> <td>550 TEUR</td> <td></td> </tr> <tr> <td>5E.670076 - FB 67: SPH Schapen / Bau Gymnastikraum</td> <td>450 TEUR</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>Aufgrund dessen, dass pro Objekt eine Vielzahl von Maßnahmen einzelner Gewerke mit hohem Aufwand durch FB 67 selbst ausgeschrieben und vergeben werden mussten, da sie unter Beteiligungsschwelle für die Einschaltung der zentralen Vergabestelle lagen, verzögerte sich die Fertigstellung der o. g. Hochbaumaßnahmen. Die Umsetzung der Maßnahmen wird in 2020 fortgeführt.</p> <p>Darüber hinaus konnten diverse Baumaßnahmen aufgrund von vorab durchzuführenden Planungen und Vergabeverfahren erst im Spätsommer begonnen und witterungsbedingt nicht mehr im Haushaltsjahr 2019 abgeschlossen werden. Für die ausstehenden Arbeiten wurden Aufträge erteilt und die Haushaltsmittel als Haushaltsreste ins Jahr 2020 übertragen. Nachfolgend sind beispielhaft die Maßnahmen/Projekte aufgeführt bzw. zusammengefasst, bei denen die Abweichung mehr als 100 TEUR beträgt:</p> <table> <tbody> <tr> <td>5E.670058 - FB 67: Familienfr. Sportzentrum / Einricht.</td> <td>296 TEUR</td> <td></td> </tr> <tr> <td>5E.670063 - FB 67: Viewegs Garten / Wegesan.</td> <td>263 TEUR</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			4E.670011 - FB 67: SPA Rote Wiese / Sanierung	387 TEUR	(CO-Abw.)	4S.670049 - FB 67: Sportfunktionsgebäude / Sanierung	153 TEUR	(CO-Abw.)	5E.670043 - Sportanlage Waggum / Neubau Funktions.	550 TEUR		5E.670076 - FB 67: SPH Schapen / Bau Gymnastikraum	450 TEUR		5E.670058 - FB 67: Familienfr. Sportzentrum / Einricht.	296 TEUR		5E.670063 - FB 67: Viewegs Garten / Wegesan.	263 TEUR	
4E.670011 - FB 67: SPA Rote Wiese / Sanierung	387 TEUR	(CO-Abw.)																		
4S.670049 - FB 67: Sportfunktionsgebäude / Sanierung	153 TEUR	(CO-Abw.)																		
5E.670043 - Sportanlage Waggum / Neubau Funktions.	550 TEUR																			
5E.670076 - FB 67: SPH Schapen / Bau Gymnastikraum	450 TEUR																			
5E.670058 - FB 67: Familienfr. Sportzentrum / Einricht.	296 TEUR																			
5E.670063 - FB 67: Viewegs Garten / Wegesan.	263 TEUR																			

5E.670064 - FB 67: Prinzenpark / Sanierung	328 TEUR
5E.670065 - FB 67: Grünanl. Löwenwall / San.	400 TEUR
5E.670075 - FB 67: Sportz. Melverode / Stöckheim / Umsetz.	956 TEUR
5S.670012 - Rekonstruktion hist. Park-u. Grünanlagen	198 TEUR
5S.670031 - FB 67: Global-Bau. Kitas in eigener Verw.	200 TEUR
5S.670032 - FB 67: Global-Bau. Kitas-Betriebsträger	146 TEUR
5S.670046 - FB 67: Global-Baum. Freizeitwegenetz	260 TEUR
5S.670048 - FB 67: Global-Baum. Grünflächen-Abt.	243 TEUR
5S.670049 - FB 67: Global-Baum. Kinderspielplätze	313 TEUR
5S.670065 - FB 67: Global-Baumaßnahme Spielg. Schulh.	312 TEUR
5S.670072 - FB 67: Global-Schulaußenanl. / San.	214 TEUR
5S.670073 - FB 67: Prinzenpark/Bürgerpark / San.	382 TEUR
5S.670074 - FB 67: Spielplätze / inklusive Umgest.	317 TEUR
5S.670075 - FB 67: KGV / Trinkwasseranschluss	150 TEUR
5S.670076 - FB 67: Museum- / Theaterpark / San.	250 TEUR
5S.670077 - FB 67: Spielpl. / Qualifizierung-Entwicklung	500 TEUR
5S.670079 - Kalthallen f. Sport / Neubau	1.900 TEUR

(Haushaltsmittel wurden im Nov.2019 außerplanmäßig bereitgestellt)

Des Weiteren bestanden im Jahr 2019 erhebliche Verzögerungen beim Projekt 4E.670022 „Klimaschutz mit urbanem Grün“; die bei diesem Projekt geplanten Dach- und Fassadenbegrünungen mit einem Volumen von 512 TEUR (CO-Abw.) werden voraussichtlich erst im Jahr 2020 in Abstimmung mit dem FB 65 geplant und zum Teil umgesetzt. Diese Haushaltsmittel wurden ebenfalls ins Jahr 2020 übertragen.

3.5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 NKomVG

3.5.1 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen (ohne Investitionsmanagement)

Ifd. Nr.	Bedarf besteht bei:			Deckung erfolgt durch:			Bezeichnung (Produkt; Kostenart)	Betrag (Euro)	Entscheidung vom	Entscheidung durch
	Teilhaushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kostenart	Teilhaushalt	Kostenstelle / PSP-Element	Kostenart				
1	FB 41	1.25.2811.04	427140	FB 50	1.31.3517.30	431810	Eigene kult. Veranst. sonst. Kulturpf; Veranstaltungen	5.000,00	30.08.2019	FBL 41
2	Ref. 0500	1.31.3119.40	427110	FB 40	400-0400	427140	Leistungen des Sozialreferates; Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendg.	50.000,00	20.12.2019	Dez. V
3	FB 20	1.54.5480.01	431510	FB 20	1.61.6110.01.01	302210	Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	400.000,00	24.03.2020	Rat
4	FB 20	1.57.5731.08	431510	FB 20	1.61.6110.01.01	302210	Zuschuss an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	3.434.681,36	24.03.2020	Rat
5	FB 32	1.12.1221.42	443175	FB 10	4S.100006.02.505	422120	Personalausweis- und Passangelegenheiten; Sonstige	16.830,75	19.06.2020	FBL 32
6	Diverse	Diverse	40XXXX	FB 20	1.61.6110.01	434110	Zeile 13 Personalaufwendungen	1.571.300,00	17.11.2020	Rat
7	Diverse	Diverse	41XXXX	FB 20	1.61.6110.01	434110	Zeile 14 Versorgungsaufwendungen	765.622,25	17.11.2020	Rat
8	FB 67	Diverse	4455XX	FB 20	1.61.6110.01	434110	Ersstattungen an das Gebäudemanagement	475.761,35	17.11.2020	Rat
9	FB 32	Diverse	4455XX	FB 20	1.61.6110.01	434110	Ersstattungen an das Gebäudemanagement	14.932,44	17.11.2020	FBL 32
10	Diverse	Diverse	40XXXX	FB 20	1.61.6110.01	434110	Zeile 13 Personalaufwendungen	829.653,35	16.12.2020	Rat
11	Diverse	Diverse	41XXXX	FB 20	1.61.6110.01	434110	Zeile 14 Versorgungsaufwendungen	182.328,23	16.12.2020	Rat
							7.746.109,73	7.746.109,73		

3.5.2 Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen des Investitionsmanagements

Unter 3.5.2.1 sind die genehmigten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG mit einem Gesamtbetrag von rund 24,2 Mio. EUR zusammengestellt.

Unter 3.5.2.2 sind für das Haushaltsjahr 2019 keine genehmigten Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG, deren Deckung erst im folgenden Haushaltsjahr gewährleistet ist (Haushaltsvorgriff), erforderlich geworden und dargestellt.

Unter 3.5.2.3 ist die Summe der gesamten Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 NKomVG und ihre Aufteilung auf die einzelnen Teilhaushalte, bei denen sie entstanden sind, dargestellt.

3.5.2.1 Genehmigte Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 NKomVG

Ifd. Nr.	B e		d a r f		Teilhaus- halt	FSP-Element	D e	c k u n g		Betrag (Euro)	E m s c h e i d u n g	
	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung				Kosten-art	Bezeichnung		am	durch
1	Pol. Gr.	5S.000001.00.515	783125	Polit. Gremien: GVG-Sammelprojekt	Pol. Gr.	1.11.1110.01	445810	Politische Gremien		1.400,00	19.03.2020	Ref.L 0100
2	Ref. 0150	5S.000010.00.515	783125	Ref. 0150: GVG-Sammelprojekt	Ref. 0150	1.11.1135.01	443180	Herstellung der Geschlechtergerechtigkeit		700,00	15.07.2019	Ref.L 0150
3	FB 20	4E.210090.00.505.213	421110	Stadion / Ausbau Westtribüne-Aufwand	FB 20	4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung		2.000,00	04.12.2020	FBL 20
4	FB 20	4E.210091.00.500.213	787110	Lessinggym. Wenden/ San.-weiterh.	FB 20	4E.210235.00.500.213	787110	GS Ilmenastr./Eindr. GTB-werterh.-Bau		375.000,00	12.11.2019	Rat
5	FB 20	4E.210097.00.505.213	421110	San./Enw. RS Nib./IGS Querum-Aufwand	FB 20	4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung		15.900,00	04.12.2020	FBL 20
			445514	San./Enw. RS Nib./IGS Querum-Aufwand								
			427193	San./Enw. RS Nib./IGS Querum-Aufwand								
			427193	San./Enw. RS Nib./IGS Querum-Aufwand								
6	FB 20	4E.210127.02.505.213	421110	Tunica-Sporthalle /San. - Instandh.	FB 20	4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	500,00	04.12.2020	FBL 20	
7	FB 20	4E.210153.00.505	421110	Tiefgarage Packhof / Sanierung	FB 20	4E.210182.00.505	421110	GS Rühme/Sanierung Heizungsanlage		6.300,00	04.12.2020	FBL 20
			445526	Tiefgarage Packhof / Sanierung								
8	FB 20	4E.210168.00.505	421110	Kita Volkmarode/ Erweiterung	FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßßn.		121.500,00	25.06.2019	Rat
9	FB 20	4E.210170.01.505	421110	Stadthalle / Sanierung n. weiterh.	FB 20	1.11.1160.12	443140	Beteiligungsmanagement		500.000,00	25.06.2019	Rat
10	FB 20	4E.210171.01.505	445526	Tiefgarage Packhof / Sanierung- Aufwand	FB 20	4E.210142.00.505	421110	Wilhelm-Gymnasium / San. - Aufwand		84.000,00	07.12.2020	Dez. VII
11	FB 20	4E.210173.00.505	427193	Naumburgstraße 25 / Herrichtung OG	FB 20	4E.210182.00.505	421110	GS Rühme/Sanierung Heizungsanlage		7.600,00	04.12.2020	FBL 20.
			421210	Naumburgstraße 25 / Herrichtung OG								
			421110	Naumburgstraße 25 / Herrichtung OG								
12	FB 20	4E.210181.01.505	421110	GS Edith Stein/Erw. und Brandsch.-n.wert	FB 20	4E.210140.00.505	421110	GY MK / Sanierung - Aufwand	226.000,00	25.06.2019	Rat	
13	FB 20	4E.210181.02.500.213	787110	GS Edith Stein, Erw. und Brandsch. -Bau	FB 20	4E.210140.00.500.213	787110	GY MK / Sanierung - Bau		404.000,00	25.06.2019	Rat
			445526	Geb. Magnitowall 16 / Sanierung-Festw.			787110	Kita Stöckheim-Süd / Neubau-wert. - Bau	170.000,00			
14	FB 20	4E.210188.00.511	422900	Geb. Magnitowall 16 / Sanierung-Festw.	FB 20	4E.210204.00.505	421110	Stadt. Stadion/Sicherheitsbeleuchtung		50.500,00	07.12.2020	Dez. VII
	FB 20	4E.210188.00.505	445526	Geb. Magnitowall 16 / Sanierung	FB 20	4E.210204.00.505	421110	Stadt. Stadion/Sicherheitsbeleuchtung		49.300,00		

lfd. Nr.	B e			a r f			D e			c k u n g			Entscheidung	
	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	am	durch		
15	FB 20	4E.210196.01.505	421110	GS Comeniusstraße/Brandsch.- n. wert	74.080,00	FB 20	4E.210205.00.505	421110	TG Eiermarkt / San. Sicherheitsbeleucht.	107.800,00	17.11.2020	Rat		
	FB 20	4E.210196.01.505	427193	GS Comeniusstraße/Brandsch.- n. wert	21.800,00									
	FB 20	4E.210196.01.505	445526	GS Comeniusstraße/Brandsch.- n. wert	11.920,00									
16	FB 20	4E.210199.01.505	421110	Naumburgstr. 23/Umb. f. BF - Aufwand	3.600,00	FB 20	4E.210189.00.505	421110	GS Gliesmarode/Eintr. GTB- nicht wert.	18.600,00	04.12.2020	FBL 20		
	FB 20	4E.210199.01.505	427193	Naumburgstr. 23/Umb. f. BF - Aufwand	15.000,00									
17	FB 20	4E.210207.01.505	427193	GY NO / Erweiterung -n. weiterhöhend	800,00	FB 20	4E.210182.00.505	421110	GS Rühme/Sanierung Heizungsanlage	800,00	04.12.2020	FBL 20.		
18	FB 20	4E.210210.00.505	445526	Kinder- und JZ B 58 /San.- n. werterth	3.300,00	FB 20	4E.210182.00.505	421110	GS Rühme/Sanierung Heizungsanlage	3.300,00	04.12.2020	FBL 20		
19	FB 20	4E.210220.00.505	421110	Villa Salve Hospes/San. Zaunanlage	20.000,00	FB 20	4S.210037.00.505	421110	FB 20:Global Instand. Untersuch./Nachko.	20.000,00	10.05.2019	FBL 20		
20	FB 20	4E.210221.00.505	421110	Peitzvalstraße 50 B / Fassadensanierung	1.235.100,00	FB 20	4E.210130.00.505	421110	GS/HS Rünigen/Sanierung -nicht wert	100.000,00				
						FB 20	4E.210214.01.505	421110	GS Comeniusstr./verbesserung GTB-n. wert	400.000,00				
						FB 20	4E.210219.01.505	421110	Kita Schölkestraße /Anbau- n. wert.	104.200,00				
						FB 20	4S.210049.01.505.003	421110	Aufwand Energiesparm. sonst. Projekte	186.100,00				
						FB 20	4S.210065.00.505	421110	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	260.800,00				
						FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	184.000,00				
21	FB 20	4E.210228.01.505	421110	BBS V (Kastan.) / Brandschutz.-n.wert	650.000,00	FB 20	4S.210051.01.505	421110	FB 20: Brandschutzmaßn.-nicht werterth	650.000,00	17.09.2019	Rat		
22	FB 20	4E.210232.01.505	445526	IGS Querum / Brandschutzm.-n.wert	8.700,00	FB 20	4E.210189.00.505	421110	GS Gliesmarode/Eintr. GTB- nicht wert.	8.700,00	04.12.2020	FBL 20		
23	FB 20	4E.210233.00.505	421110	Führungs- und Stabsst./Einricht.-Aufwand	1.080,00	FB 20	4E.210142.00.505	421110	Wilhelm-Gymnasium / San. - Aufwand	11.100,00	04.12.2020	FBL 20		
	FB 20	4E.210233.00.505	427193	Führungs- und Stabsst./Einricht.-Aufwand	10.020,00									
24	FB 20	4E.210235.00.500.213	787110	GS Ilmenaustr./Eintr. GTB-werterth.-Bau	266.857,43	FB 20	4E.210155.01.500.213	787110	GS Ilmenaustraße /Eintr. Ganztagsb.-Bau	266.857,43	12.11.2019	Rat		
25	FB 20	4E.210238.00.505	427193	GS Lehdorf/Eintr. GTB u. San.-n.wert.	62.500,00	FB 20	4E.210142.00.505	421110	Wilhelm-Gymnasium / San. - Aufwand	62.500,00	07.12.2020	Dez. VII		
26	FB 20	4E.210239.00.505	421110	GS Waggum/Erw./Eintr. GTB u. San.-n.wert	16.135,68	FB 20	4S.210082.00.505	421110	OGSen (2) / Einrichtung - n. wert.	16.135,68	12.11.2019	Rat		
27	FB 20	4E.210239.00.500.213	787110	GS Waggum/GTB u. Sanierung-wert.-Bau	897.813,82	FB 20	4E.210135.00.500.213	787110	GS Waggum / Sanierung - Bau	404.115,26	12.11.2019	Rat		
28	FB 20	4E.210240.01.505	427193	GS Blütenweg/Erw./Eintr.GTB/San.-n.wer	8.220,00	FB 20	4E.210205.00.505	421110	TG Eiermarkt / San. Sicherheitsbeleucht.	290.400,00	17.11.2020	Rat		
	FB 20	4E.210240.01.505	421110	GS Blütenweg/Erw./Eintr.GTB/San.-n.wer	282.180,00	FB 20	4S.210089.00.500.213	787110	Ganztagsbetriebe GS/Eintr. -San.-Bau	493.698,56				
29	FB 20	4E.210240.00.500.213	787110	GS Blütenweg/Eintr.GTB/San.-wert.-Bau	385.207,32	FB 20	4E.210146.00.500.213	787110	GS Blütenweg / Sanierung - Bau	385.207,32	12.11.2019	Rat		

Ifd. Nr.	B e d a r f			D e c k u n g			E n t s c h e i d u n g					
	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	am	durch
30	FB 20	4E.210241.00.500.213	787110	GS Stöckheim/Eintr.GTB/San.-wert.-Bau	362.715,50	FB 20	4E.210150.00.500.213	787110	GS Stöckheim / Sanierung - Bau	362.715,50	12.11.2019	Rat
31	FB 20	4E.210242.00.505	421110	Interimsmaßn.Schulen/raul. L-n.wert.1.BA	200.400,00	FB 20	4E.210235.00.505	421110	GS Ilmenaustr./Eintr. GTB-n. werterh.	147.500,00	21.05.2019	Rat
						FB 20	4E.210240.00.505	421110	GS Bülteweg/Erw./Eintr.GTB/San.-n.wer	52.900,00		
32	FB 20	4E.210242.00.500.213	787110	Inter.maßn.Schulen/raul.L-wert.1.BA	1.016.500,00	FB 20	4E.210130.00.500.213	787110	GS/HS Rünigen/Sanierung - Bau	500.000,00	21.05.2019	Rat
						FB 20	4E.210140.00.500.213	787110	GY MK / Sanierung - Bau	500.000,00		
33	FB 20	4E.210246.00.505	421110	Knochenhauerstr. 5/Eintr. Krippengruppen	150.000,00	FB 20	4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	150.000,00	12.11.2019	Rat
						FB 20	4E.210130.00.505	421110	GS/HS Rünigen/Sanierung -nicht wert	92.900,00		
34	FB 20	4E.210251.00.505	421110	Interimsmaßn.Schulen/raul. L-n.wert.2.BA	420.000,00	FB 20	4E.210240.00.505	421110	GS Bülteweg/Erw./Eintr.GTB/San.-n.wer	127.100,00	21.05.2019	Rat
						FB 20	4E.210252.01.505	421110	Kita Stöckheim-Süd / Neubau-n. wert.	200.000,00		
35	FB 20	4E.210252.01.505	427193	Kita Stöckheim-Süd / Neubau-n. wert.	10.700,00	FB 20	4E.210189.00.505	421110	GS Giesmarode/Eintr. GTB- nicht wert.	10.700,00	04.12.2020	FBL 20
36	FB 20	4E.210255.01.505	421110	Wilhelgymn. /Brandschutzmaßn.-n.wert	750.000,00	FB 20	4S.210051.01.505	421110	FB 20: Brandschutzmaßn.-nicht werterh	750.000,00	25.06.2019	Rat
37	FB 20	4E.210255.01.505	421110	Wilhelgymn. /Brandschutzmaßn.-n.wert	770.000,00	FB 20	4S.210051.01.505	421110	FB 20: Brandschutzmaßn.-nicht werterh	770.000,00	17.09.2019	Rat
38	FB 20	4E.210256.99.505	421110	Kita Giesmarode/San. Fassade-Fußb.	386.000,00	FB 20	4S.210036.00.505.213	421110	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sanier.	386.000,00	02.04.2019	Rat
39	FB 20	4E.210257.00.505	421110	Kita Siegmundstraße / Sanierung	227.700,00	FB 20	4S.210036.00.505.213	421110	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sanier.	227.700,00	02.04.2019	Rat
40	FB 20	4E.210258.00.505	421110	Kita Chr.-Friedr.-Kruhl-Str. / Sanierung	188.500,00	FB 20	4S.210036.00.505.213	421110	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sanier.	188.500,00	02.04.2019	Rat
41	FB 20	4E.210261.00.511	422900	GS Hondelage / San. Unterdecken - FW	460,00							
	FB 20	4E.210261.00.505	421110	GS Hondelage / San. Unterdecken	83.640,00	FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	183.700,00	17.11.2020	Rat
	FB 20	4E.210261.00.505	445526	GS Hondelage / San. Unterdecken	99.600,00							
42	FB 20	4E.210262.00.505	421110	GS Bürgerstr / Sanierung Unterdecke	30.000,00							
	FB 20	4E.210262.00.505	427193	GS Bürgerstr / Sanierung Unterdecke	2.650,00	FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	34.200,00	03.12.2020	Dez. VII
43	FB 20	4E.210262.00.505	445526	GS Bürgerstr / Sanierung Unterdecke	1.550,00							
	FB 20	4E.210264.00.505	445526	GS Bülteweg / San. Unterdecken	4.900,00	FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	4.900,00	04.12.2020	FBL 20
44	FB 20	4E.210265.00.505	421110	GS Rauthem / San. Unterdecken	400,00	FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	400,00	04.12.2020	FBL 20
45	FB 20	4E.210266.00.505	421110	SpH Güldenstr. / San. Trinkwassernetz	385.000,00	FB 20	4S.210029.00.505	421110	FB 20:Projekt Inst. Trinkw./San.(Stadt)	385.000,00	25.06.2019	Rat
46	FB 20	4E.210267.00.505	421110	SpH GS Diesterwegstr. / San. Unterdecke	435.500,00	FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	435.500,00	25.06.2019	Rat

Ifd. Nr.	B e			a r f			D e			c k u n g			Entscheidung			
	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	am	durch				
47	FB 20	4E.210268.00.505	421110	SpH RS Maschstraße / San. Unterdecke	455.400,00	FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken/Erftüchtigung-Akustikmaßn.	455.400,00	25.06.2019	Rat				
48	FB 20	4E.210270.00.505	421110	GS Heinrichstraße / Ausbau Mensa	176.700,00	FB 40	5S.400049.00.511	422900	FB 40: GVG Süd Schulen	181.800,00	12.11.2019	Rat				
	FB 20	4E.210270.00.511	422900	GS Heinrichstraße / Ausbau Mensa	5.100,00											
49	FB 20	4E.210308.00.505	421110	GS Diesterwegstr./baul. Maßn. f. Contain	191.000,00	FB 20	4S.210065.00.505	421110	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	191.000,00	17.09.2019	Rat				
50	FB 20	4E.210309.00.505	421110	Madamenweg 94/Vers.säulen/San. Sanitärg.	588.200,00	FB 20	4E.210139.00.505	421110	RS John-F.-Kennedy-Platz / San.-Aufw	100.000,00	17.09.2019	Rat				
							4E.210248.00.505	421110	SpH GS Röhme / Sanierung Unterdecke	24.100,00						
							4E.210253.00.505	421110	Wohnw.aufst.platz / San. Wasser u. Strom	284.100,00						
							4S.210071.01.505	421110	FB 20: Inklusion - Aufwand	180.000,00						
51	FB 20	4E.210310.00.505	421110	SpH RS Nibelungenschule / Dachsanierung	610.000,00	FB 20	4S.210065.00.505	421110	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	300.000,00	17.09.2019	Rat				
52	FB 20	4E.210311.00.500.213	787110	Joh.-Selenka-Schule / Einbau Aufzugsanl.	312.400,00	FB 40	4S.400025.00.505	421110	FB 40: Inklusionsmaßnahmen Schulen	100.000,00	17.12.2019	Rat				
							5S.400049.00.511	422900	FB 40: GVG Süd Schulen	212.400,00						
53	FB 20	4E.210313.00.505	421110	FÖ Astrid-Lindgren-Sch. / San. Grundl.	25.400,00	FB 20	4E.210182.00.505	421110	GS Röhme/Sanierung Heizungsanlage	25.400,00	04.12.2020	FBL 20				
54	FB 20	4E.210319.01.505	421110	FÖ Astrid-Lind. /Brandschutzmaßn.-n.wert	26.040,00	FB 20	4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	31.500,00	03.12.2020	Dez. VII				
													445526	421110	FÖ Astrid-Lind. /Brandschutzmaßn.-n.wert	5.460,00
55	FB 20	4E.210320.01.505	421110	GS Mascher. H. /Brandschutzmaßn.-n.wert	19.500,00	FB 20	4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	21.000,00	04.12.2020	FBL 20				
													445526	421110	GS Mascher. H. /Brandschutzmaßn.-n.wert	1.500,00
56	FB 20	4E.210321.01.505	421110	GY Kl. Burg Abt. L./Brandschutzm.-n.wert	14.050,00	FB 20	4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	17.000,00	04.12.2020	FBL 20				
													445526	421110	GY Kl. Burg Abt. L./Brandschutzm.-n.wert	2.950,00
57	FB 20	4E.210322.01.505	421110	GY Kl. Burg /Brandschutzmaßn.-n.wert	10.200,00	FB 20	4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	10.200,00	04.12.2020	FBL 20				
58	FB 20	4E.210323.01.505	421110	RS Maschr. /Brandschutzmaßn.-n.wert	15.200,00	FB 20	4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	20.000,00	04.12.2020	FBL 20				
													445526	421110	RS Maschr. /Brandschutzmaßn.-n.wert	4.800,00
59	FB 20	4E.210324.00.505	421110	SpH GY Martino-K. / San. Unterdecke	57.300,00	FB 20	4S.210084.00.505	421110	Unterdecken/Erftüchtigung-Akustikmaßn.	57.300,00	17.09.2020	Rat				
													4E.210324.00.505	421110	SpH GY Martino-K. / San. Unterdecke	77.500,00
													4E.210324.00.505	445526	SpH GY Martino-K. / San. Unterdecke	1.000,00
													4E.210324.00.505	421110	SpH GY Martino-K. / San. Unterdecke	148.200,00

Ifd. Nr.	B e d a r f			D e c k u n g			E n t s c h e i d u n g					
	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	am	durch
60	FB 20	4E.210326.02.505.213	427193	IGS Sally-Perel/Neub. Sporthalle-n.w.	3.050,00	FB 20	4E.210056.02.505.213	421110	4. IGS/Erichtung - Instandh.	3.050,00	17.11.2020	Rat
		4E.210326.01.500.213	787110	IGS Sally-Perel/Neub. Sporthalle-Bau	105.100,00		4E.210056.01.500.213	787110	4. IGS/Erichtung Bauwerk. werterh.	105.100,00		
61	FB 20	4E.210327.00.505	421110	GS Lindenbergsiedlung / Sicherheitsbel.	161.200,00	FB 20	4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	161.200,00	17.11.2020	Rat
		4E.210328.00.505	421110	GS Rauthem / Brandschutzsan.	44.500,00		4E.210142.00.505	421110	Wilhelm-Gymnasium / San. - Aufwand	92.400,00		
62	FB 20	4E.210328.00.505	445526	GS Rauthem / Brandschutzsan.	47.900,00	FB 20	4E.210205.00.505	421110	TG Eiermarkt / San. Sicherheitsbeleucht.	94.800,00	17.11.2020	Rat
		4E.210328.00.505	421110	GS Rauthem / Brandschutzsan.	94.800,00		3E.210011.00.595	427114	BBS I Johannes Selenka/Planung San.	187.100,00		
63	FB 20	4E.210328.00.505	421110	GS Rauthem / Brandschutzsan.	187.100,00	FB 20	4E.210208.00.505	421110	BBS IV Helene Engelbr./Fassadensanierung	244.100,00	04.12.2020	FBL 20
		4E.210328.00.505	421110	GS Rauthem / Brandschutzsan.	244.100,00		4S.210017.00.505	421110	FB 20:Global-Instand. Freiwill. Feuerw.	3.100,00		
64	FB 20	4S.210029.00.505	445526	FB 20:Projekt Inst. Trinkw./San.(Städt.)	3.100,00	FB 20	4E.210235.00.500.213	787110	GS Ilmenaustr./Eintr. GTB-werterh.-Bau	83.000,00	12.11.2019	Rat
		4S.210083.00.500	787110	Erw. Flüchtlinge / Unterbr.- Investiv	593.000,00		5E.210147.00.500.213	787110	Spothalle Lehdorf/ Ersatzbau - Bau	510.000,00		
65	FB 20	4S.210083.00.505	421270	Erw. Flüchtlinge / Unterbringung	2.150,00	FB 20	4S.210081.00.505	421110	Stadt. Stadion / Brandschutzm.	33.100,00	03.12.2020	Dez. VII
		4S.210083.00.505	422210	Erw. Flüchtlinge / Unterbringung	13.050,00		4S.210147.00.500.213	787110	Spothalle Lehdorf/ Ersatzbau - Bau	217.200,00		
66	FB 20	4S.210083.00.505	427193	Erw. Flüchtlinge / Unterbringung	17.900,00	FB 20	4E.210236.00.500.213	787110	GS Melverode/Eintr. GTB/San.wert.-Bau	242.700,00	21.05.2019	Rat
		4S.210090.02.500.213	787110	Lessinggymnasium/Containerber.-Bau 1.BA	459.900,00		4E.210240.00.500.213	787110	GS Bülteweg/Eintr.GTB/San.-wert.-Bau	217.200,00		
67	FB 20	4S.210094.00.505	421110	Umbauten allg. Grundvermögen -n. werterh	26.300,00	FB 20	4S.210036.00.505.213	421110	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sanier.	26.300,00	18.06.2019	Dez. VII
		4S.210094.00.500.213	787110	Umbauten allg. Grundvermögen - werterh.	66.300,00		5E.210147.00.500.213	787110	Spothalle Lehdorf/ Ersatzbau - Bau	66.300,00		
68	FB 20	4S.210094.00.511	422900	FB 20: allg. Grundvermögen/Umbaut.n.w.	3.700,00	FB 20	4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	3.700,00	04.12.2020	FBL 20
		5E.210141.00.500.213	787110	Kita Lamme-Ost II / Neubau - Bauwerk	101.860,00		4E.210189.00.500.213	787110	GS Gliesmarode / Einr. GTB- wert.-Bau	138.800,00		
69	FB 20	5E.210141.00.500.214	787340	Kita Lamme-Ost II / Neubau - techn. Auss	270,00	FB 20	4E.210189.00.500.213	787110	GS Gliesmarode / Einr. GTB- wert.-Bau	138.800,00	17.11.2020	Rat
		5E.210141.00.500.215	787230	Kita Lamme-Ost II / Neubau - Außenanlage	35.450,00		4S.210088.00.505	421110	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	3.700,00		
70	FB 20	5E.210141.00.500.216	787110	Kita Lamme-Ost II / Neubau - Ausstattung	150,00	FB 20	5S.200025.00.510	763110	FB 20: Global-Baumaßnahmen Reisemobili	5.900,00	20.07.2020	FBL 20
		5E.210141.00.500.217	787110	Kita Lamme-Ost II / Neubau - PK	1.070,00		5S.200025.00.510	763110	FB 20: Global-Baumaßnahmen Reisemobili	5.900,00		

lfd. Nr.	B e d a r f			D e c k u n g			E n t s c h e i d u n g						
	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten-art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	am	durch	
71	FB 32	4S.320001.04.505	421190	FB 32: Instandhaltungen (320-4000)	3.200,00	FB 20	1.61.6110.01	434110	Steuern/allgem. Zuweisungen/Umlagen	3.800,00	14.12.2020	FBL 32	
	FB 32	4S.320001.06.505	445519	FB 32: Instandhaltungen (320-6000)	600,00								
72		4S.320005.02.505	421190	FB 32: Global-Instandh. (320-2000)	20.460,00		4S.320001.04.505	421190	FB 32: Instandhaltungen (320-4000)	20.460,00			
		4S.320005.02.505	445514	FB 32: Global-Instandh. (320-2000)	350,00		4S.320002.00.505	445526	FB 32: Instandhaltungen Marktwesen	350,00			
		4S.320005.02.505	445514	FB 32: Global-Instandh. (320-2000)	5.150,00		4S.320002.00.505	445526	FB 32: Instandhaltungen Marktwesen	5.150,00		05.10.2020	Dez. II
		4S.320005.04.505	421190	FB 32: Global-Instandh. (320-4000)	20.190,00		4S.320001.04.505	421190	FB 32: Instandhaltungen (320-4000)	20.190,00			
		4S.320005.04.505	445514	FB 32: Global-Instandh. (320-4000)	550,00		4S.320001.04.505	421190	FB 32: Instandhaltungen (320-4000)	550,00			
73	FB 32	5S.320001.04.515	783125	FB 32: GVG-Sammelprojekt (320-4000)	11.700,00	FB 32	4S.320001.04.505	422140	FB 32: Instandhaltungen (320-4000)	11.700,00	22.09.2020	FBL 32	
74						FB 37	5S.370008.00.511	422900	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	40.187,61			
		4S.370001.00.505	422130	FB 37: Instandhaltungen Berufsfeuerwehr	160.600,00	FB 37	5S.370011.00.511	422900	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	9.330,94			
		4S.370001.00.505	511993	FB 37: Instandhaltungen Berufsfeuerwehr	10.100,00	FB 20	1.61.6110.01	434110	Steuern/allgem. Zuweisungen/Umlagen	111.081,45		17.11.2020	Rat
		4S.370002.00.505	422130	FB 37: Instandhaltungen Freiwillige Feuerwehr	149.900,00	FB 37	5S.370006.02.511	422900	FB 37: GVG-Besch. Dienst-u. Schutzkl. FF	149.900,00		17.11.2020	Rat
75	FB 37	4S.370003.00.505	421210	FB 37: Instandhaltungen Katastrophenschutz	5.500,00	FB 37	5S.370006.01.511	422900	FB 37: GVG-Besch. Dienst-u. Schutzkl. FF	2.073,80	07.10.2020	FBL 37	
76							5S.370011.00.511	422900	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	3.426,20			
77	FB 37	4S.370004.00.505	422130	FB 37: Instandhaltungen Freiwillige Feuerwehr	13.200,00	FB 37	5S.370006.01.511	422900	FB 37: GVG-Besch. Dienst-u. Schutzkl. FF	13.200,00	07.10.2020	FBL 37	
78	FB 37	5E.370011.00.510	783110	FB 37: Beschaffung TSF III-W Harxbübel	23.200,00	FB 37	5E.370014.00.510	783110	FB 37: Beschaffung TSF IV-W FF	23.200,00	10.01.2020	FBL 37	
79	FB 37	5E.370036.00.510	783110	Hochwasserschutzschl.system/Beschaffung	300.000,00	FB 61	4S.610041.01.500.613	787230	Feldstraße/Altlastensan.-wert. Bau	300.000,00	25.06.2019	Rat	
80	FB 40	4S.400026.00.505	421190	FB 40: funktionale Umbauten	143.500,00	FB 20	4S.400024.01.505	421110	FB 40: Global-Umbauten GS	143.500,00	17.09.2019	Rat	
81	FB 41	3E.410001.00.595	427193	FB 41: Einrichtung Kulturzentrum Planung	29.900,00	FB 41	4S.410004.00.505	421190	FB 41: mietvertragsrechtl. Verpflicht. Schloss	29.900,00	04.12.2020	FBL 41	
82	FB 41	4E.410004.00.505	431113	FB 41: Staatsih. (Gr. H./Friesen)/Zusch.	73.400,00	FB 41	4S.410008.00.505	431113	FB 41: Global Staatstheater Baukostenzusch.	73.400,00	07.12.2020	Dez. VII	
83	FB 41	4S.410011.01.505.001	427193	FB 41: Medien der Stadtbibliothek, n. wert.	1.500,00	FB 41	4S.410004.00.505	421190	FB 41: mietvertragsrechtl. Verpflicht. Schloss	1.500,00	04.12.2020	FBL 41	
84	Ref. 0500	5S.000012.00.515	783125	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	4.300,00	Ref. 0500	1.31.3119.40	443175	Leistungen des Sozialreferates	4.300,00	13.09.2019	RefL. 0500	
85	Ref. 0500	5S.000012.00.515	783125	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	700,00	Ref. 0500	1.31.3119.40	443175	Leistungen des Sozialreferates	700,00	05.11.2019	RefL. 0500	
86	Ref. 0500	5S.000012.00.515	783125	Ref. 0500: GVG-Sammelprojekt	200,00	Ref. 0500	1.31.3119.40	427115	Leistungen des Sozialreferates	200,00	18.05.2020	RefL. 0500	
87	FB 51	4E.510001.00.500.216	783110	Jugendschutzhaus Ölper	1.600,00	FB 51	5S.510002.00.510	783110	Global-Sachanlagen Verwaltung	1.600,00	19.11.2020	FBL 51	

lfd. Nr.	B e d a r f		D e c k u n g		E n t s c h e i d u n g							
	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	am	durch
88	FB 51	4E.510002.01.505 4E.510002.02.510	427193 783110	Kita Mftgaustr. Mobilärübern. n. w. Kita Mftgaustr. Mobilärübern. wert.	48.100,00 254.200,00	FB 51	1.31.3410.01.01 1.31.3410.01.01	433980 433980	Unterhaltsvorschuss Unterhaltsvorschuss	48.100,00 254.200,00	17.11.2020	Rat
89	FB 51	4S.510020.03.511.005	422900	FB 51: - Schuki Freie Träger - Festwert	300,00	FB 51	4S.510017.00.505	431813	FB 51: Aufwand GL-Zuschuss Freie Träger	300,00	19.11.2020	FBL 51
90	FB 51	5S.510006.00.511	422900	FB 51: GVG Einricht. Kita FW eig. Verwaltung	1.400,00	FB 51	4S.510017.00.505	431813	FB 51: Aufwand GL-Zuschuss Freie Träger	1.400,00	19.11.2020	FBL 51
91	FB 51	5S.510008.00.511	422900	FB 51: GVG Einricht. Kita FW Betriebsträger	5.400,00	FB 51	4S.510017.00.505	431813	FB 51: Aufwand GL-Zuschuss Freie Träger	5.400,00	19.11.2020	FBL 51
92	FB 51	5S.510010.00.511	422900	FB 51: GVG Jugendfreizeiteinrichtungen FW	6.000,00	FB 51	4S.510017.00.505	431813	FB 51: Aufwand GL-Zuschuss Freie Träger	6.000,00	19.11.2020	FBL 51
93	FB 51	5S.510014.00.511	422900	FB 51: GVG sammelproj. KTK's FW	3.200,00	FB 51	4S.510017.00.505	431813	FB 51: Aufwand GL-Zuschuss Freie Träger	3.200,00	19.11.2020	FBL 51
94	FB 51	5S.510016.00.511	422900	FB 51: GVG-Sammelproj. Spielst. Hebbels. FW	1.100,00	FB 51	4S.510017.00.505	431813	FB 51: Aufwand GL-Zuschuss Freie Träger	1.100,00	19.11.2020	FBL 51
95	FB 61	4E.610007.02.500.613	787110	Renaturierung der Wäbe	86.500,00	FB 61	5E.610017.00.500.613	787230	Lammer Busch-Ost / Erschl. (LA33) - Bau	86.500,00	06.10.2020	Dez. VII
96	FB 61	4E.610017.00.505	421210	AM Lammer Busch Ost LA 31 (Ren. Wäbe)	15.700,00	FB 61	4E.610004.02.505	421210	FB 61: Renatur. Schunter/Hondel-Instandth	15.700,00	06.10.2020	FBL 61
97	FB 61	4S.610009.01.505	511993	FB 61: Soz. Stadt-westl. Ringgeb-	8.700,00	FB 20	1.11.1165.20	511990	Grundstücksverkehr	8.700,00	06.10.2020	FBL 61
98	FB 61	4S.610013.06.505	421210	Renaturierung Beberbach -Bau	30.000,00	FB 61	4S.610024.00.505	431813	FB 61: Zuschüsse für Flurbereinigungsmaß.	30.000,00	06.10.2020	FBL 61
99	FB 61	4S.610040.06.505	421210	AM Baumpfl. - Renat. Wäbe	1.700,00	FB 61	4S.610030.02.505	421210	Pflegemaßnahmen Baugebiet Stöckheim	2.700,00	06.10.2020	FBL 61
	FB 61	4S.610040.07.505	422900	AM Gewerbegebiet Rautheim-Baumpfl	1.000,00							
100	FB 61	4S.610045.02.505	427193	FB 61: BiodiversitätsMaßn.z.Förder.-n.w.	75.600,00	Ref. 0120	4S.000021.01.505	427193	Ref. 0120: Strukturford. - Aufwand	75.600,00	00.01.1900	Dez. VII
101	FB 66	4E.660020.01.500.663	787210	FB 66: K 31 / Teilsanierung - Bauwerk	650.000,00	FB 66	5S.660015.00.500.663 5S.660075.00.500.663	787210 787210	Östliches Ringgebiet/Straßenren. Baumass Volkmarode / Straßenerneuerung	300.000,00 350.000,00	02.04.2019	Rat
102	FB 66	5E.660073.00.500.663	787210	DB-Verknüpfungspunkt Gliesmarode-Bauw.	2.150.000,00	FB 66	5E.660002.00.500.663 5E.660101.00.500.663 5E.660106.00.500.663 5E.660141.00.500.663	787210 787210 787210 787210	Völkernode-Nord/Erschließung - Bauwerk Stadtstr. Hamb. Str.-Blenroder W./Neubau Baugebiet Feldstr. AP 23/Erschließung-Bau FB 66: Gewerb. Wenden-West/Erschl.-Bau	200.000,00 1.200.000,00 500.000,00 250.000,00	17.12.2019	Rat
103	FB 66	5E.660087.00.500.663	787210	Hoheworthbrücke/ Neubau-Bauwerk	72.000,00	FB 66	5E.660100.00.500.663 5E.660111.00.500.663	787210 787210	Okerbrücke Feuerwehrstraße Bauwerk Okerbrücke Grund / Ersatzneuba - Bauwerk	19.000,00 46.000,00	09.09.2019	Dez. VII
104	FB 66	5E.660114.00.500.663	787210	Schunterbr. Butterberg /Ersatzneub.-Bau	180.000,00	FB 66	5S.660071.00.500.663	787210	Watenbüttel-Völkernode/Straßenren. - Bau	7.000,00	17.09.2019	Rat
105	FB 66	5E.660116.00.500.663	787210	Brücke Friedr.-Seele-Str. Ringgleis /San.	5.800,00	FB 66	5S.660071.00.500.663	787210	Watenbüttel-Völkernode/Straßenren. - Bau	5.800,00	20.08.2019	FBL 66

Ifd. Nr.	B e d a r f			D e e			c k u n g			Entscheidung		
	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	Teilhaus- halt	FSP-Element	Kosten- art	Bezeichnung	Betrag (Euro)	am	durch
106	FB 66	5E.660148.00.500.663	787210	Fußg.Brücke Burgmühlengrab./San.-Bau	70.000,00	FB 66	5S.660071.00.500.663	787210	Walenbüttel/Völkernode/Straßenern. -Bau	70.000,00	03.09.2019	Dez. VII
107	FB 67	4E.670022.02.511	422900	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förder. - FW	640.900,00	FB 67	5S.670036.00.511	422900	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	640.900,00	21.05.2019	Rat
108	FB 67	4E.670023.02.505	421270	FB 67: Biodiversität/Maßnahmen z.Förd.	79.000,00	FB 67	1.42.4241.02.03	341110	Sportstätten (Verpachtung)	45.100,00		
						FB 67	1.42.4241.02.02	443140	Sportstättenmodernisierung	20.000,00	20.12.2019	Dez. VII
						FB 67	1.55.5510.01.01	427190	Verk/Pflege/Entw. v.Kinderspiel-u.Bolzpl	13.900,00		
109	FB 67	4S.670001.00.505	422130	FB 67:Instandh.FB 67 allgem. (ohne 67.3)	32.775,36	FB 67	4S.670054.01.505.673	431813	Dach- und Fassadenbegr./Zusch.-n.wert	32.775,36	20.02.2020	Dez. VII
110	FB 67	4S.670015.00.505	421210	FB 67: Global-Instand. Besattungswesen	27.800,00	FB 67	1.55.5530.08.11	424130	Winterdienst	27.800,00	24.01.2020	FBL 67
111	FB 67	5E.670053.00.500.673	787230	SpA Lamme /Umw Natur-in Kunstrasenpl.	1.200,00	FB 67	4S.670049.01.500.673	787110	FB 67: Sportfunktionsgeb./San.- Bau	1.200,00	08.01.2020	FBL 67
112	FB 67	5E.670059.00.500.673	787110	FB 67: Sport. Lammel/Erw. Umkleide -Bau	90.000,00	FB 67	4S.670049.01.500.673	787110	FB 67: Sportfunktionsgeb./San. - Bau	90.000,00	24.06.2019	Dez. VII
113	FB 67	5E.670061.00.525	781810	FB 67: MTV / Zuschuss Erw. Sportzentrum	350.000,00	FB 67	5S.670052.02.511	422900	FB 67: Baumaß. Rüddegshausen-Festwert	26.500,00		
							1.55.5510.16.01	424130	Winterdienst	80.000,00		
							1.42.4210.01.02	431810	Unterhaltung	123.500,00	12.11.2019	Rat
							4S.670049.01.500.673	787110	FB 67: Sportfunktionsgeb./San.- Bau	120.000,00		
114	FB 67	5S.670079.00.500.673	787230	FB 67: Ums. Kalth.konz. Masterpl. Sp-Bau	1.900.000,00	FB 67	5E.670057.00.500.673	787230	Sportareal Fried.-Seele-Str./Kunstrasen	550.000,00		
							5E.670058.00.500.673	787110	Familienf. Sportzentrum/Eintr.-Bau	100.000,00	12.11.2019	Rat
							5E.670062.00.500.673	787110	FB 67: SPA Friedr.-Seele-Str/ Moder.-Bau	1.250.000,00		
					24.199.855,11					24.199.855,11		

3.5.2.2 Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG (Haushaltsvorgriff)

Im Haushaltsjahr 2019 wurden keine Genehmigungen für Mehrauszahlungen gemäß § 117 Abs. 2 NKomVG (Haushaltsvorgriff) erforderlich.

3.5.2.3 Zusammenfassung der Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen

Teilhaushalt	Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen - Euro -
Pol. Gremien	1.400,00
Ref. 0150	700,00
FB 20	16.429.579,75
FB 32	62.200,00
FB 37	662.500,00
FB 40	143.500,00
FB 41	104.800,00
Ref. 0500	5.200,00
FB 51	321.300,00
FB 61	219.200,00
FB 66	3.127.800,00
FB 67	3.121.675,36
Summe:	24.199.855,11

3.6 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben (Vergleich Ansatz 2019, Ergebnis 2019)

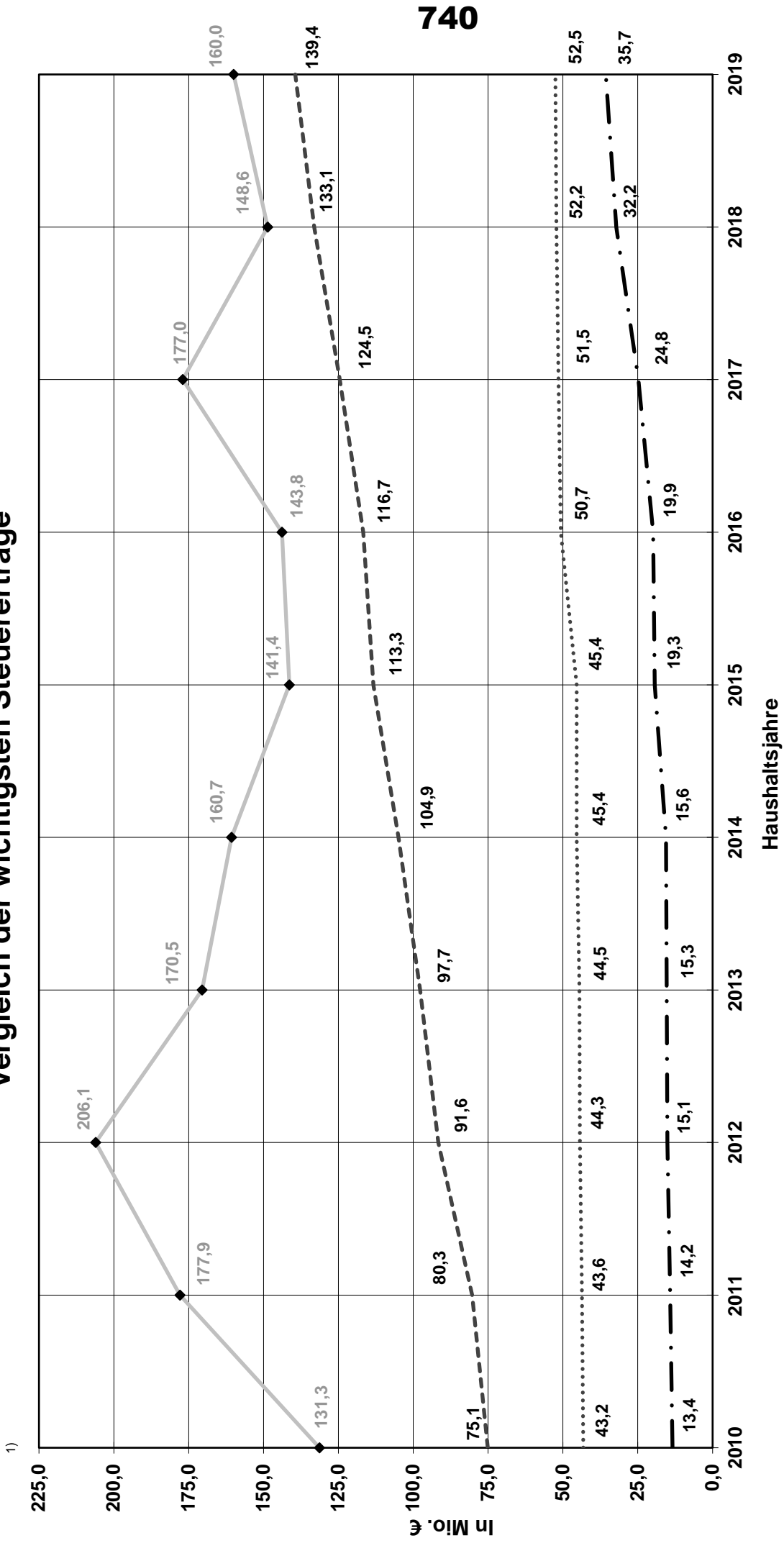
Art des Steuerertrags	Gesamtertrag		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
Grundsteuer A	175.000,00	182.202,83	+ 7.202,83	+ 4,12
Grundsteuer B	52.000.000,00	52.526.147,77	+ 526.147,77	+ 1,01
Gewerbesteuer nach Ertrag und Kapital	176.000.000,00	160.010.480,46 *	- 15.989.519,54	- 9,08
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	138.400.000,00	139.394.008,00	+ 994.008,00	+ 0,72
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	31.500.000,00	35.685.484,00	+ 4.185.484,00	+ 13,29
Vergnügungssteuer (zusammengefasst)	3.715.000,00	4.945.393,07	+ 1.230.393,07	+ 33,12
Hundesteuer	1.140.000,00	1.180.708,50	+ 40.708,50	+ 3,57
Sonstige Steuern	0,00	0,00	+ 0,00	+ 0,00
Summe Steuern	402.930.000,00	393.924.424,63 *	- 9.005.575,37	- 2,24
Ausgleichsleistungen des Landes	5.224.200,00	5.224.651,35	+ 451,35	+ 0,01
Gesamtsumme	408.154.200,00	399.149.075,98 *	- 9.005.124,02	- 2,21

nachrichtlich:

Gewerbesteuerumlage	26.600.000,00	21.847.170,00	- 4.752.830,00	- 17,87
---------------------	---------------	---------------	----------------	---------

* Der Wert enthält das bereinigte Ergebnis der Gewerbesteuer.

Vergleich der wichtigsten Steuererträge



1) Bereinigt um die noch erzielten Erträge aus in 2008 vorgenommenen Einzelwertberichtigungen

3.7 Aufwendungen für aktives Personal

Art des Personalaufwands ¹⁾	Aufwand		Abweichung	
	Ansatz	Ergebnis	+ mehr / - weniger	
	- in EUR -		absolut in EUR	- in v. H. -
4011 Beamtenbezüge	57.789.900,00	58.526.378,68	+ 736.478,68	+ 1,3
4012 Entgelt für tariflich Beschäftigte	87.636.094,00	89.566.267,42	+ 1.930.173,42	+ 2,2
4018 ABM-Kräfte	0,00	0,00	+ 0,00	+ 0,0
4019 Beschäftigungsentgelte	318.250,00	481.372,12	+ 163.122,12	+ 51,3
4021 Versorgungslastenteilung	500.000,00	1.043.823,10	+ 543.823,10	+ über 100 %
4022 AG-Anteil Zusatzversicherung für tariflich Beschäftigte	5.849.272,00	5.788.276,62	- 60.995,38	- 1,0
4029 Beitrag Versorgungskasse sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	+ 0,00	+ 0,0
4031 Gesetzliche Sozialversicherung Beamte	50.000,00	52.469,33	+ 2.469,33	+ 4,9
4032 Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	17.775.534,00	18.620.781,35	+ 845.247,35	+ 4,8
4039 Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	15.200,00	19.085,23	+ 3.885,23	+ 25,6
4041 Beihilfe Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte	3.215.800,00	3.587.483,58	+ 371.683,58	+ 11,6
4051 Rückstellung für Pensionen Beamte	18.249.909,00	23.730.796,00	+ 5.480.887,00	+ 30,0
4061 Rückstellungen für Beihilfen	2.810.486,00	3.670.311,41	+ 859.825,41	+ 30,6
4071 Sonstige Rückstellungen Beamte	264.876,00	876.364,73	+ 611.488,73	+ über 100 %
4072 Sonstige Rückstellungen Beschäftigte	0,00	218.161,38	+ 218.161,38	+ 0,0
Gesamter Aufwand für aktives Personal	194.475.321,00	206.181.570,95	+ 11.706.249,95	+ 6,0
4621 Deckungsreserven ²⁾	2.827.576,84	0,00	- 2.827.576,84	- 100,0
Gesamter Aufwand für aktives Personal inkl. Deckungsreserve	197.302.897,84	206.181.570,95	+ 8.878.673,11	+ 4,5

1) Die vierstelligen Zahlen entsprechen den ersten vier Stellen der Sachkonten der Stadt auf der Grundlage des verbindlichen Kontenrahmens für Niedersachsen.

2) Seit 2012 wird die Deckungsreserve nicht mehr dem Bereich „Aufwendungen für aktives Personal“ sondern neu der Zeile „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zugeordnet.
Diese Anpassung unseres örtlichen Kontenplans wurde durch die vom LSN vorgegebenen Änderungen des niedersächsischen Kontenrahmens 2012 erforderlich.

3.8 Haushaltsreste

Die Übertragbarkeit von Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen ist in § 20 KomHKVO geregelt. Zu den Ermächtigungen zählen auch über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sowie zweckgebundene Erträge und Einzahlungen.

3.8.1 Ergebnishaushalt ohne Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden für Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **6.604.778,64 EUR** gebildet.

In der unten abgebildeten Aufstellung sind die Haushaltsreste je Teilhaushalt zusammengefasst dargestellt.

Teilhaushalt	- in EUR -
Politische Gremien	330.000,55
Verwaltungsführung	1.000,00
Personalvertretung	8.000,00
Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00
Ref. 0120	16.000,00
Ref. 0140	2.800,00
Ref. 0150	629,39
FB 01	2.847,50
FB 10	104.700,00
FB 20	606.737,22
FB 32	0,00
FB 37	0,00
FB 40	427.902,67
Kultur und Wissenschaft	501.791,20
Ref. 0500	109.175,77
FB 50	751.324,25
FB 51	1.230.525,04
Ref. 0600	5.000,00
Ref. 0610	73.475,73
FB 60	25.291,35
FB 61	1.059.841,96
FB 66	572.000,00
FB 67	548.736,01
Stabsstelle 0800	227.000,00
Summe	6.604.778,64

Im Folgenden werden die Haushaltsreste über 500 TEUR je Einzelsachverhalt begründet.

Teilhaushalt FB 50 Soziales und Gesundheit 666.705,22 EUR

Besetzungsrechte als Maßnahme zur Schaffung von bezahlbarem Wohnraum:

Bedingt durch Werbemaßnahmen und Marketingmaßnahmen sowie eine Informationsveranstaltung im März 2020 werden potentielle private Eigentümer angesprochen. Geplant wurde sowohl 2019 als auch 2020 der Ankauf von jeweils 15 Besetzungsrechten zu je 10.000 €. Für das Jahr 2020 zeichnet sich bereits eine deutliche Steigerung des Ankaufs von Besetzungsrechten ab. So konnten bereits im Januar die Voraussetzungen für den Ankauf von 5 Besetzungsrechten geschaffen werden. Im Vorgriff auf die Informationsveranstaltung hat bereits ein Gespräch mit einer Wohnungsbaugesellschaft stattgefunden. Diese hat sich bereit erklärt 178 Wohnung im Rahmen des Ankaufs von Besetzungsrechten zur Verfügung zu stellen. Die Umsetzung muss noch abschließen geklärt werden. Das bisherige Kontingent 2020 ist nach nur 1 Monat zu 1/3 ausgeschöpft. die Übertragung der nicht verbrauchten Mittel ist zwingend erforderlich.

Teilhaushalt FB 51 Kinder, Jugend und Familie 549.500,00 EUR

Verwendung von Restmitteln für Maßnahmen zur Qualitätsentwicklung (DS 17-05824), bei denen die Umsetzung erst ab 2020 erfolgen kann.

3.8.2 Ergebnishaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Ergebnishaushalts wurden im Investitionsmanagement für Aufwendungen Haushaltsreste in Höhe von **36.726.271,44 EUR** gebildet.

Die Höhe der gebildeten Haushaltsreste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Sanierungen und der Anschaffung von Vermögensgegenständen von Festwerten) beeinflusst.

3.8.3 Finanzhaushalt Investitionsmanagement

Im Bereich des Finanzhaushalts wurden für Auszahlungen aus **Investitionstätigkeit** Haushaltsreste in Höhe von **73.488.143,55 EUR** gebildet.

Die Höhe der gebildeten Haushaltsreste wurde dabei von der Abwicklung der Maßnahmen (z. B. Verzögerungen bei Beschaffungen und Baudurchführungen) beeinflusst.

Im Hinblick auf den Jahresabschluss ist geprüft worden, ob und in welcher Höhe Haushaltsreste gebildet werden können bzw. wo ggf. Nachveranschlagungen ab 2021 möglich sind.

Unter Berücksichtigung dieser Gesichtspunkte wurden zum Jahresabschluss 2019 die in den nachfolgenden Aufstellungen nach Teilhaushalten und Projekten dargestellten Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2020 vorgetragen.

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
polit. Gremien	4S.000001.00.505	Politische Gremien: Instandhaltungen	445519	3.000,00
Summe polit. Gremien			gesamt	3.000,00
Vw.Führung	4S.000002.00.505	Verwaltungsfl.: Instandhaltungen	445519 445520 445522	5.600,00
Vw.Führung	5S.000002.00.515	Verwaltungsfl.: GVG-Sammelprojekt	783125	1.397,15
Summe Verw. Führung			gesamt	6.997,15
FB 01	4S.000003.01.505	Ref. 0100: Instandhaltungen	445519 445520 445522	6.441,25
FB 01	5S.000003.00.515	Ref. 0100: GVG-Sammelprojekt	783125	6.300,00
FB 01	5S.000004.00.510	Ref. 0100: Global-Sachanlagen	783110	4.500,00
FB 01	5S.000011.01.515	Ref. 0300: Verwaltungsbücherei-GVG	783125	1.168,50
Summe FB 01			gesamt	18.409,75
Ref. 0120	4S.000004.00.505	Ref. 0120: Instandhaltungen	445519 445522	2.894,93
Ref. 0120	5S.000006.00.515	Ref. 0120: GVG-Sammelprojekt	783125	11.974,68
Ref. 0120	5S.000007.00.510	Ref. 0120: Global-Sacha.(Stat./Wah)	783110	1.700,00
Summe Ref. 0120			gesamt	16.569,61
Ref. 0140	4S.000006.00.505	Ref. 0140: Betriebs- und G.-Instandh.	445519	3.000,00
Ref. 0140	5S.000009.00.515	Ref. 0140: GVG-Sammelprojekt	783125	825,04
Summe Ref. 0140			gesamt	3.825,04
Ref. 0150	4S.000007.00.505	Ref. 0150: Instandhaltungen	445519	149,74
Ref. 0150	5S.000010.00.515	Ref. 0150: GVG-Sammelprojekt	783125	165,76
Summe Ref. 0150			gesamt	315,50
Pers.Vertr.	4S.100001.00.505	FB 10: Instandhaltungen Personalvertret.	445522	300,00
Summe Personalvertretung			gesamt	300,00
FB 10	4S.100003.00.505	FB 10: Instandhaltungen DGH	445520	5.810,00
FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm -IT-Instandh./ sonst	422140 427193	705.485,00
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanl.-GVG's	783125	201.020,25
FB 10	4S.100005.01.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanl.	783110	267.415,80
FB 10	5S.100002.01.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-1000)	783125	329,11
FB 10	5S.100002.04.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-4000)	783125	640,00
FB 10	5S.100004.00.510	FB 10: Global-Sachanl. FB 10 intern	783110	28.450,33
Summe FB 10			gesamt	1.209.150,49
FB 20	3E.210013.00.595	FB 20:GS Westl. Ringgebiet Neub. /Vorpl.	427114	200.000,00
FB 20	3E.210014.00.595	FB 20 Joh.-Sel.-Sch.Ernährung./Pl. Ausb.	427114	50.000,00
FB 20	3E.210017.00.595	Dorfgemeinschaftshaus Rautheim/Planung	427114	74.405,00
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	200.000,00
FB 20	3S.200001.02.595	FB 20: Planungskosten OGS	427114	49.718,21
FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	40.669,55
FB 20	3S.200003.00.595	FB 20: Vorplanung FB 65 (ISV)	427114	100.000,00
FB 20	4E.210170.01.505	Stadthalle / Sanierung n. werterh.	427193	530.568,98
FB 20	4E.210170.02.500.213	Stadthalle / Sanierung - werterh.	787110	14.315,71
FB 20	4S.200038.00.505	FB 20: Software-Wartung	422140	27.865,53
FB 20	4S.210001.03.505	FB 20: Instandhaltungen (KST: 200-3000)	445522	356,08
FB 20	4S.210001.04.505	FB 20 : Instandhaltungen (KST: 200-4000)	445514 445522	281,00
FB 20	4S.210002.00.505	FB 20: Instandhaltungen Bildende Kunst	421110	986,82
FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	421110	50.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	421160	80.000,00
FB 20	4S.210050.00.505	FB 20: Dichtheitsprüfungen Entwässerung.	421110	54.000,00
FB 20	4S.210053.06.505	Baugebiet Baumschule Ost- Berliner Str.	427193	45.000,00
FB 20	4S.210067.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Schulen	421110 511993	646.500,00
FB 20	4S.210068.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Kitas	421110 511993	54.400,00
FB 20	4S.210093.02.500.213	FB 20: Technologiepark/San.+Umgest.-Bau	787110	300.000,00
FB 20	5E.200002.00.510	Wilhelm-Bracke Gesamtsch. - Erschließung	782120	215.700,00
FB 20	5E.200007.00.510	FB 20: Stadtstraße Nord/Erschließung	782120	550.000,00
FB 20	5S.200019.00.525	FB 20: Krankenhausumlage	781110	203.000,00
FB 20	5S.200025.00.510	FB 20: Global-Sachanlagen 20.2	783110	17.000,00
FB 20	5S.210002.00.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-0100)	783125	836,64
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global Ankauf Grundst. bis 2015	782110	9.734,36
FB 20	5S.210008.02.510	FB 20: Global-Erschließ.-/Str.-Ausb.	782120	24.400,00
FB 20	5S.210008.03.510	FB 20: Global Ankauf Grundst. ab 2016	782110	4.150.645,32
Summe FB 20			gesamt	7.690.383,20
FB 65	4E.210056.01.500.213	4. IGS/Errichtung Bauwerk werterh.	787110	300.163,47
FB 65	4E.210056.02.505.213	4. IGS/Errichtung - Instandh.	421110	21.663,36
FB 65	4E.210091.00.500.213	Lessinggym. Wenden/ San.-werterh.	787110	93.585,56
FB 65	4E.210091.00.505.213	Lessinggym. Wenden/ San.-n. werterh.	421110	84.258,52
FB 65	4E.210097.00.500.213	San. /Erw. RS Nib./IGS Querum-werterh	787110	43.557,74
FB 65	4E.210115.00.500.213	GY Kleine B. - Einr. Ganzt. - werterh	787110	9.064,58
FB 65	4E.210116.00.500.213	BBS V - Erw. a. Hauptst.ort - werterh	787110	1.067.903,35
FB 65	4E.210116.00.505.213	BBS V - Erw. Hauptst.ort - n.werterh	421110	348.769,27
FB 65	4E.210130.00.500.213	GS/HS Rünigen/Sanierung - Bau	787110	919.199,55
FB 65	4E.210130.00.505	GS/HS Rünigen/Sanierung -nicht wert	421110	21.041,11
FB 65	4E.210136.00.500.213	HS Sophienstraße / Sanierung - Bau	787110	155.195,83
FB 65	4E.210139.00.500.213	RS John-F-Kennedy-Platz / San. - Bau	787110	27.942,14
FB 65	4E.210139.00.505	RS John-F.-Kennedy-Platz / San.-Aufw	421110	7.419,97
FB 65	4E.210140.00.500.213	GY MK / Sanierung - Bau	787110	435.040,31
FB 65	4E.210140.00.505	GY MK / Sanierung - Aufwand	421110	176.608,50
FB 65	4E.210144.01.505	IGS Franzshes Feld / San. - Aufwand	421110	2.192.635,39
FB 65	4E.210144.02.500.213	IGS FF Fenstersanierung Wohnungen Ba	787110	177.000,00
FB 65	4E.210144.03.500.213	IGS FF Löschwasserversorgungssystem	787110	57.433,39
FB 65	4E.210145.00.500.213	GY HvF / Sanierung - Bau	787110	1.569.908,03
FB 65	4E.210154.01.500.213	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb-Bau	787110	613.919,63
FB 65	4E.210154.02.505	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb	421110	48.197,30
FB 65	4E.210156.00.500.213	TG Magni / Sanierung - Bauwerk	787110	57.097,11
FB 65	4E.210157.01.500.213	GS Isoldestraße / Erweiterung - Bau	787110	941.656,18
FB 65	4E.210157.02.505	GS Isoldestraße / Sanierung - Aufw	421110	597.954,17
FB 65	4E.210168.00.500.213	Kita Volkmarode/ Erweiterung	787110	75.383,71
FB 65	4E.210168.00.505	Kita Volkmarode/ Erweiterung	421110	100.357,83
FB 65	4E.210169.00.500.213	Kita Waggum /Sanierung	787110	401.121,44
FB 65	4E.210171.02.500.213	Tiefgarage Packhof / Sanierung- Bau	787110	637.938,14
FB 65	4E.210181.02.500.213	GS Edith Stein, Erw. und Brandsch. -Bau	787110	841.371,57
FB 65	4E.210181.01.505	GS Edith Stein/Erw. und Brandsch.-n.wert	421110	1.032.155,51
FB 65	4E.210186.00.505	Kita Thune / Dachsanierung	421110	446.262,43
FB 65	4E.210187.00.505	Kita Wenden/ Dachsanierung	421110	449.497,46
FB 65	4E.210192.00.505	GS Timmerlah /Brandschutzmaßnahmen	421110	22.170,40
FB 65	4E.210196.02.500.213	GS Comeniusstraße/Brandsch. - Bau	787110	51.554,64
FB 65	4E.210197.00.505	GS Hohetieg/Brandschutzm.-n. wert.	421110	593.028,46
FB 65	4E.210197.00.500.213	GS Hohestieg / Brandschutzm.-Bau	787110	84.451,24
FB 65	4E.210198.00.505	GH Brunsviga/Brandschutzmaßn.-n. wert	421110	5.120,59

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210198.00.500.213	GH Brunsviga/Brandschutzmaßn.-Bau	787110	18.922,90
FB 65	4E.210201.02.500.213	GS Bürgerstraße / Brandschutzmaßn. -Bau	787110	120.015,21
FB 65	4E.210201.01.505	GS Bürgerstraße / Brandschutzm.-n. wert	421110	30.497,78
FB 65	4E.210202.00.505	GS Lindenbergsiedl./Brandsch.- n.wert	421110	264.764,44
FB 65	4E.210202.00.500.213	GS Lindenbergsiedl./Brandsch.- Bau	787110	2.211,07
FB 65	4E.210206.00.500.213	GS H. d. M. / Brandschutzm.-Bau	787110	5.400,00
FB 65	4E.210207.02.500.213	GY NO / Erweiterung - Bau	787110	199.268,99
FB 65	4E.210214.02.500.213	GS Comeniusstr./Verbesserung GTB - Bau	787110	2.429.941,77
FB 65	4E.210214.01.505	GS Comeniusstr./Verbesserung GTB-n. wert	421110	316.630,24
FB 65	4E.210215.01.505	Südwache/Brandschutzmaßn.	421110	352.908,63
FB 65	4E.210215.02.500.213	Südwache/Brandschutzmaßn.-Bau	787110	126.500,00
FB 65	4E.210216.01.505	GS Altmühlstraße/Brandschutzmaßn.-n.wert	421110	262.941,46
FB 65	4E.210216.02.500.213	GS Altmühlstraße / Brandschutzmaßn.-Bau	787110	60.265,60
FB 65	4E.210217.01.505	Joh.-Selenka Abt. Hochstr./Brandsch.	421110	188.797,62
FB 65	4E.210217.02.500.213	Joh.-Selenka Abt. Hochstr./Brandsch.-Bau	787110	35.411,42
FB 65	4E.210218.00.505	Halle Hamburger Str. 267 / Dachsanierung	421110	125.876,65
FB 65	4E.210219.02.500.213	Kita Schölkestraße /Anbau - Bau	787110	1.062.860,23
FB 65	4E.210219.01.505	Kita Schölkestraße /Anbau- n. wert.	421110	181.825,39
FB 65	4E.210220.00.505	Villa Salve Hospes/San. Zaunanlage	421110	55.038,24
FB 65	4E.210221.00.505	Petzvalstraße 50 B / Fassadensanierung	421110	1.586.750,86
FB 65	4E.210224.00.505	Rathaus-Altb. / Install. Sicherheitsbel.	421110	165.100,00
FB 65	4E.210225.00.505	GS Wenden / Install. Sicherheitsbel.	421110	132.000,00
FB 65	4E.210226.00.505	Gesundheitsamt/Install. Sicherheitsbel.	421110	24.000,00
FB 65	4E.210228.01.505	BBS V (Kastan.) / Brandschutz.-n.wert	421110	594.719,55
FB 65	4E.210228.02.500.213	BBS V (Kastan.) / Brandschutzm.-Bau	787110	44.741,96
FB 65	4E.210232.02.500.213	IGS Querum / Brandschutzm.-Bau	787110	24.857,83
FB 65	4E.210234.00.505	GY Wilhelmg., Abt. Leonh./Beleucht.san.	421110	244.655,29
FB 65	4E.210235.00.505	GS Ilmenaust./Einr. GTB-n. werterh.	421110	39.126,55
FB 65	4E.210235.00.500.213	GS Ilmenaust./Einr. GTB-werterh.-Bau	787110	525.709,70
FB 65	4E.210236.00.505	GS Melderode/Einr. GTB u. San.-n.wert	421110	140.000,00
FB 65	4E.210236.00.500.213	GS Melderode/Einr. GTB/San.wert.-Bau	787110	317.300,00
FB 65	4E.210237.01.505	GS Rautheim/Einr. GTB u. San.-n.wert	421110	96.974,35
FB 65	4E.210237.02.500.213	GS Rauth./Einr. GTB u. San.-wert.Bau	787110	353.933,95
FB 65	4E.210238.00.500.213	GS Lehd./Einr. GTB u. San.-wert.-Bau	787110	1.277.671,96
FB 65	4E.210239.01.505	GS Waggum/Erw./Einr. GTB u. San.-n.we	421110	62.747,89
FB 65	4E.210239.01.500.213	GS Waggum/GTB u. Sanierung-wert.-Bau	787110	637.439,49
FB 65	4E.210240.02.500.213	GS Bülteweg/Einr.GTB/San.-wert.-Bau	787110	670.061,75
FB 65	4E.210241.00.505	GS Stöckheim/Erw.-Einr.GTB-San.-n.wer	421110	139.666,42
FB 65	4E.210241.00.500.213	GS Stöckheim/Einr.GTB/San.-wert.-Bau	787110	726.628,72
FB 65	4E.210242.00.505	Interimsmaßn.Schulen/baul. L-n.wert.1.BA	421110	600.400,00
FB 65	4E.210242.00.500.213	Inter.maßn.Schulen/baul.L-wert.-Bau 1.BA	787110	298.020,92
FB 65	4E.210243.00.505	GS Stöckh.Abt. Leiferde/GTB/San.-n.we	421110	70.144,40
FB 65	4E.210243.00.500.213	GS Stöckh.Abt. Leiferde/GTB/San.-Bau	787110	320.000,00
FB 65	4E.210245.00.505	Städt. Stadion / Nachrüstung BMA	421110	187.000,00
FB 65	4E.210246.00.505	Knochenhauerstr. 5/Einr. Krippengruppen	421110	318.340,52
FB 65	4E.210248.00.505	SpH GS Röhme / Sanierung Unterdecke	421110	147.240,67
FB 65	4E.210249.00.505	Oswald-Berkhan-Schule / Sanierung	421110	564.846,38
FB 65	4E.210250.00.505	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	421110	466.474,23
FB 65	4E.210251.00.505	Interimsmaßn.Schulen/baul. L-n.wert.2.BA	421110	420.000,00
FB 65	4E.210252.02.500.213	Kita Stöckheim-Süd / Neubau-wert. - Bau	787110	1.513.258,28
FB 65	4E.210255.01.505	Wilhelmgymn. /Brandschutzmaßn.-n.wert	421110	939.411,93
FB 65	4E.210256.00.505	Kita Gliesmarode/San. Fassade-Fußb.	421110	72.050,23
FB 65	4E.210257.00.505	Kita Siegmundstraße / San. Elt./Eing.	421110	197.929,71
FB 65	4E.210258.01.505	Kita Chr.-Friedr.-Krull-Str. / Sanierung	421110	26.077,82

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210266.00.505	SpH Güldenstr. / San. Trinkwassernetz	421110	990,00
FB 65	4E.210267.00.505	SpH GS Diesterwegstr. / San. Unterdecke	421110	167.261,02
FB 65	4E.210268.00.505	SpH RS Maschstraße / San. Unterdecke	421110	23.468,19
FB 65	4E.210270.00.505	GS Heinrichstraße / Ausbau Mensa	421110	176.700,00
FB 65	4E.210270.00.511	GS Heinrichstraße / Ausbua Mensa - FW	422900	5.100,00
FB 65	4E.210308.00.505	GS Diesterwegstr./baul. Maßn. f. Contain	421110	191.000,00
FB 65	4E.210309.00.505	Madamenweg 94/Vers.säulen/San. Sanitärg.	421110	263.875,25
FB 65	4E.210310.00.505	SpH RS Nibelungenschule / Dachsanierung	421110	610.000,00
FB 65	4E.210311.00.500.213	Joh.-Selenka-Schule/Einb.Aufzugsanl.-Bau	787110	312.400,00
FB 65	4S.210017.00.505	FB 20:Global-Instand. Freiwil. Feuerw.	421110	216.920,10
FB 65	4S.210024.00.505	Städtische Baudenkmale/Sanierung	421110	76.500,00
FB 65	4S.210034.00.505	FB 20:Global Instand. Allgem. Grundverm.	421110	305.000,00
FB 65	4S.210036.00.505.213	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sanier.	421110	604.614,89
FB 65	4S.210037.00.505	FB 20:Global Instand. Untersuch./Nachko.	421110	25.222,99
FB 65	4S.210051.01.505	FB 20: Brandschutzmaßn.-nicht werterh	421110	1.015.923,77
FB 65	4S.210051.02.500.213	FB 20: Brandschutzmaßn.- wert.-Bau	787110	388.523,68
FB 65	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	546.633,35
FB 65	4S.210069.00.500.213	Kitaneubauten (40 % Quote) - Bau	787110	796,88
FB 65	4S.210071.02.500.213	FB 20: Inklusion Invest-Bauw.	787110	1.168,81
FB 65	4S.210076.00.500.213	Amok-Anlagen / Einbau - Bau	787110	212.408,00
FB 65	4S.210076.00.505	Amok-Prävention - Aufwand	421110	149.170,36
FB 65	4S.210077.00.505	Schulkindbetr. 60% Stufe 2 - Aufwand	421110	367.730,17
FB 65	4S.210079.00.505	FB 20: Global-Instandhaltungen Rathaus	421110	15.086,85
FB 65	4S.210083.00.500	Erw. Flüchtlinge / Unterbr. - Investiv	787110	943.435,36
FB 65	4S.210084.00.505	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	421110	1.285.184,22
FB 65	4S.210088.00.505	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	421110	610.900,00
FB 65	4S.210090.01.505	Lessinggymnasium/Containerber. 1.BA	421110	473.652,51
FB 65	4S.210092.01.505	Lessinggymn./Containerber.-n.wert 2. BA	421110	83.200,00
FB 65	4S.210092.02.500.213	Lessinggymn./Containerber.-Bau 2. BA	787110	190.900,00
FB 65	4S.210094.00.500.213	FB 20: allg. Grundvermögen/Umbaut.-Bau	787110	42.231,05
FB 65	5E.210100.01.500.213	Feuerwehr Leiferde / Neubau - Bau	787110	49.054,83
FB 65	5E.210100.02.500.213	Feuerwehr Querum / Neubau - Bau	787110	29.503,13
FB 65	5E.210105.02.500.213	Feuerwehr Völkenrode / Neubau - Bau	787110	19.175,32
FB 65	5E.210113.01.500.213	Berufsfeuerwehr / Neubauten- Bauwerk	787110	5.018.308,39
FB 65	5E.210117.00.500.213	GY HvF / Ersatz Umkleidekabinen - Bau	787110	49.756,85
FB 65	5E.210123.00.500.213	GS Rautheim / Sanierung - Bau	787110	59.829,34
FB 65	5E.210138.00.500.213	Gebäude Fischerweg 1 / Sanierung - Bau	787110	2.572,18
FB 65	5E.210139.00.500.213	Kita St. Petri / Sanierung - Bauwerk	787110	7.271,13
FB 65	5E.210143.00.500.213	Schulhof GS Hinter d. Masch/Sanierung	787110	91.632,69
FB 65	5E.210144.00.500.213	Feuerwehrhaus Timmerlah / Neubau	787110	896.279,22
FB 65	5E.210147.00.500.213	Sporthalle Lehdorf/ Ersatzbau - Bau	787110	359.785,56
FB 65	5E.210156.00.500.211	Kinder- und JZ Watenbüttel/Neubau-Grunds	782110	82.000,00
FB 65	5E.210157.00.500.213	Westpark (am Rande)/Neub.Toilettenk.-Bau	787110	163.137,10
FB 65	5E.210158.00.500.213	Inselwallpark/Neubau WC - Anlage - Bau	787110	267.313,17
FB 65	5E.210159.00.500.213	Kultv.-Fried.-Wilh.Pl./Neub. WC Anl.-Bau	787110	297.545,37
FB 65	5S.210004.00.500.019	Global-Baumaßnahmen 2019	787110	12.206,12
FB 65	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	81.021,01
FB 65	5S.210024.00.500.213	Feuerwehr-Anb. Timmerl./Harxb./Stck-Bau	787110	77.476,02
FB 65	5S.210030.00.500.213	Schulen / Einbau Einbruchmn -Bau	787110	64.734,96
FB 65	5S.210031.00.500.213	Global-Baumaßn. Kinder Jugend - Bauwerk	787110	26.164,79
Summe FB 65			gesamt	51.453.751,51
FB 37	5E.370006.00.510	Hardware IRLS /Beschaffungen	783110	224.696,70
FB 37	5E.370010.00.510	Wechselladerfahrz./Beschaff.	783110	35.130,59
FB 37	5E.370014.00.510	Tragkraftspritzenfahrzeug IV (FF) /Besch	783110	17.718,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 37	5E.370019.00.510	Tragkraftspritzenfahrzeug V (FF)/Besch.	783110	210.000,00
FB 37	5E.370020.00.510	Tragkraftspritzenfahrzeug VI (FF)/Besch.	783110	210.000,00
FB 37	5E.370022.00.510	Drehleiterfahrzeug (BF)/Beschaffung	783110	681.521,48
FB 37	5E.370026.00.510	Löschfahrzeug OF Broitzem / Beschaffung	783110	255.000,00
FB 37	5E.370027.00.510	Löschfahrzeug OF Lamme / Beschaffung	783110	255.000,00
FB 37	5E.370028.00.510	Tanklöschfahrzeug (TLF) / Beschaffung	783110	425.000,00
FB 37	5E.370036.00.510	Hochwasserschutzschl.system/Beschaffung	783110	300.000,00
FB 37	5S.370004.01.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Berufsf.	783125	11.965,38
FB 37	5S.370007.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz. BF	783110	362.131,99
FB 37	5S.370009.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. BF	783110	91.948,61
FB 37	5S.370012.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. FF	783110	9.854,18
FB 37	5S.370013.00.510	FB 37: Global-Sachanl. Katastroph.	783110	10.000,00
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrz. Rettung.	783110	698.722,80
FB 37	5S.370015.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl.Rettung.	783110	248.591,24
Summe FB 37			gesamt	4.047.280,97
FB 40	4S.400003.00.505	FB 40:Instandh. Medienzentrums	422110	1.000,00
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40:Instandh.EDV-Systeme MEP	422110	53.806,61
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandh. (FB 65) GS	445519	180.156,41
FB 40	4S.400006.00.505	FB 40: Instandh. MEP Schulen	421110	170.000,00
FB 40	4S.400007.01.505	FB 40: Instandh.Einr/tech.G. GS	445522	4.511,36
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: Instandh.Gegenstände GS	422110	28.877,66
FB 40	4S.400024.01.505	FB 40: Global-Umbauten GS	421110	600.000,00
FB 40	4S.400025.00.505	FB 40: Inklusion Aufwand	421110	229.215,36
FB 40	4S.400025.00.511	FB 40: Inklusion Festwertbeschaff.	422900	20.784,64
FB 40	4S.400026.00.505	FB 40: funktionale Umbauten	421190	143.500,00
FB 40	5E.400013.00.510	Technikakademie/Automatisierungstechnikl	783110	27.594,98
FB 40	5E.400014.00.511	Technikakademie/Lehrmittel Elektronikl.	422900	81.711,36
FB 40	5E.400016.00.510	BBS I / Erneuerung Drucktechnik	783110	256.919,64
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 52	783125	6.621,98
FB 40	5S.400004.00.510	FB 40: Global-Sachanl.-Medienzentrums	783110	10.000,00
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40:GVG-FuG/Lehr Grundschulen	422900	368.305,00
FB 40	5S.400008.07.511	FB 40:GVG-FuG/Lehr IGS	422900	13.000,00
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht FW	783110	90.731,61
FB 40	5S.400013.01.511	FB 40: Global-EinriG Grundschulen	422900	136.106,12
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008:GVG-Funkt/Einr/Tech GS	422900	102.781,20
FB 40	5S.400031.00.515	FB 40:Ersatz-GVG GegenSt MEP Schulen	783125	753.144,40
FB 40	5S.400036.00.511	FB 40:Mobiliar-FW MEP Schulen	422900	58.120,00
FB 40	5S.400043.01.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 112	422900	2.211,76
FB 40	5S.400043.07.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 211	422900	179,00
FB 40	5S.400043.08.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 212	422900	412,30
FB 40	5S.400043.09.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 213	422900	116,01
FB 40	5S.400043.14.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 310	422900	57,98
FB 40	5S.400043.18.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 331	422900	1.024,53
FB 40	5S.400043.19.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 332	422900	141,00
FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einr. f. Schulkindb. GS	422900	33.691,50
FB 40	5S.400045.00.511	5. IGS Heidberg, Mobiliar	422900	469.212,13
FB 40	5S.400048.01.511	FB 40: GVG Nord Schulen GS	422900	161.283,29
FB 40	5S.400049.01.511	FB 40: GVG Süd Schulen GS	422900	92.344,82
FB 40	5S.400052.01.511	FB 40: FB 40: GVG ISEK Grundschulen	422900	100.000,00
Summe FB 40			gesamt	4.197.562,65
FB 41	4S.410001.00.505	FB 41: Instandhaltungen Kulturinstitut	445520	511,70
FB 41	4S.410001.03.505	FB 41:Instandhaltungen KPW	445522 445526	8.402,50

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 41	4S.410001.07.505	FB 41: Instandhaltungen Museum	445520 445522	30.523,13
FB 41	4S.410001.12.505	FB 41: Instandh. Musikschule	445519	800,00
FB 41	4S.410004.00.505	FB 41: mietvertragsrechtl. Verpfl. Schloss	421190	21.370,20
FB 41	4S.410008.00.505	FB 41: Global Staatstheater Baukostenzus	431113	77.600,00
FB 41	4S.410010.01.505	FB 41: Wissenschaftl./Förderm.-n. wer	427193	64.926,21
FB 41	5E.410006.00.510	Veranstaltungszentrum / Sachvermögen	783110	142.518,41
FB 41	5S.410005.00.511	FB 41: GVG- Sammelproj. Musiksch. (FW)	422900	7.810,56
FB 41	5S.410006.00.511	FB 41: Global-Einr.G Musiksch. (FW)	422900	6.327,86
FB 41	5S.410013.00.510	FB 41: Global-Sachanl. Kulturinstitut	783110	20.310,18
FB 41	5S.410013.02.510	FB 41: Global-Sachanl. Roter Saal	783110	20.000,00
FB 41	5S.410015.00.510	Ref. 0413: Global-Sachanl. Museum	783110	320.507,81
Summe FB 41			gesamt	721.608,56
FB 50	4S.500004.04.505	FB 50: Geb.-Instandh. Hamburger Str. 226	445519 445520	6.991,00
FB 50	4S.500004.13.505	FB 50: Geb.-Instandh. Kleine Burg 14	445519 445522	472,88
FB 50	4S.500004.17.505	FB 50: Geb.-Instandh. Naumburgstraße 25	445520	6.334,81
FB 50	4S.500008.00.505	FB 50: Instandh. Seniorenbegegnungsst.	445520 445522	2.046,27
FB 50	4S.500010.00.505	FB 50: Instandh. Wohnungsloseneinricht.	445519 445522	9.611,03
FB 50	4S.500011.00.505	FB 50: Global-Instandh. Wohnungsloseneinr	421110 421190 422110	18.372,02
FB 50	4S.500023.00.505	FB 50: Instandh. Flüchtlingsunterkünfte	445520 445522 511993	8.418,98
FB 50	5S.500003.00.515	FB 50: GVG-Sammelproj. Abt. 50.0	783125	3.146,54
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelpr. Abt. 50.1	783125	3.821,68
FB 50	5S.500007.00.515	FB 50: GVG-Seniorenbegegnungsst.	783125	2.585,50
FB 50	5S.500019.00.515	FB 50: GVG-Sammelpr. Abt. 50.3	783125	1.807,36
FB 50	5S.500021.01.515	FB 50: GVG- Abt. 50.4 -Gesundheits.	783125	3.205,89
Summe FB 50			gesamt	66.813,96
FB 51	4S.510001.00.505	FB 51: Instandhaltungen	421190 427193 445522	27.710,55
FB 51	4S.510003.00.505	FB 51: Instandh. Kinder-Jugendschutzhaus	421110 445522	8.678,28
FB 51	4S.510004.00.505	FB 51: Instandhaltungen Kitas eig. Verw.	445514 445519 445520 445522	29.574,39
FB 51	4S.510005.00.505	FB 51: Instandhaltung Betriebstr Kitas	445514 445520 445522	11.032,80
FB 51	4S.510006.00.505	FB 51: Instandhaltungen JFE	445519 445520 445522	6.427,50
FB 51	4S.510009.00.505	FB 51: Instandh. Spielstube Hebbelstr.	445520	2.800,00
FB 51	4S.510017.00.505	FB 51: Aufw. Global- Invest Zusch.fr.Träg	431813	16.599,00
FB 51	4S.510017.00.525	FB 51: Invest. Global-Invest Zusch.fr.Träg	781810	2.680,00
FB 51	4S.510021.00.505	FB 51: GI Instandh. Kinder-Jugendschutz.	421110	99.000,00
FB 51	4S.510023.00.505	FB 51: Instandhaltung SKB in OGS	445522	850,00
FB 51	4S.510024.00.505	FB 51: Instandhaltung in KTK einschl SKB	445520 445522	1.200,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 51	4S.510025.00.505	FB 51: Instandhaltung SKB in Schulen	445519 445520 445522	6.855,00
FB 51	4S.510027.00.505	FB 51: Instandhaltungen umF	421190 445522	54.699,33
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51: GVG Sammelprojekt - Verwaltung	783125	39.981,28
FB 51	5S.510002.00.510	FB 51: Global-Sachanlagen - Verwaltung	783110	49.669,00
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51: Global Sachanl. Kita eig.Verw. FW	422900	22.712,05
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51:Global-Sachanl. städt. JFE	422900	7.800,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanl. J.Zeltlager L.	783110	39.000,00
FB 51	5S.510015.00.511	FB 51:Global-Sachanl. KTK's	422900	14.900,00
FB 51	5S.510021.00.511	FB 51:Global-Sachanl.Spielst.Hebbel	422900	2.000,00
Summe FB 51			gesamt	444.169,18
Ref. 0600	4S.000010.00.505	Ref. 0600: Instandhaltungen	445519	2.820,00
Ref. 0600	4S.000011.00.505	Ref. 0600: Instandhalt. Brunnen/Denkmal.	421110 421210 445526	113.538,94
Ref. 0600	4S.000022.01.505	kom. Wohnraumförd. / Umsetz.-n.w.	427114	780.000,00
Ref. 0600	5S.000015.00.500.003	Ref. 0600: Global-Bau. Brun./Denkm.	787110	29.410,71
Summe Ref. 0600			gesamt	925.769,65
Ref. 0610	4S.000017.00.505.002	Ref. 0610: Instandh. - BLIK Beschilderung	421210	4.648,46
Ref. 0610	4S.000017.00.505.003	Ref. 0610: Instandh. - Stadtbild	421110 422110 422140 445519	8.216,00
Ref. 0610	4S.000017.00.505.004	Ref. 0610: Instandh. - Denkmalpflege	422110 445519 445520	590,00
Ref. 0610	5S.000026.00.510	Ref.0610:Global-Sachanl.Heimatpfl.u.BLIK	783110	1.090,39
Ref. 0610	5S.000027.00.515	Ref. 0610: GVG-Sammelprojekt Allgemein	783125	40,29
Ref. 0610	5S.000027.01.515	Ref. 0610: GVG-Sammelprojekt Stadtbild	783125	400,00
Ref. 0610	5S.000027.02.515	Ref. 0610: GVG-Sammelproj. Denkmalpflege	783125	161,22
Summe Ref. 0610			gesamt	15.146,36
FB 60	4S.600001.00.505	FB 60: Instandhaltungen	421190 445519 445520	74.319,05
FB 60	5S.600001.00.515	FB 60: GVG-Sammelprojekt	783125	5.932,16
Summe FB 60			gesamt	80.251,21
FB 61	3E.610037.00.595	Kleine-Dörfer-Weg /Vorplanung	427114	94.717,29
FB 61	4E.610001.02.505	FB 61 -Natura 2000- Instandh	421210	41.676,03
FB 61	4E.610004.02.505	FB 61:Renatur. Schunter/Hondel.-Instandh	421210	5.000,00
FB 61	4E.610008.00.505	Niedermoor Lammer Graben. /Wiedernässung	421210	9.000,00
FB 61	4E.610010.00.505	FB 61: Voigtländer Areal/Sanierung	421210	464.400,00
FB 61	4E.610011.01.500.613	FB 61: Am Pfarrgarten- BV17 - Bau	787230	157.184,60
FB 61	4E.610012.00.505	Schunter (Quer., Bienr.)/Zusch. Renat.	431813	159.796,54
FB 61	4E.610016.01.505	FB 61: Dibbesd. Str. Süd (QU 62) - Aufw.	421210	120.000,00
FB 61	4S.610001.00.505	FB 61:Instandh. 61.0 - Verwaltung	445519 445520	5.800,00
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61:Soz. Stadt-westl.Ringgeb-sonst. K.	427193	200.000,00
FB 61	4S.610012.00.505	FB61:Instandh.Schutzgebiete/Schutzobj.	421270	4.910,70
FB 61	4S.610022.00.505	FB 61: Instandh. Software BgA	422140	16.230,00
FB 61	4S.610023.00.505	FB 61: Instandh. Software (ohne BgA)	422140	4.580,00
FB 61	4S.610029.00.505	FB 61:Global-Instandh.Hochwasserschutz	421270	18.988,29
FB 61	4S.610032.00.505	FB 61.Förderprogramm f.regener.Energien	431813	3.798,77
FB 61	4S.610038.00.505	FB 61: Allgemeine Umweltmaßnahmen EFRE	427114	17.515,62

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 61	4S.610039.01.505	Soziale Stadt - Donauviertel - Aufw.	427193	144.742,23
FB 61	4S.610042.00.505	FB 61: Amphibienschutzmaßnahmen	421210	8.845,52
FB 61	4S.610043.01.505.002	Inv.pakt Donauv. KTK Weiße R./Neub. n.w.	427193	74.879,44
FB 61	4S.610043.02.500.613.002	Inv.pakt Donauv. KTK Weiße R./Neub.-Bau	787110	1.231.878,33
FB 61	4S.610045.02.505	FB 61: Biodiversität/Maßn.z.Förder.-n.w.	427193	210.100,00
FB 61	4S.610046.00.505	FB 61: Global-Grünstandhalt. Abt. 61.7	421210	140.327,97
FB 61	4S.610047.01.505	FB 61: Straßenpanoramabilder/Besch.-n.w.	429113	184.846,36
FB 61	5E.610004.00.500.613	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	29.329,39
FB 61	5E.610005.00.500.613	Heidberg-Park/Naherholungsb. Bauw.	787230	13.434,43
FB 61	5E.610007.00.500.613	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	87.215,32
FB 61	5E.610008.00.500.613	Lammer Busch-West -Bau	787230	50.677,02
FB 61	5E.610010.00.500.613	Gew.-geb Rautheim-Nord/Ersch. Bau	787230	85.498,84
FB 61	5E.610011.00.500.613	Südl. Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverb.	787230	26.638,37
FB 61	5E.610013.00.500.613	St. Leonhards Garten/Grün. - Bau	787230	12.995,30
FB 61	5E.610014.00.500.613	Gewerbegebiet Braunstraße-Süd-Bau.	787230	325.644,70
FB 61	5E.610016.00.500.613	Roselies-Süd/Erschließung (RA 27) Bau	787230	333.604,21
FB 61	5E.610020.00.500.613	FB 61: Ausgl.maßn.Flugh. -werterh. Bau	787230	51.948,27
FB 61	5E.610027.00.500.613	Am Meerberg/Erschließung-Bau	787230	66.397,98
FB 61	5E.610028.00.500.613	Ringgleis / Ausbau und Schließung - Bau.	787230	1.019.194,16
FB 61	5E.610029.00.500.613	Baugebiet Taubenstr/Erschließung-Bau	787230	777.544,56
FB 61	5E.610030.00.500.613	FB 61: Spielpl. Ölper/Neuerrichtung-Bau	787230	167.000,00
FB 61	5S.610003.00.515	FB 61:GVG-Sammelproj. Verw. 61.0	783125	499,10
FB 61	5S.610004.00.510	FB 61:Global-Sachanl. Verw. 61.0	783110	2.370,90
FB 61	5S.610008.00.515	FB 61:GVG-Sammelproj.61.2 (ohne H.)	783125	1.961,45
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanl.61.2	783110	22.975,00
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61: Zusch. Wohnbauförd.	781810	10.000,00
FB 61	5S.610023.00.515	FB 61:GVG-Sammelproj. -vorber.Bauleitpl.	783125	7.717,67
FB 61	5S.610030.00.500.613	Wanderwege / Grünzüge - Bau	787230	93.535,94
FB 61	5S.610031.00.500.613	Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	21.646,33
FB 61	5S.610033.00.500.613	FB 61.7: Global GrünflächenBauwerk	787230	211.912,27
FB 61	5S.610035.00.500.613	FB 61:Lammer Busch-Ost/Erschl. (LA32)-B	787230	282.310,87
Summe FB 61			gesamt	7.021.269,77
FB 66	3E.660001.00.595	FB 66:Brucknerstr./Bültenw./Bienr./Vorpl	427114	103.554,94
FB 66	3E.660006.00.595	FB 66: Bevenroder Str./Pl. Umgestaltung	427114	150.000,00
FB 66	3E.660013.00.595	Haltestelle IGS Volkmarode/Planung Umbau	427114	20.000,00
FB 66	4E.660016.00.505.663	Altstadtmarkt / Umbau Haltestellen	421210	11.142,43
FB 66	4E.660018.01.505	FB 66: Fahrradabstell. HBF /Neub.-n.wert	427193	600.000,00
FB 66	4E.660019.02.525	Rasengleis Berliner Straße/Neubau-wer	781510	341.000,00
FB 66	4S.660001.00.505	FB 66: Instandhaltungen 66.0	445519 445520	8.757,44
FB 66	4S.660001.01.505	FB 66: Instandhaltungen 66.1	422140	517,39
FB 66	4S.660001.02.505	FB 66: Instandhaltungen 66.2	445519	684,50
FB 66	4S.660001.03.505	FB 66: Instandhaltungen 66.3	445520	1.374,89
FB 66	4S.660006.00.505	FB 66:Bettr/Unterh.v.Verkehrsfh.Gem.	421210	444.543,83
FB 66	4S.660008.00.505	FB 66: Betr/Unterh.v.Verkehrsfh.-Kreis	421210	8.800,00
FB 66	4S.660011.00.505	FB 66: Betr/Unterh.v.Ing.-Bauwerk	421210	43.283,92
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	23.019,23
FB 66	4S.660012.01.500.664	Radwege/Neubau-technische Anlagen	787340	24.148,09
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bau-nicht werterh.	421210	70.273,62
FB 66	4S.660015.06.505	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 131	421210	11.500,00
FB 66	4S.660015.08.505	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 211	421210	6.778,67
FB 66	4S.660015.16.505	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 321	421210	16.000,00
FB 66	4S.660018.02.505.663	FB 66: Brückenerneuerung - n. wert.	421210	381.474,49
FB 66	4S.660020.00.505	FB 66: Global Umbauten Straßen etc.	421210	253.026,05

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	4S.660021.01.500.663	FB 66: Nördliches Ringgeb. / Bau	787210	491.854,86
FB 66	4S.660023.00.505	FB 66: Instandh. Deckenschichtern. Fahrbr	421210	205.577,40
FB 66	4S.660024.00.505	FB 66: Instandh. Deckenschichtern. Radw	421210	104.480,96
FB 66	4S.660025.02.500.663.001	Stufe 1 Volkmarode-Bau	787210	236.285,92
FB 66	4S.660025.02.525.001	Stufe 1 Volkmarode-Zusch	781510	100.000,00
FB 66	4S.660025.02.500.663.002	Stufe 1 Rautheim - Bau	787210	671.187,15
FB 66	4S.660025.02.500.663.003	Stufe 2 Campusbahn/Salzd. Str. - Bauw.	787210	399.218,76
FB 66	5E.660002.00.500.663	Völkenrode-Nord/Erschließung - Bauwerk	787210	69.000,00
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord/Erschließung- Bauwerk	787210	1.334,20
FB 66	5E.660016.00.500.663	FB 66: St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	6.547,42
FB 66	5E.660021.00.500.663	Okerbrücke Leiferde/Neubau - Bauwerk	787210	291.433,30
FB 66	5E.660023.00.500.663	Messeweg/Ern. u. Umgestaltg. Bauwerk	787210	4.818,31
FB 66	5E.660039.00.500.663	Radweg K31 Bevenr.-Bechtsbüttel Bauwerk	787210	13.051,08
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzem - Stiddien/Bauwerk	787210	9.816,56
FB 66	5E.660043.00.500.663	Radweg Watenb.-Völkenrode/Bauwerk	787210	1.659,98
FB 66	5E.660051.00.500.663	P+R Donaustraße - Bauwerk	787210	50.000,00
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde - BW	787210	13.769,84
FB 66	5E.660060.00.500.663	FB 66: Gewerbegebiet Braunstr. Süd - Bau	787210	12.007,95
FB 66	5E.660069.00.500.663	Radweg K80 Tiergarten-Rodedamm-Bau	787210	208.503,98
FB 66	5E.660070.00.500.663	Geh-u.Radweg Helmstedter Str./Bauwerk	787210	1.461,16
FB 66	5E.660072.00.500.663	DB-Verknüpfungspunkt Leiferde - Bauwerk	787210	20.000,00
FB 66	5E.660073.00.500.663	DB-Verknüpfungspunkt Gliesmarode-Bauw.	787210	2.350.000,00
FB 66	5E.660074.00.500.663	Helmstedter Straße/Umgestaltung - Bauwerk	787210	485.044,85
FB 66	5E.660080.00.500.663	Lammer Busch-Ost,2.BA/Erschließung - Bau	787210	17.536,91
FB 66	5E.660082.00.500.663	Roselies-Süd/Erschließung-Bau	787210	19.335,70
FB 66	5E.660083.00.500.663	Leonhardstraße/Sanierung - Bau	787210	5.461,51
FB 66	5E.660086.00.500.663	Radweg Lamme/Wedtlenstedt-Bau	787210	294.388,76
FB 66	5E.660087.00.500.663	Hoheworthbrücke/ Neubau-Bauwerk	787210	86.171,01
FB 66	5E.660088.00.500.663	Okerbrücke Biberweg/ Neubau-Bauwerk	787210	897.747,78
FB 66	5E.660091.00.500.663	Am Pfarrgarten (Bevenrode)/Erschl.-Bau	787210	14.022,87
FB 66	5E.660092.00.500.663	Am Meerberg (Leiferde)/ Erschl. - Bau	787210	3.352,23
FB 66	5E.660093.00.500.663	Im Großen Raffkampe (Lamme)/Erschl.-Bau	787210	327.000,00
FB 66	5E.660097.00.500.663	Gewerbegebiet Waller See/Erschl. - Bau	787210	768.636,62
FB 66	5E.660101.00.500.663	Stadtstr. Hamb. Str-Bienroder W. /Neubau	787210	66.056,77
FB 66	5E.660103.00.500.663	Brücke Klostergang/ Ersatzbau - Bau	787210	61.122,08
FB 66	5E.660104.00.500.663	Steinriedendamm / Umbau i.Z.m. -Bauwerk	787210	335.000,00
FB 66	5E.660105.00.500.663	Taubenstr./Erschließung- Bau	787210	978.000,00
FB 66	5E.660107.00.500.663	Baugeb.Stöckheim-Süd /Erschl.-Bau	787210	80.000,00
FB 66	5E.660110.00.500.663	Sidonienbrücke / Ersatzneubau - Bauwerk	787210	137.747,82
FB 66	5E.660111.00.500.663	Okerbrücke Grund / Ersatzneuba - Bauwerk	787210	11.741,05
FB 66	5E.660114.00.500.663	Schunterbr. Butterberg /Ersatzneub.-Bau	787210	896.359,53
FB 66	5E.660115.00.500.663	Fischgrabenbrücke NSG Riddagsh./Ersatz	787210	2.628,11
FB 66	5E.660116.00.500.663	Brücke Friedr.-Seele-Str.Ringgleis /San.	787210	394,38
FB 66	5E.660117.00.500.663	Wabebrücke Klostergang/Möller/Ersatz	787210	52.060,94
FB 66	5E.660118.00.500.663	Ferdinandbrücke / Sanierung - Bauw.	787210	60.000,00
FB 66	5E.660119.00.500.663	Okerbrücke Hüttenwerke Schrotw./Ersatz	787210	270.000,00
FB 66	5E.660122.00.500.663	Sandbachbrücke Querumer Weg /Neubau	787210	90.000,00
FB 66	5E.660135.00.510	FB 66: Geschw.-überw. / Ausweitung	783110	480.597,54
FB 66	5E.660136.00.500.663	Brücke Im Alten Dorfe / Ersatzneub.-Bau	787210	90.000,00
FB 66	5E.660138.00.500.661	FB 66:BS-WF/SZ Thiede/Bau E-Rad.-Gr.	782110	160.000,00
FB 66	5E.660139.00.500.661	FB 66:BS-Lehre-WOB/Bau e-Rad.-Grund.	782110	160.000,00
FB 66	5E.660142.00.500.663	FB 66: Hagenmarkt /Umgestaltung - Bau	787210	250.000,00
FB 66	5E.660143.00.500.663	FB 66:Schapenstr./Hordorf./Bau Kreis.-Ba	787210	136.707,80
FB 66	5E.660144.00.500.663	FB 66: Leonhardstr./Ausbau - Bauwerk	787210	400.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	5E.660145.00.500.663	Mascher. Weg/Senefelder Str./KVP-Bau	787210	39.892,02
FB 66	5E.660147.00.500.663	Brücke Klostergang-Mittelriede/Neub.-Bau	787210	548.927,70
FB 66	5E.660148.00.500.663	Fußg.Brücke Burgmühlengrab./San.-Bau	787210	106.235,47
FB 66	5E.660150.00.500.663	Lilienthalplatz /Umgestaltung -Bau	787210	750.000,00
FB 66	5S.660003.00.510	FB 66: Global-Sachanl. Gemeinestr.	783110	179.000,00
FB 66	5S.660011.00.500.663	Siegfriedviertel/Straßenern. Bauwerk	787210	3.522,63
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehndorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	8.717,85
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenern. Baumass	787210	87.035,03
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	25.269,92
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	9.501,21
FB 66	5S.660020.00.500.663	Hbf/ Mastbruch/Straßenern. Baumassn.	787210	48.357,90
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	68.086,79
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	11.462,99
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	68.543,15
FB 66	5S.660050.02.500.664	FB 66: Verkehrsabh.Steuerung v.LSA	787340	131.223,94
FB 66	5S.660050.01.500.664	FB 66:Global-Neue Invest.Verkehrsanl.t.A	787340	116.092,74
FB 66	5S.660062.03.500.663	Straßenerneuerung Büchnerstraße - Bau	787210	595.637,19
FB 66	5S.660067.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung/Bauwerk	787210	254.653,50
FB 66	5S.660069.00.500.664	Unfallschwerpunkte / LSA-Maßnahmen	787340	824.475,00
FB 66	5S.660072.00.500.663	Viewegsgarten/Bebelhof/Straßenern.Bauw.	787210	44.227,94
FB 66	5S.660075.00.500.663	Volkmarode / Straßenerneuerung - Bauw.	787210	71.911,27
Summe FB 66			gesamt	19.411.776,82
FB 67	4E.670010.00.500.673	BSA Rünigen / Umbau Gastst.-Bau	787110	14.486,04
FB 67	4E.670011.00.500.673	SPA Rote Wiese/Sanierung-Bau	787110	386.627,38
FB 67	4E.670012.00.500.673	Sportanl. Illerstraße/San.-Bau	787110	88.465,31
FB 67	4E.670013.00.500.673	FB 67: Vereinsh BienroderW. San. - Bau	787110	7.058,04
FB 67	4E.670014.02.505.673	Grünanl. Jasperallee / San. - n. wert	421270	25.557,11
FB 67	4E.670018.00.500.673	FB 67: Kiryat-Tivon-Park/San - Bau	787230	30.000,00
FB 67	4E.670019.02.500.673	BSA Rünin./Umgest. Außeneinfr. -Bau	787230	18.659,95
FB 67	4E.670020.02.500.673	FB 67: Ringweg Südsse/Sportl. N. -Bau	787230	2.000,00
FB 67	4E.670022.01.500.673	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förder. - Bau	787230	512.178,12
FB 67	4E.670022.02.505	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förder. -n.w	421270	74.114,27
FB 67	4E.670022.02.511	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förder. - FW	422900	500.504,91
FB 67	4E.670023.01.500.673	FB 67: Biodiversität - Bauwerk	787230	15.000,00
FB 67	4E.670023.02.505	FB 67: Biodiversität/Maßn.z.Förder.-n.w.	421270	522.819,03
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandh.FB 67 allgem. (ohne 67.3)	421110 422110 422120 422130 422140 445519	41.649,35
FB 67	4S.670004.00.505	FB 67:Instandh. Naturschutzgeb. , -parks	421270	5.746,87
FB 67	4S.670007.01.505	FB 67:Unterh. v. Grün-u. Spielanl.-allg	421270	126.681,16
FB 67	4S.670014.01.525	FB 67 :Inv.Zus.an Sportvereine-werterh	781810	15.158,94
FB 67	4S.670014.02.505	FB 67: Inv.Zus.an Sportvereine-Aufwand	431813	25.687,26
FB 67	4S.670028.21.505	Grüninstandh.: Efeuweg GL 49	421270	100,00
FB 67	4S.670028.22.505	Grüninstandh.: Im Großen Raffkampe LA 33	421270	300,00
FB 67	4S.670028.27.505	Grüninstandh. Vor den Hörsten WA 67	421270	4.100,00
FB 67	4S.670028.31.505	Grüninstandh. Alsterplatz HO 51	421270	1.800,00
FB 67	4S.670028.40.505	Grüninstandh. HA 136 Nordanger	421270	900,00
FB 67	4S.670028.44.505	Grüninstandh. WT 54 Otto-Bögeholz-Str.	421270	700,00
FB 67	4S.670040.00.505	FB 67:Global-Kleingartenvereine-Wegesan.	421210	835,56
FB 67	4S.670045.00.505	FB 67:Inst. Außenanlagen Schulen	421210 421270	16.606,44

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 67	4S.670048.00.505	FB 67: Global-Instandh. Sportstätten	421110 445526	144.817,32
FB 67	4S.670049.01.500.673	FB 67: Sportfunktionsgeb./San.-- Bau	787110	152.647,48
FB 67	4S.670055.01.510	FB 67: E-Mobilitätskonzept/Ums.-werterh	783110	75.000,00
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	60.589,14
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung-Bauwerk	787230	21.190,25
FB 67	5E.670043.00.500.673	Sportanlage Waggum/Neubau Funktionsg.-B	787110	545.121,00
FB 67	5E.670058.00.500.673	Familienfr. Sportzentrum/Einr.-Bau	787230	292.784,32
FB 67	5E.670063.00.500.673	FB 67: Viewegs Garten / Wegesan. - Bau	787230	262.704,28
FB 67	5E.670064.01.500.673	FB 67: Prinzenpark / San. Skateranl- Bau	787230	228.000,00
FB 67	5E.670064.02.500.673	FB 67: Prinzenpark / San. Rondell- Bau	787230	100.000,00
FB 67	5E.670065.00.500.673	FB 67: Grünanl. Löwenwall / San.- Bau	787230	400.000,00
FB 67	5E.670066.00.500.673	SpA Rüning./Umw. Tennensp.-Kunstr.-Bau	787230	4.105,53
FB 67	5E.670067.00.500.673	FB 67: Street Flow Skateanl. /Neubau-Bau	787230	4.899,99
FB 67	5E.670070.00.510	FB 67: LKW f. Baumpflege /Beschaffung	783110	3.232,74
FB 67	5E.670071.00.500.673	FB 67: Westfriedhof / Neubau - Bauwerk	787230	100.000,00
FB 67	5E.670075.00.500.673	FB 67: Sportz. Melv./Stöckh./Umsetz.-Bau	787230	929.501,69
FB 67	5E.670076.00.500.677	FB 67: SPH Schapen/Bau Gymnastikraum-PK	787110	446.073,00
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Global Erwerb von Sachanlageverm.	783110	217.107,26
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion hist.Parkanlagen-Bauwerk	787230	198.137,24
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanl.Bestattungsw.	783110	60.796,04
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67:Global-Bau.Kitas i. e. Verw. - Bau	787230	179.795,40
FB 67	5S.670032.00.500.673	FB 67: Global-Kitas-Betriebsträger - Bau	787230	150.625,32
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	409.635,91
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz/Bauwerk	787210	216.126,55
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global GrünflächenBauwerk	787230	354.314,73
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - Bauw.	787230	352.214,72
FB 67	5S.670052.02.511	FB 67: Baumaß. Riddagshausen-Festwert	422900	27.918,00
FB 67	5S.670057.00.511	FB 67: GVG-Sportstätten	422900	4.200,00
FB 67	5S.670058.00.511	FB 67: Global-EinriG-Sportstätten	422900	25.989,14
FB 67	5S.670059.00.500.673	Sanierung Sportstätten - Bauwerk	787230	87.092,72
FB 67	5S.670065.02.500.673	FB 67:Bau Spielgeräte auf Schulh.-Neubes	787230	203.131,61
FB 67	5S.670068.00.500.673	FB 67: Global-Bau Jugendzentren-Bau	787230	21.586,49
FB 67	5S.670072.00.500.673	FB 67: Global-Schulaußenanl. / San.- Bau	787230	213.664,82
FB 67	5S.670073.01.500.673	FB 67: Prinzenpark / San. Wegesyst.- Bau	787230	300.000,00
FB 67	5S.670073.02.500.673	FB 67: Bürgerpark / San. Wegesyst.- Bau	787230	60.910,18
FB 67	5S.670074.00.500.673	FB 67: Spielplätze/inklusive Umgest- Bau	787230	332.396,15
FB 67	5S.670075.03.500.673	FB 67: KGV/ Trinkw. Lindenberg IV - Bau	787230	150.000,00
FB 67	5S.670076.01.500.673	FB 67: Museumpark/ San.- Bau	787230	97.447,43
FB 67	5S.670076.02.500.673	FB 67: Theaterpark/ San. -Bau	787230	148.554,91
FB 67	5S.670077.00.500.673	FB 67: Spielpl./Qualifizierung-Entw.-Bau	787230	500.000,00
FB 67	5S.670079.00.500.673	Kalthallen f. Sport / Neubau - Bau	787230	1.900.000,00
Summe FB 67			gesamt	12.420.047,10
StStelle 0800	4S.000024.01.505	Stabsst. 0800: Breitbandausbau - Aufw.	431813	460.000,00
StStelle 0800	5S.000017.00.515	Ref. 0800: GVG-Sammelprojekt	783125	16,51
Summe StStelle 0800			gesamt	460.016,51
Gesamt			gesamt	110.214.414,99

davon Aufwand
davon Investitionen

36.726.271,44
73.488.143,55

In der folgenden Aufstellung sind die Projekte aufgelistet, bei denen ein Haushaltsrest nicht gebildet wurde, unter anderem weil die Mittel nicht für eine Übertragung zur Verfügung standen bzw. der Tatbestand zur Bildung eines Haushaltsrestes gemäß § 20 KomHKVO nicht erfüllt war (z. B. weil stattdessen Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten gebildet wurden).

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	nicht gebildete Haushaltsreste in €
FB 20	4E.210170	Stadthalle / Sanierung	14.315,71
Summe FB 20			14.315,71
FB 32	4S.320001	FB 32: Instandhaltungen FB 32 intern	10.723,16
Summe FB 32			10.723,16
FB 37	4S.370001	FB 37: Instandhaltungen Berufsfeuerwehr	110.513,49
FB 37	4S.370002	FB 37: Instandhaltungen Freiw. Feuerwehr	1.692,33
FB 37	4S.370003	FB 37: Instandhaltungen Katastrophen.	2.118,75
FB 37	5S.370004	FB 37: GVG-Sammelprojekt Feuerwehr	782,90
FB 37	5S.370006	FB 37: GVG-Anschaff. Dienst- u. Schutzkl.	168.057,40
FB 37	5S.370008	FB 37: Global-Festwertvermögen BF	37.013,76
FB 37	5S.370009	FB 37: Global-sonst. Sachanl. BF	34.614,56
FB 37	5S.370011	FB 37: Global-Festwertvermögen FF	9.253,44
Summe FB 37			364.046,63
FB 40	4S.400005	FB 40: Instandh. Gebäude - Schulen	43.423,99
FB 40	4S.400016	FB 40: Instandh. Gegenstände Schulen	4.217,19
FB 40	5S.400001	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 52/55	919,81
FB 40	5S.400009	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht FW	7.984,00
FB 40	5S.400013	FB 40: Global-Einricht. Schulen	101.123,83
FB 40	5S.400044	FB 40: Einrichtung f. Schulkindbetr.	44.808,50
FB 40	5S.400049	FB 40: GVG Süd Schulen	161.077,38
Summe FB 40			363.554,70
FB 50	4S.500004	FB 50: Gebäude-Instandh. Restber. FB 50	17.000,00
FB 50	5S.500021	FB 50: GVG-Sammelpr. Abt. 50.4	599,54
Summe FB 50			17.599,54
FB 51	4S.510004	FB 51: Instandhaltungen Kitas eig. Verw.	10.000,00
Summe FB 51			10.000,00
FB 61	4S.610001	FB 61: Instandh. 61.0 - Verwaltung	35.289,29
FB 61	4S.610041	Feldstraße / Altlastensanierung	795.480,00
FB 61	4S.610043	FB 61: Inv.pakt Donauv. KTK u. KPW	25.245,56
FB 61	4S.610046	FB 61: Global-Grüninstandhalt. Abt. 61.7	14.426,12

Org. Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	nicht gebildete Haushaltsreste in €
Summe FB 61			870.440,97
FB 66	4S.660020	FB 66: Global Umbauten Straßen etc.	438,68
FB 66	5E.660073	DB-Verknüpfungspunkt Gliesmarode/Umgest.	36.752,38
FB 66	5E.660135	FB 66: Geschw.-überw. / Ausweitung	0,30
FB 66	5S.660024	Innenstadt / Straßenerneuerung	79.164,08
FB 66	5S.660067	Bushaltestellen/Umgestaltung 5.BA	47,60
Summe FB 66			116.403,04
FB 65	4E.210144	IGS Franzsches Feld / Sanierung	3,00
FB 65	4E.210171	Tiefgarage Packhof / Sanierung	13.655,82
FB 65	4E.210196	GS Comeniusstraße / Brandschutzm.	36.737,74
FB 65	4E.210202	GS Lindbergsiedlung / Brandschutzm.	224,49
FB 65	4E.210220	Villa Salve Hospes / San. Zuananlage	6.500,00
FB 65	4E.210246	Knochenhauerstr. 5 / Einr. Krippengruppen	8.571,01
FB 65	4E.210250	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	3.548,73
FB 65	4E.210255	Wilhelmgymn. / Brandschutzmaßn.	46.754,60
FB 65	4E.210309	Madamenweg 94/Vers.säulen / San. Sanitärg.	11.599,38
FB 65	4S.210034	FB 20: Global Instand. Allgem. Grundverm.	25.000,00
FB 65	4S.210051	FB 20: Brandschutzmaßnahmen	142.762,02
FB 65	4S.210065	FB 20: Global Instandhaltung Schulen	2.707,14
FB 65	4S.210079	FB 20: Global-Instandhaltungen Rathaus	47,48
FB 65	4S.210083	Erw. Flüchtlinge / Unterbringung	56.139,06
FB 65	4S.210088	Sicherheitsbel. / Installation-Sanierung	30.400,00
FB 65	5E.210141	Kita Lamme-Ost II / Neubau	56.746,93
Summe FB 65			441.397,40
Summe Gesamt			2.208.481,15

4E.210144 IGS Franzisches Feld / Sanierung 2.427.068,78 EURBegründung

Die durch die 2015 aufgetretenen Probleme mit den Unterdecken in den Klassenräumen verursachte Bauunterbrechung hatte zur Folge, dass mehrere Teilmaßnahmen verschoben werden mussten. Hierdurch musste auch die Ausführung der nachgelagerten Bauleistungen verschoben werden – vgl. Erläuterungen zum Rechenschaftsbericht 2018 -. Da auch die beauftragten Baufirmen an ihre Kapazitätsgrenzen stießen, konnte der Zeitverzug in vielen Fällen nicht aufgeholt werden. Jedoch waren von den nach 2020 übertragenen Mitteln rund 1,9 Mio. EUR durch Aufträge gebunden.

4E.210145 GY Hoffmann-von-Fallersleben-Schule /Sanierung 1.569.908,03 EURBegründung

Die Bauarbeiten an der Hoffmann-von-Fallersleben-Schule umfassen die Teilprojekte Sanierung Schulgebäude und Sanierung Sporthalle, die gleichzeitig stattfinden sollten. Aufgrund des Brandes der Sporthalle im Oktober 2014 wurde entschieden, diese vorrangig zu sanieren. Weitere Bauverzögerungen am Schulgebäude traten aufgrund von Rechtsstreitigkeiten mit dem Auftragnehmer für den Trockenbau ein. Diese Umstände hatten bereits zu einem geringeren Mittelabfluss in den Vorjahren geführt. Hierdurch haben sich Leistungsverschiebungen ergeben. Die seinerzeit mit den beauftragten Baufirmen für ihre Bauleistung vereinbarten Vertragszeiten sind daher bereits überschritten. Die Stadt ist darauf angewiesen, dass die betroffenen Auftragnehmer ihre Leistung erbringen, wenn sie ihrerseits freie Kapazitäten haben. Hierdurch wird der Mittelabfluss stark eingeschränkt. 63.000 EUR der Restmittel waren am Jahresende 2019 durch Aufträge gebunden. Zur Gewährleistung der Umsetzung des Projektes ist die Bildung entsprechender Haushaltsreste erforderlich gewesen.

4E.210154 Grundschule Lamme / Einrichtung Ganztagsbetrieb 662.116,93 EURBegründung

Nachdem im Jahr 2017 die ursprüngliche Planung zur Einrichtung des Ganztagsbetriebs in der GS Lamme wegen gesetzlicher Vorgaben nicht verwirklicht werden konnte, wurden die endgültigen Planungen 2018 abgeschlossen. Der Baubeginn wurde daher auf den Herbst 2018 festgelegt - vgl. BA-Vorlage 18-07225 -. Im Jahr 2019 ergaben sich Bauverzögerungen durch notwendige Wiederholungen von Ausschreibungen in mehreren Gewerken der Bereiche Hochbau und technische Gebäudeausrüstung, weil aufgrund der hohen Auslastung der Baufirmen oft keine Angebote eingingen. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren nach den wiederholten, nunmehr erfolgreichen Ausschreibungen rund 548.200 EUR durch Aufträge gebunden. Die entstandenen Haushaltsreste werden in 2020 vollständig benötigt.

4E.210157 Grundschule Isoldestraße / Erweiterung 1.539.610,35 EURBegründung

2019 gab es Verzögerungen durch die eingeschalteten externen Büros. Die Leistungsverzeichnisse für Vergaben im Bereich Hochbau waren unvollständig. Auch in den Bereichen der technischen Gebäudeausrüstung arbeiteten die Ingenieurbüros fehlerhaft. Daher flossen weniger Haushaltsmittel ab als geplant. Da jedoch die Vergabeverfahren wenn auch verspätet eingeleitet werden konnten, waren die nach 2020 übertragenen Mittel vollständig durch Aufträge gebunden.

4E.210170 Stadthalle / Sanierung 544.884,39 EURBegründung

Für das Projekt Sanierung Stadthalle wurden vom Rat am 25.06.2019 für eine Auftragserweiterung zusätzlich 500 TEUR bereitgestellt. Diese als auch noch weitere rund 45 TEUR werden weiterhin für diese Auftragserweiterung sowie für die juristischen Beratungen des Projektes benötigt.

4E.210171 Tiefgarage Packhof / Sanierung 637.938,14 EURBegründung

Die ersten Planungsphasen nach der HOAI wurden 2019 beauftragt. Aufgrund der Komplexität der Aufgabe konnten die Vorplanungsergebnisse durch die Fachplaner erst in 2020 erbracht werden. Demzufolge sind die Honorare für die Planer auch erst in 2020 geflossen und der Mittelabfluss in 2019 konnte nicht wie ursprünglich vorgesehen erfolgen. Die Haushaltsreste werden weiterhin vollständig benötigt.

4E.210181 GS Edith Stein / Erweiterung und Brandschutzmaßn. 1.873.527,08 EURBegründung

Nachdem bereits 2018 die Abstimmungen mit der Berufsfeuerwehr hinsichtlich der Brandschutzmaßnahmen äußerst umfangreich und zeitintensiv waren, konnte der Baubeginn erst im Herbst 2018 erfolgen - vgl. BA-Vorlage 18-08200 -. 2019 traten weitere Schwierigkeiten auf: unvorhergesehene Abfangungsarbeiten an der Bestandsgiebelwand mit Grundwasserabsenkung, Bauverzögerung durch archäologische Funde und unerwartete Schwierigkeiten durch Hindernisse im Baugrund. Die nach 2020 übertragenen Mittel waren vollständig durch Aufträge gebunden.

4E.210197 Grundschule Hohestieg / Brandschutzmaßnahmen 677.479,70 EURBegründung

Die Baumaßnahmen zur Herstellung des 2. baulichen Rettungsweges und anderer Brandschutzmaßnahmen in den Fluren und Klassenräumen der Grundschule Hohestieg sollten ursprünglich im Herbst 2018 abgeschlossen werden. Dies setzte voraus, dass die Arbeiten auch während der Betriebszeiten der Schule hätten stattfinden können. Es hat sich jedoch herausgestellt, dass der Schulbetrieb erheblich gestört wurde. Daher konnte ein Großteil der lärm- und staubintensiven Arbeiten nur während der Ferienzeiten durchgeführt werden. Hinzu kam, dass die Auslastung der beauftragten Baufirmen so hoch war, dass vorgesehene Arbeiten gestreckt oder verschoben werden mussten. Dieser bereits für den Rechenschaftsbericht 2018 geschilderte Sachverhalt bewirkte eine notwendige Verschiebung nachgelagerter Bauleistungen von 2019 auf 2020. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren Ende 2019 rund 100.000 EUR durch Aufträge gebunden.

4E.210214 GS Comeniusstraße / Verbesserung GTB 2.746.572,01 EURBegründung

Aufgrund der umfangreichen Voruntersuchungen und Planungen konnte der Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung im Bauausschuss erst am 23.10.2018 erfolgen - vgl. BA-Vorlage 18-09215 -. Der Baubeginn wurde danach auf April 2019 festgelegt. Die bis dahin eingetretenen Verzögerungen führten in der Folge zu einem geringeren Mittelabfluss als ursprünglich vorgesehen. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 1,6 Mio. EUR durch Aufträge gebunden.

4E.210219 Kita Schölkestraße / Anbau 1.244.685,62 EURBegründung

Der bereits 2018 erstellte Bauantrag musste zurückgezogen werden, weil sich die erforderlichen Abstimmungen mit der Feuerwehr bezüglich des Abstands zu den Nachbargrundstücken langwieriger gestalteten als erwartet. Da hieraus die Kubatur des Erweiterungsbaus umgeplant werden musste, verzögerte sich der Baubeginn um ca. ein Jahr. Die Baugenehmigung lag schließlich am 29.11.2019 vor; der Auftrag für den Rohbau konnte dann im Dezember 2019 erteilt werden. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 480.000 EUR durch Aufträge gebunden.

4E.210221 Petzvalstraße 50 B / Fassadensanierung 1.586.750,86 EURBegründung

Nachdem zunächst vorgesehen war, an dem städt. Gebäude Petzvalstr. 50 B eine reine Fassadensanierung vorzunehmen, hat der Bauausschuss in seiner Sitzung am 03.09.2019 einer Maßnahmenenerweiterung zugestimmt und die Kosten für eine zusätzlich durchzuführende Dachsanierung festgestellt - vgl. BA-Vorlage 19-11309 -. Daraufhin hat der Rat der Stadt in seiner Sitzung am 17.09.2019 überplanmäßige Aufwendungen i. H. v. 1.235.100 EUR bereitgestellt - vgl. Vorlage 19-11314-01 -. Diese Mittel konnten wegen des nahen Jahreswechsels nicht mehr verausgabt werden. Rund 650.000 EUR der nicht verausgabten Mittel waren jedoch durch Aufträge an Dritte gebunden.

4E.210228 BBS V (Kastan.) / Brandschutzmaßnahmen 639.461,51 EURBegründung

Der Bauausschuss hatte in seiner Sitzung am 29.10.2019 die Gesamtkosten der Brandschutzmaßnahme in der BBS V festgestellt - vgl. Vorlage 19-11875. Erst danach konnte das Vergabeverfahren gestartet werden. Erste größere Aufträge wurden im Frühjahr 2020 vergeben.

4E.210235 GS Ilmenaustraße / Einrichtung GTB 564.836,25 EURBegründung

Aufgrund der umfangreichen Voruntersuchungen und erforderlicher Umplanungen konnte der Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung im Bauausschuss erst am 03.09.2019 erfolgen - vgl. BA-Vorlage 19-10564 -. Der Baubeginn wurde danach auf das Frühjahr 2020 festgelegt. Um das Projekt beginnen zu können, sind die Haushaltsreste weiterhin erforderlich.

4E.210238 GS Lehdorf / Einrichtung GTB und Sanierung 1.277.671,96 EURBegründung

Im Zuge der Bauausführung wurden zusätzliche Schadstoffe in den Abbruchmaterialien gefunden, sodass diese neu zu bewerten waren. Des Weiteren entsprachen die vorhandenen Decken nicht den Planunterlagen, sodass neu bemessen werden musste. Dadurch ergab sich eine mehrmonatige Bauunterbrechung. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 915.000 EUR durch Aufträge gebunden.

4E.210239 GS Waggum / Erw. - Einr. GTB u. Sanierung 700.187,38 EURBegründung

In 2019 sind zwar Aufträge in dem Umfang wie geplant vergeben worden, aber nicht alle der beauftragten Firmen konnten die Leistungen in 2019 noch erbringen. Sämtliche nach 2020 übertragenen Mittel waren durch Aufträge gebunden.

4E.210240 GS Bültenweg / Erw.-Einr. GTB und Sanierung 670.061,75 EURBegründung

Im Schulgebäude der Grundschule war auch eine Abteilung der Neuen Oberschule untergebracht. Erst nach deren Umzug in das neue in Modulbauweise errichtete Gebäude an der Beethovenstraße im September 2019 konnten zunächst lediglich vorgezogene Sanierungsmaßnahmen im Bestandsgebäude vorgenommen werden. Für den Ausbau der Grundschule Bültenweg lag außerdem 2019 noch kein Beschluss zum Raumprogramm vor - vgl. Mitteilung im Bauausschuss 19-11235 -. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 420.000 EUR durch Aufträge gebunden.

4E.210241 GS Stöckheim / Erw. – Einr. GTB und Sanierung 866.295,14 EURBegründung

Die verwaltungsinternen Abstimmungen waren zeitaufwändig, da insbes. die Frage der Wirtschaftlichkeit der Maßnahmen im Fokus stand. Daher wurde bereits in der Stellungnahme zu einer Anfrage des Stadtbezirksrats - 19-10862 -2 darauf hingewiesen, dass mit einem Baubeginn erst 2020 zu rechnen sein wird. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 135.000 EUR durch Aufträge (z.B. für Planungsleistungen) gebunden.

4E.210242 Interimsmaßnahmen Schulen / Bauliche Leistung 1. BA 898.420,92 EURBegründung

Der Rat der Stadt hatte in seiner Sitzung am 21.05.2019 überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen i. H. v. insgesamt 1.216.900 EUR bereitgestellt, um u. a. die restlichen für die Fertigstellung der Schulräume zwingend notwendigen Aufträge ausschreiben und vergeben zu können - vgl. Vorlage 19-10538 -. Die Ausschreibungen für die Infrastrukturmaßnahmen – Anschlüsse für Energie, Wasser, EDV – mussten mangels Angebote mehrmals wiederholt werden. Dadurch war der tatsächliche Mittelabfluss wesentlich geringer als vorgesehen.

4E.210249 Oswald-Berkhan-Schule / Sanierung 564.846,38 EURBegründung

Zunächst war mit den im Haushaltsplan 2019 veranschlagten Mitteln vorgesehen, das Therapie-Becken und die Fenster der Gymnastikhalle zu sanieren. Die Fenstersanierung wurde nicht durchgeführt, weil sich im Zuge der Planung ergeben hat, dass die Gymnastikhalle durch einen Neubau ersetzt werden muss und eine alleinige Erneuerung der Fenster nicht wirtschaftlich gewesen wäre.

4E.210252 Kita Stöckheim-Süd / Neubau 1.513.258,28 EURBegründung

Im August 2019 konnte erst die Planung beauftragt werden. Der Beschluss zur Objekt- und Kostenfeststellung wurde in der Sitzung des Bauausschusses am 03.12.2019 gefasst - vgl. BA-Vorlage 19-11930 -. Mit dem Bau sollte auf dieser Basis im April 2020 begonnen werden. Danach erfolgten die ersten Vergabeverfahren und Auftragsvergaben. Von den nach 2020 übertragenen Mitteln waren rund 316.000 EUR durch Aufträge gebunden.

4E.210255 Wilhelmgymnasium / Brandschutzmaßnahmen 939.411,93 EURBegründung

Das Bauvorhaben wird mit Mitteln des KIP II-Programms gefördert. Um den Förderzeitraum nicht zu überschreiten und damit Fördermittel zu gefährden hatte der Rat am 17.09.2019 zusätzliche Mittel i. H. v. 770.000 EUR bereitgestellt, damit weitere zeitintensive Teilbaumaßnahmen bereits 2019 vergeben werden konnten - vgl. Vorlage 19-11314-01-. Die Mittel konnten wie geplant größtenteils durch Aufträge gebunden werden, konnten jedoch im weiteren Jahresverlauf nicht mehr verausgabt werden.

4E.210310 SpH RS Nibelungenschule / Brandschutzmaßnahmen 610.000,00 EURBegründung

Das Bauvorhaben wird mit Mitteln des Sportstättenanierungsprogramms vom Land Niedersachsen gefördert. Der Förderantrag wurde am 19.09.2019 gestellt; der Bewilligungszeitraum begann jedoch erst am 22.07.2020. Daher durften 2019 noch keine Kosten verursacht werden.

4S.210036 FB 20: Programm Instandh. städtische Kitas / San. 604.614,89 EURBegründung

Die Kapazitäten reichten 2019 nicht aus, um sämtliche Sanierungsmaßnahmen in den städt. Kindertagesstätten voranzutreiben. Es handelt sich größtenteils um kleinere Maßnahmen unter 100.000 EUR Gesamtkosten, die im Vergleich zu Einzelvorhaben verhältnismäßig hohe Personal- und Zeitkapazitäten binden. Die für 2019 vorgesehenen Maßnahmen sind inzwischen größtenteils fertiggestellt.

4S.210051 FB 20: Brandschutzmaßnahmen 1.404.447,45 EURBegründung

Die Kapazitäten reichten 2019 nicht aus, um sämtliche Brandschutzmaßnahmen voranzutreiben. Bei Ingenieurbüros beauftragte Brandschutzkonzepte lagen z. T. noch nicht vor und konnten daher nicht umgesetzt werden. Die für 2019 vorgesehenen Maßnahmen sind inzwischen größtenteils fertiggestellt.

4S.210065 FB 20: Global-Instandhaltung Schulen 546.633,35 EURBegründung

Die Kapazitäten reichten 2019 nicht aus, um sämtliche Sanierungsmaßnahmen in den städt. Schulen voranzutreiben. Es handelt sich größtenteils um kleinere Maßnahmen unter 100.000 EUR Gesamtkosten, die im Vergleich zu Einzelvorhaben verhältnismäßig hohe Personal- und Zeitkapazitäten binden. Die für 2019 vorgesehenen Maßnahmen sind inzwischen größtenteils fertiggestellt.

4S.210067 FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Schulen 646.500,00 EURBegründung

In 2019 wurde vom Betreiber das Kontingent an Haushaltsmitteln für die Gebäudeinstandhaltung der Schulen, die im Rahmen eines PPP-Projektes mit der Fa. Hochtief saniert bzw. erstellt worden sind, nicht ausgeschöpft. Da dies durch den Betreiber in Höhe von max. 600 TEUR nachholbar ist, wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet. Die Bildung weiterer Haushaltsreste in Höhe von 46,5 TEUR ist für die noch nicht erbrachten Leistungen für die Beseitigung von Vandalismusschäden erforderlich geworden.

4S.210083 Erwachsene Flüchtlinge / Unterbringung 943.435,36 EURBegründung

Nachdem sich Anfang 2017 herausgestellt hatte, dass die Zahl der unterzubringenden Asylbewerber niedriger war als ursprünglich erwartet, wurden für vier der acht Neubauten andere Nutzungskonzepte erstellt - soziales Wohnen und Studierendenunterkunft -. Für die vier betroffenen im Bau befindlichen Gebäude mussten Umplanungen vorgenommen werden, so dass der bis dahin vorgesehene Bauablauf unterbrochen werden musste. Dies wirkte sich bereits negativ auf den Mittelabfluss 2018 aus. Aufgrund eines Erlasses des Nds. MI wurde eine neue Verteilquote für Braunschweig für die Unterbringung von Geflüchteten festgesetzt. Um dem Erlass folgen zu können, wurde es erforderlich, die 2018 als Unterkunft für Studierende umgewidmeten Neubauten in Ölper und in der Nordstadt nunmehr als endgültige Flüchtlingsunterkünfte herzurichten. Der Rat der Stadt hatte deshalb in seiner Sitzung am 12.11.2019 überplanmäßige Auszahlungen i. H. v. 593.000 EUR bereitgestellt - vgl. Vorlage 19-11844 -. Diese Mittel konnten wegen des nahen Jahreswechsels nicht mehr verausgabt werden. Die übrigen noch verbliebenen Mittel waren durch Aufträge gebunden; insbes. der Generalunternehmer legte Nachtragsangebote vor, die sich Ende 2019 noch in der Prüfung befanden. Die verbliebenen Haushaltsreste sind vollständig für die Fortführung der Arbeiten erforderlich.

4S.210084 Unterdecken / Ertüchtigung 1.285.184,22 EURBegründung

Die Kapazitäten reichten 2019 nicht aus, um sämtliche Sanierungsmaßnahmen an den Unterdecken in den städt. Sporthallen voranzutreiben. Auch die beauftragten Baufirmen konnten aus ähnlich gelagerten Gründen die zugesagten Ausführungstermine nicht immer einhalten. Die für 2019 vorgesehenen Maßnahmen sind inzwischen größtenteils fertiggestellt.

4S.210088 Sicherheitsbeleuchtung / Installation-Sanierung 610.900,00 EURBegründung

Die Kapazitäten reichten 2019 nicht aus, um sämtliche Sanierungsmaßnahmen an den Sicherheitsbeleuchtungsanlagen voranzutreiben. Es handelt sich größtenteils um kleinere Maßnahmen unter 100.000 EUR Gesamtkosten, die im Vergleich zu Einzelvorhaben verhältnismäßig hohe Personal- und Zeitkapazitäten binden. Die für 2019 vorgesehenen Maßnahmen sind inzwischen größtenteils fertiggestellt.

5E.200007 FB 20: Stadtstraße Nord / Erschließung 550.000,00 EURBegründung

Aufgrund einer erfolgreichen Klage ist eine Anpassung des Planfeststellungsverfahrens im Bereich Stadtstr. Nord erforderlich; somit verzögert sich der Baubeginn. Um die Zahlungen weiterhin gewährleisten zu können, sind entsprechende Haushaltsreste gebildet worden.

5E.610028 Ringgleis / Ausbau und Schließung 1.019.194,16 EURBegründung

Beim Ausbau und der Schließung des Ringgleises handelt es sich um ein Projekt mit einer Vielzahl an Teilmaßnahmen, die sich in unterschiedlichsten Planungsstadien befanden. Der Beginn und die Abrechnung dieser Baumaßnahmen sind von Verhandlungen mit Eigentümern, von Ausschreibungsverfahren etc. fremdbestimmt, sodass sich einige Baumaßnahmen verschoben haben. Von dem Restbudget war ein Großteil per Vertrag mit Dritten gebunden. Um die Teilmaßnahmen fortführen zu können, ist die Bildung der Haushaltsreste erforderlich geworden.

5E.610029 Baugebiet Taubenstr/Erschließung 777.544,56 EURBegründung

Die Maßnahme hat sich aus diversen Gründen verzögert. U. a. haben Ressourcengründe dazu geführt, dass die Maßnahme nicht wie geplant umgesetzt werden konnte. Zur Umsetzung der Maßnahme sind die Haushaltsreste erforderlich.

Teilhaushalt FB 66**4E.660018 Fahrradabstellanlage HBF / Neubau 600.000,00 EUR**Begründung

Die Fahrradabstellanlage am Hauptbahnhof ist mit Unterstützung der Bike-and-Ride-Offensive der Bahn geplant. Hier sind Fördergelder aus der nationalen Klimaschutzinitiative des BMU vorgesehen. Die Abstellanlagen sollen bundeseinheitlich mit gleichartigen Ausstattungsmerkmalen versehen werden. Dazu macht die DB Rahmenverträge, die noch nicht abgeschlossen werden konnten. Zur Abwicklung des Projektes sind die Haushaltsreste weiterhin erforderlich.

4S.660025 Stadtbahnausbaukonzept / Umsetzung 1.406.691,83 EURBegründung

Die Terminplanung in 2019 ist davon ausgegangen, dass die Lph. 2 und 3 (Vor- und Entwurfsplanung) sowohl für den Hauptprojektteil „Volkmarode Strecke“ des Teilprojektes Volkmarode Nord als auch für das gesamte Teilprojekt Rautheim 2019 weitestgehend abgeschlossen und somit abgerechnet werden können. Für die Mittelbedarfsplanung wurde von einem Abruf und Abrechnung von ca. 35% der Gesamtleistungen des Generalplaners ausgegangen.

Da sich der größere Leistungsbestandteil des Generalplaners (>50%) erst aus der Entwurfsplanung ergibt, die aufgrund der Verzögerungen in 2019 nicht mehr angefangen werden konnte, ergeben sich aus dieser Verzögerung von jeweils ca. einem Jahr in beiden Teilprojekten Haushaltsreste.

In der Folge haben sich aufgrund der losweisen Vergabe zusätzliche Einzelleistungen von Gutachtern und weiteren planerisch tätigen Ing-Büros entsprechend ebenso verschoben, da diese zum großen Teil erst in der Entwurfsplanung notwendig sind und somit erst in 2020 gestartet bzw. abgerechnet werden konnten. Dadurch haben sich weitere Haushaltsreste ergeben, die auch weiterhin benötigt werden.

5E.660073 DB-Verknüpfungspunkt Gliesmarode / Umgestaltung 2.350.000,00 EURBegründung

Die Haushaltsmittel stehen für Umgestaltung des DB-Verknüpfungspunktes Gliesmarode zur Verfügung. Damit die Finanzierung der Maßnahme für eine Beauftragung gesichert ist, sind mit Ratsbeschluss vom 17.12.2019 rund 2,15 Mio. EUR in 2019 überplanmäßig bereitgestellt worden, die erst im Laufe der Umsetzung der Maßnahmen ausgezahlt werden. Um die Maßnahme ab 2020 umsetzen zu können, sind Haushaltsreste in Höhe von rund 2,35 Mio. EUR gebildet worden.

5E.660088 Okerbrücke Biberweg / Neubau 897.747,78 EURBegründung

Die Haushaltsmittel stehen für den Neubau der Okerbrücke Biberweg zur Verfügung. Der priorisierte Vorentwurf führte in der weiteren Entwurfsplanung zu einer erheblichen Kostensteigerung, so dass ein weiterer Entwurf erarbeitet werden musste der den Kostenrahmen einhielt und im September 2019 politisch beschlossen wurde. Für die Umsetzung der Maßnahme sind die gebildeten Haushaltsreste notwendig.

5E.660097 Gewerbegebiet „Waller See“ / Erschließung 768.636,62 EURBegründung

Die Haushaltsmittel stehen für die Erschließung des Gewerbegebiets „Waller See“ zur Verfügung. Durch Probleme beim Umlegungsverfahren hat sich die Maßnahme jedoch verzögert. Die Haushaltsreste werden für einen laufenden Auftrag sowie für die Fertigstellung des Gewerbegebiets benötigt.

5E.660105 Taubenstraße / Erschließung 978.000,00 EURBegründung

Die Haushaltsmittel stehen für die Erschließung der Taubenstraße zur Verfügung. Es gab Probleme mit dem Grunderwerb von einer dort ansässigen Firma, daher waren die Flächen zum Ausbau des Gotenwegs nicht verfügbar. Um die Erschließung abwickeln zu können, war die Bildung der Haushaltsreste erforderlich.

5E.660114 Schunterbrücke Butterberg / Ersatzneubau 896.359,53 EURBegründung

Die Haushaltsmittel stehen für den Ersatzneubau der Schunterbrücke Butterberg zur Verfügung. Da die erste Ausschreibung aufgehoben wurde, hat sich die Umsetzung des Ersatzneubaus verzögert. Für die Umsetzung der Maßnahme sind die Haushaltsmittel aus 2019 auch weiterhin erforderlich.

4E.670023 Biodiversität / Maßnahmen zum Förderprogramm 537.819,03 EURBegründung

Die Haushaltsmittel stehen für das Förderprojekt Biodiversität zur Verfügung. Aufgrund von Kapazitätsproblemen sowie Problemen bei der Auswahl und Beauftragung von geeigneten Fachplanern, sind in der Umsetzung des Förderprojektes zeitliche Verzögerungen entstanden. Für die Abwicklung des Förderprojektes werden die Haushaltsreste weiterhin benötigt.

5E.670043 Sportanlage Waggum / Neubau Funktionsgebäude 545.121,00 EURBegründung

Nachdem das Raumprogramm für eine Modernisierung/Neubau des Sportfunktionsgebäudes auf der Sportanlage Waggum im Sportausschuss am 12.09.2019 beschlossen wurde, hat das Architekturbüro umgehend mit der Genehmigungsplanung (LP 4 der HOAI) begonnen. Ein Mittelabfluss konnte jedoch nicht mehr stattfinden. Die Haushaltsreste sind für die Umsetzung der Maßnahmen ab 2020 erforderlich.

5E.670075 Sportzentrum Merverode / Stöckheim / Umsetzung 929.501,69 EURBegründung

Die Haushaltsmittel stehen für die Umsetzung des Sportzentrums Merverode / Stöckheim zur Verfügung. Die Baumaßnahme wurde im Jahr 2019 beauftragt. Zur Fertigstellung werden die Haushaltsmittel weiter benötigt.

5S.670077 Spielplätze / Qualifizierung-Entwicklung 500.000,00 EURBegründung

Mit der Ausschreibungsphase des Projektes konnte aus Ressourcengründen erst zum Jahresende 2019 begonnen werden. Um nach der Unterzeichnung des Architektenvertrages eine Ausschreibung und Vergabe der Bauleistungen auf den Spielplätzen Herzogin-Elisabeth-Straße, Tilla v. Praun-Straße und dem Spielplatz Am Ölper Turm zu ermöglichen, wurden die Haushaltsmittel nach 2020 zu übertragen.

5S.670079 Kalthallen für Sport / Neubau 1.900.000,00 EURBegründung

Der Rat der Stadt hat die Umsetzung des Kalthallenkonzeptes, Teil des Arbeitsprogrammes aus dem „Masterplan Sport 2030“, in seiner Sitzung am 12.11.2019 beschlossen. Das Architekturbüro hat umgehend mit der Genehmigungsplanung (Leistungsphase 4 der HOAI) für jeden einzelnen Standort begonnen. Der Haushaltsrest wird für die weitere Umsetzung benötigt.

3.8.4 Finanzhaushalt (ohne Investitionsmanagement)

Die Haushaltssatzung 2019 enthält eine Kreditermächtigung zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Kernverwaltung. Ferner besteht noch ein aus den Jahren 2017 und 2018 übertragener Haushaltsrest.

Darüber hinaus besteht auch noch ein aus dem Jahr 2018 übertragener Haushaltsrest zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen städtischer Gesellschaften (Experimentierklausel gemäß § 181 NKomVG - Konzernfinanzierung).

Kreditermächtigung für die Kernverwaltung

Die in der Haushaltssatzung 2019 enthaltenen Kreditermächtigung für die Kernverwaltung beträgt 50.591.900 EUR. Darüber hinaus besteht noch ein Haushaltsrest aus den nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen der Jahre 2017 (5.604.000 EUR) und 2018 (9.801.700 EUR) in Höhe von 15.405.700 EUR. Insgesamt besteht somit eine Kreditermächtigung in Höhe von 65.997.600 EUR

Im Jahr 2019 sind Kreditaufnahmen in Höhe von 50.400.000 EUR erfolgt. Dabei wurde zunächst der o. g. Haushaltsrest vollständig und anschließend die Kreditermächtigung des Jahres 2019 in Höhe von 34.994.300 EUR in Anspruch genommen.

Gemäß § 112 Abs. 3 NKomVG gilt die Kreditermächtigung grundsätzlich bis zum Ende des Haushaltsjahres. Nach § 120 Abs. 3 NKomVG ist darüber hinaus eine erweiterte Geltungsdauer bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres und weiter bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung für das übernächste Haushaltsjahr festgelegt.

Um Kredite noch im Folgejahr bzw. in der Interimsphase des übernächsten Jahres aufnehmen zu können, wurde ein Haushaltsrest in Höhe der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung 2019 von 15.597.600 EUR gebildet.

Kreditermächtigung für die Konzernfinanzierung

Die Haushaltssatzung 2019 enthält keine Kreditermächtigung für die Konzernfinanzierung. Allerdings besteht noch ein Haushaltsrest der nicht vollständig in Anspruch genommen Kreditermächtigung des Jahres 2018 in Höhe von 11.530.000 EUR.

Im Jahr 2019 sind Kreditaufnahmen in Höhe von 11.530.000 EUR erfolgt. Dabei wurde der o. g. Haushaltsrest vollständig in Anspruch genommen.

3.9 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß Haushaltsplan einschließlich über- und außerplanmäßiger Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 119 Abs. 5 NKomVG und ihre Inanspruchnahme (§ 55 Abs. 4 KomHKVO)

Org.- Einheit	Projektnr.	Projektname	Plan 2019 (VE zu Lasten 2020-2022) - in EUR -	Veränderung (üpl. / apl. / Budgetums.) - in EUR -	Gesamtsumme der VE - in EUR -	in Anspruch genommen		
						zu Lasten 2020 - in EUR -	zu Lasten 2021 - in EUR -	zu Lasten 2022 - in EUR -
FB 20	4E.210056	4. IGS Volkmarode / Errichtung	2.900.000		2.900.000	121.604,77		
	4E.210139	RS John-F-Kennedy-Platz / Sanierung	500.000	-425.000	75.000			
	4E.210140	GY MK / Sanierung	3.690.000		3.690.000			
	4E.210154	GS Lamme / Einrichtung Ganztagsbetrieb	1.400.000		1.400.000	1.400.000,00		
	4E.210157	GS Isoldestraße / Erweiterung	6.323.000		6.323.000	2.000.000,00	813.246,20	
	4E.210181	GS Edith-Stein / Erweiterung und Brandschutz	215.000		215.000			
	4E.210183	GY Ricarda-Huch-Schule / Erweiterung	5.540.000		5.540.000			
	4E.210189	GS Glesmarode / Einrichtung GTB	2.360.000		2.360.000			
	4E.210214	GS Comeniusstraße / Verbesserung GTB	6.800.000		6.800.000			
	4E.210235	GS Ilmenaustraße / Einrichtung GTB	1.700.000	-425.000	1.275.000			
	4E.210236	GS Melverode / Einrichtung GTB und Sanierung	2.000.000		2.000.000			
	4E.210237	GS Rauheim / Einrichtung GTB und Sanierung	2.180.000		2.180.000			
	4E.210238	GS Lehdorf / Einrichtung GTB und Sanierung	1.020.000		1.020.000			
	4E.210239	GS Waggum / Einrichtung GTB und Sanierung	7.300.000	-770.000	6.530.000	2.500.000,00	1.783.679,43	
	4E.210240	GS Büldenweg / Einrichtung GTB und Sanierung	3.110.000		3.110.000			
	4E.210241	GS Stöckheim / Einrichtung GTB und Sanierung	3.440.000	-80.000	3.360.000			
4E.210243	GS Stöckheim Abt. Leiferde / Eindr. GTB und San.	880.000	-95.000	880.000				
4E.210252	Kita Stöckheim Süd / Neubau	1.300.000		1.205.000				
5E.210113	Berufsfeuerwehr / Neubauten	6.600.000	95.000	6.600.000	2.367.560,71			
5E.210144	Feuerwehrhaus Timmerlah/ Neubau			95.000	95.000,00			
5S.210008	Ankauf Grundstücke	1.150.000		1.150.000				
FB 37	5E.370008	FB 37: HLF 10 OF Timmerlah / Beschaffung	255.000		255.000			
	5E.370012	Rüstwagen (RW 2) / Beschaffung	310.000		310.000			
	5E.370021	Tragkraftspritzenfahrzeug VII (FF) / Beschaffung	210.000		210.000	185.152,10		
	5E.370024	Abrollcontainer Gefahrgut / Beschaffung	370.000		370.000			

Org.- Einheit	Projektnr.	Projektname	Plan 2019 (VE zu Lasten 2020-2022) - in EUR -	Veränderung (üpl. / apl. / Budgetums.) - in EUR -	Gesamtsumme der VE - in EUR -	in Anspruch genommen		
						zu Lasten 2020 - in EUR -	bis Inkraft. HH 2020 zu Lasten 2021 - in EUR -	zu Lasten 2022 - in EUR -
FB 37	5E.370025	Abrollcontainer Astra / Beschaffung	140.000		140.000			
	5E.370029	Löschfahrzeug OF Schapen / Beschaffung	255.000		255.000			
	5E.370030	ELW II (FF) / Beschaffung	1.000.000		1.000.000			
	5E.370031	HLF 20 / Beschaffung für Reservefahrzeug	420.000		420.000			
	5E.370032	HLF 20 / Beschaffung für Reservefahrzeug	420.000		420.000			
	5E.370033	Rettungstransportwagen (S-RTW) / Beschaffung	280.000		280.000			
	5E.370034	FB 37: Löschfahrzeug 10 / Beschaffung	295.000		295.000			
FB 40	5S.400031	FB 40: Ersatz-GVG-GegenSt MEP Schulen		1.700.000	1.700.000			
FB 51	5S.510001	FB 51: GVG Sammelprojekt - Verwaltung	7.500		7.500			
	5S.510002	FB 51: Global - Sachanlagen - Verwaltung	30.000		30.000			
	5S.510012	FB 51: GVG Sammelproj. Jugendzeltlager Lenste	8.000		8.000			
	5S.510013	FB 51: Global - Sachanl. Jugendzeltlager Lenste	15.000		15.000			
FB 61	4S.610009	FB 61: Sanierungsgebiet "Soziale Stadt"	2.475.000		2.475.000	238.146,77		
	4S.610020	FB 61: Sanierungsgebiet "Stadtumbau Weststadt"	1.450.000		1.450.000			
	4S.610039	FB 61: Sanierungsgebiet "Donauviertel"	2.307.000		2.307.000	50.035,81		
	4S.610043	FB 61: Investitionspakt Soziale Integration	710.000		710.000	87.119,45		
	4S.610044	FB 61: Stadtumbau Bahnstadt	6.060.000		6.060.000			
	5E.610004	Westpark 2. BA	180.000		180.000			
	5E.610010	Gewerbegeb. Rautheim-Nord / Erschließung	492.000		492.000	9.335,50		
	5E.610017	Lammer-Busch Ost / Erschließung (LA 33)	102.400		102.400			
	5E.610026	Gliesmaroder Str. 70 / Herstellung Allgem. Grün	600.000		600.000			
	5E.610028	Ringleis / Ausbau und Schließung	1.500.000		1.500.000	479.310,49		
	5E.610029	Baugebiet Taubenstraße / Erschließung	937.000		937.000	110.665,38		
	5S.610009	FB 61: Global-Sachanlagen Abt. 61.2	113.400		113.400	37.800,00		
	5S.610030	Wanderwege - Grünzüge / Grünbaumaßnahmen	90.000		90.000	30.000,00		
	5S.610031	Grüne Stadtplätze / Grünbaumaßnahmen	90.000		90.000	148,75		
	5S.610033	FB 61: Global Grünflächen / Grünbaumaßnahmen	90.000		90.000	30.000,00		
5S.610034	Okerwanderweg Holwedeklinik / Herstellung	72.000		72.000				

Org.- Einheit	Projektnr.	Projektname	Plan 2019 (VE zu Lasten 2020-2022) - in EUR -	Veränderung (üpl. / apl. / Budgetums.) - in EUR -	Gesamtsumme der VE - in EUR -	in Anspruch genommen		
						zu Lasten 2020 - in EUR -	bis Inkraft. HH 2020 zu Lasten 2021 - in EUR -	zu Lasten 2022 - in EUR -
FB 66	4S.660025	Stadtbahnausbaukonzept / Umsetzung	6.300.000		6.300.000			
	5E.660013	Querumer Straße / Straßenerneuerung	100.000		100.000			
	5E.660021	Okerbrücke Leiferde / Neubau	3.900.000		3.900.000	106.592,88		
	5E.660051	P+R Donaustraße / Herstellung	50.000		50.000			
	5E.660073	DB-Verknüpfungspunkt Giesmarode / Umgest.	150.000		150.000			
	5E.660088	Okerbrücke Biberweg / Neubau	730.000		730.000	729.033,37		
	5E.660097	Gewerbegebiet Waller See / Erschließung	2.000.000		2.000.000			
	5E.660101	Stadtstr. Hamburger Str. - Bienenroder Weg / Neubau	4.150.000		4.150.000			
	5E.660103	Brücke Klostergang / Ersatzbau	400.000		400.000			
	5E.660105	Taubenstraße / Erschließung	254.000		254.000			
	5E.660106	Baugebiet Feldstraße AP 23 / Erschließung	1.000.000		1.000.000			
	5E.660108	Baugebiet Baumschule - Ost / Erschließung	100.000		100.000			
	5E.660110	Sidonienbrücke / Ersatzneubau	1.700.000		1.700.000			
	5E.660117	Wabebrücke Klostergang/Möller / Ersatzneubau	550.000		550.000			
	5E.660136	Brücke im Alten Dorfe / Ersatzneubau	430.000		430.000			
	5E.660138	FB 66: BS-WF/SZ Thiede / Bau E-Radschnellweg	200.000		200.000			
	5E.660139	FB 66: BS-Lehre-WOB / Bau E-Radschnellweg	200.000		200.000			
	5E.660142	FB 66: Hagenmarkt / Umgestaltung	1.100.000		1.100.000			
5E.660145	Mascheroder Weg/Senefelder Str. / Bau KVP	800.000		800.000				
5S.660011	Siegfriedviertel / Straßenerneuerung	450.000		450.000				
5S.660012	Querum / Straßenerneuerung	600.000		600.000				
5S.660015	Östliches Ringgebiet / Straßenerneuerung	1.500.000		1.500.000				
5S.660017	Stadtbahnausbau / Folgemaßnahmen	150.000	-150.000	0				
5S.660024	Innenstadt / Straßenerneuerung	400.000		400.000	257.500,00			
5S.660067	Bushaltestellen / Umgestaltung	400.000	150.000	550.000	521.694,51			
5S.660069	Unfallschwerpunkte / LSA-Maßnahmen	400.000		400.000	225.000,00			
5S.660074	Veltenhof Röhme / Straßenerneuerung	550.000		550.000				
FB 67	4E.670011	SpA Rote Wiese / Sanierung	600.000		600.000			
	4E.670018	FB 67: Kiryat-Tivon-Park / Sanierung	120.000		120.000			
	4E.670020	FB 67: Ringweg Südsee / Sportliche Nutzung	398.000		398.000			

Org.- Einheit	Projektnr.	Projektname	Plan 2019 (VE zu Lasten 2020-2022) - in EUR -	Veränderung (üpl. / apl. / Budgetums.) - in EUR -	Gesamtsumme der VE - in EUR -	in Anspruch genommen		
						zu Lasten 2020 - in EUR -	zu Lasten 2021 - in EUR -	zu Lasten 2022 - in EUR -
FB 67	4E.670021	FB 67: Grünanlage Kiesteich / Modernisierung	233.700		233.700			
	4E.670022	FB 67: Klimaschutz urb. Grün / Förderprojekt	292.100		292.100			
	4S.670049	FB 67: Sportfunktionsgebäude / Sanierung	600.000		600.000			
	4S.670050	FB 67: Friedhöfe / Modernisierungen	600.000		600.000			
	4S.670051	FB 67: Schulsportfreianlagen / Modernisierung	1.000.000		1.000.000			
	4S.670052	FB 67: Kleingartenanlagen / Modernisierungen	850.000		850.000			
	4S.670055	FB 67: E-Mobilitätskonzept / Umsetzung	1.150.000		1.150.000	3.526,09		
	5E.670060	FB 67: SpA Lamme / Neubau Geschäftsstelle	125.000		125.000			
	5E.670065	FB 67: Grünanlage Löwenwall / Sanierung	400.000		400.000			
	5E.670067	FB 67: Street Flow Skateanlage / Neubau	1.000.000		1.000.000			
	5E.670068	FB 67: Inselwallpark / Sanierung	250.000		250.000			
	5E.670069	IGS Volkmarode / Schaffung Kunstrasenfeld	500.000		500.000			
	5E.670071	FB 67: Westfriedhof / Neubau	1.400.000		1.400.000			
	5E.670072	FB 67: HSG/Bullenteich / Erricht. Aussichtspunkt	250.000		250.000			
	5E.670073	FB 67: Dirtparcours / Errichtung	300.000		300.000			
	5E.670075	FB 67: Sportzentrum Melverode/Stöckheim / Ums.	2.000.000		2.000.000	167.774,99		
	5S.670011	FB 67: Global - Erwerb von Sachanlagevermögen	540.000		540.000	152.126,89		
	5S.670031	FB 67: Global - Bau Kitas in eigener Verwaltung	179.400		179.400	179.400,00		
	5S.670032	FB 67: Global - Kitas Betriebsträger	125.700		125.700	125.700,00		
	5S.670046	FB 67: Global - Freizeitwegenetz	300.000		300.000			
5S.670048	FB 67.2: Global - Grünflächen	300.000		300.000				
5S.670049	FB 67: Global - Kinderspielflächen	540.000		540.000				
5S.670059	Sanierung Sportstätten	750.000		750.000	225.452,20			
5S.670072	FB 67: Global - Schulaußenanlagen / Sanierung	300.000		300.000				
5S.670075	KGV / Trinkwasservers. Nußberg/Ganderhals	50.000		50.000				
5S.670077	FB 67: Spielflächen / Qualifizierung / Entwicklung	450.000		450.000				
5S.670078	FB 67: Öffentl. Freiräume / Bewegungsfr. Umgest.	1.000.000		1.000.000				
	Summe:		126.860.200	0	126.860.200	12.435.680,66	2.596.925,63	0,00
					Summe:	15.032.606,29		

4. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetretene Vorgänge von besonderer Bedeutung (bis einschließlich September 2020)

Seit Anfang 2020 verbreitet sich das Virus SARS-CoV-2 weltweit und auch in Deutschland. Die wirtschaftlichen Folgen der COVID-19-Pandemie haben auch bei der Stadt Braunschweig erhebliche Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft. Im Haushaltsjahr 2020 wird statt des geplanten Jahresverlusts von 27,5 Mio. EUR von einem Betrag von rund 91,5 Mio. EUR ausgegangen. Dies beruht insbesondere auf ausbleibenden Steuererträgen und erhöhten Verlustausgleichen für die städt. Beteiligungen. Außerdem hat der Rat eine außerplanmäßige Bewilligung von 10 Mio. EUR beschlossen, aus der im Wesentlichen Mehrausgaben zur unmittelbaren Pandemiebekämpfung geleistet werden sollen. Außerdem werden hieraus Unterstützungsleistungen für die örtliche Wirtschaft und Kultur getragen.

Erträge aus von Bund und Land initiierten Hilfsprogrammen für die Kommunen sind in dem erhöhten Defizit bereits mildernd berücksichtigt. Der Haushaltsentwurf 2021 sieht unter anderem wegen der Corona-Pandemie für alle Planjahre Verluste vor, beginnend mit 76,4 Mio. EUR für 2021. Ein Aufzehren der Überschussrücklagen tritt nur deshalb nicht ein, weil das Land durch einen neuen § 182 Abs. 4 NKomVG die Kommunen nach der darin enthaltenen Ziffer 1 im Satz 1 dazu verpflichtet, Verluste in Epidemie Jahren und den jeweils unmittelbaren Folgejahren in gesonderten Passivposten der Bilanz auszuweisen.

Im Hinblick auf bereits zuvor mehrjährige Defizite in der Haushaltsplanung ist Anfang 2019 ein Prozess zur Haushaltsoptimierung begonnen worden. Für diesen wurde die Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungs-Management (KGSt) mit der Erbringung von Unterstützungsleistungen beauftragt. Ziel des Prozesses soll es gem. Ratsauftrag sein, spätestens zum Haushaltsjahr 2026 einen ausgeglichenen Haushalt ohne Rückgriff auf die Überschussrücklagen zu planen. Auf dem Weg dorthin soll ein Großteil der seitens der KGSt vorgeschlagenen und durch die Verwaltung für umsetzbar angesehenen Maßnahmen ab dem Haushaltsjahr 2021 eingeplant werden. Vereinzelt sind Maßnahmen bereits im Haushaltsplan 2020 enthalten, insbesondere soweit sie gleichlautend im Rahmen einer Initiative der Verwaltung zur Haushaltsverbesserung vorgeschlagen wurden.

Im September hat der FB 20 Kenntnis darüber erlangt, dass zwei neu gebildete Rückstellungen für den Jahresabschluss 2019 um jeweils über 500 TEUR zu hoch bewertet wurden. Da die Informationen erst nach dem Wertaufhellungszeitraum (bis 31.03.2020) vorlagen, konnten die Werte der beiden Rückstellungen zum Stichtag 31.12.2019 nicht mehr korrigiert werden. Eine ertragswirksame Herabsetzung der beiden Rückstellungen in 2019 hätte zu einem leicht positiven Ergebnis von rund 379 TEUR geführt. Die ertragswirksame Herabsetzung der beiden Rückstellungen erfolgt im Haushaltsjahr 2020.

5. Wesentliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung

Allgemein

Nach den erheblichen Steuereinbrüchen aufgrund der wirtschaftlichen Folgen der COVID-19-Pandemie im Jahr 2020 wird auf dieser niedrigeren Basis nach den aktuellen Steuerschätzungsdaten in den Folgejahren wieder eine positive wirtschaftliche Entwicklung und damit bei den kommunalen Steuererträgen eine stetige Aufwärtsentwicklung im gesamten Finanzplanungszeitraum erwartet. Allerdings wird davon ausgegangen, dass erst im Jahr 2022 ein Steueraufkommen erreicht werden kann, dass dem Vorkrisenniveau des Jahres 2019 entspricht, bzw. es leicht übertrifft. Die Steuereinnahmeentwicklung beim Land Niedersachsen wird ebenfalls positiv eingeschätzt, jedoch werden sich die Finanzausgleichsleistungen nicht in einem gleichen Maße entwickeln. Die Finanzausgleichsleistungen des Jahres 2020 wurden durch das Land Niedersachsen um 598 Mio. EUR erhöht, hiervon wird in den Folgejahren ein Teilbetrag von 348 Mio. EUR durch

Reduzierung der Finanzausgleichsleistungen aufgerechnet. Da die ursprünglich erwarteten Einnahmesteigerungen nicht eintreten, wird es notwendig sein, Anpassungen auf der Aufwands- und Auszahlungsseite vorzunehmen. Der mittel- bzw. langfristig notwendige Abbau der sich in den Jahren 2020 und 2021 ergebenden Verluste, die gemäß § 182 Abs. 4 NKomVG in der Bilanz auf der Passivseite gesondert auszuweisen sind wird weitere darüberhinausgehende Anstrengungen erfordern.

Zudem ist nicht absehbar, in welcher Weise sich die durch die notwendigen Corona-Hilfen eklatant verschlechterte Schuldensituation von Bund und Ländern auf lange Sicht auf die Kommunalkommunalhaushalte auswirken wird. Ebenso ungewiss ist die weitere wirtschaftliche Entwicklung der Staaten im Euroraum sowie der sich daraus ergebenden Hilfen der wirtschaftlich stärkeren Staaten. Insgesamt bleibt abzuwarten, inwieweit und in welcher Geschwindigkeit weltweit die Folgen der Pandemie wirtschaftlich überwunden werden kann.

Trotz dieser dargestellten Risiken wird die prognostizierte positive Entwicklung der Steuern ab 2021 seitens des Deutschen Städtetages als realistisch eingeschätzt. Hervorzuheben ist jedoch insbesondere die Veranschlagung der Gewerbesteuer. Auch zum jetzigen Zeitpunkt ist immer noch nicht vollständig absehbar, inwieweit die direkten und indirekten Auswirkungen der VW-Abgasproblematik und die Neuausrichtung der Automobilindustrie hin zur Elektromobilität die Entwicklung der Erträge in den kommenden Jahren beeinflussen werden.

Parallel zu dem unter Ziffer 4 erwähnten Prozess zur Haushaltsoptimierung ist auch ein Verwaltungsmodernisierungsprozess begonnen worden. Bei den in diesem Rahmen vorgeschlagenen Maßnahmen ist nicht ausgeschlossen, dass sie zunächst in erheblichem Umfang Mehraufwendungen und zusätzliche Investitionen auslösen. Zu der Frage, ob und wann sich die sogenannte "Modernisierungsrendite" dieser Maßnahmen einstellt, liegen im Regelfall keine konkreten Angaben vor.

Corona-Pandemie

Aktuell (Stand Oktober 2020) sind die Fallzahlen der an Covid-19 Erkrankten exponentiell steigend. Die weitere Entwicklung ist in keiner Weise absehbar. Bei den unter Ziffer 4 dargestellten haushaltswirtschaftlichen Auswirkungen der Pandemie wurde zunächst davon ausgegangen, dass die Pandemie das Jahr 2020 beherrscht und damit 2021 lediglich "Folgejahr" im Sinne von § 182 Abs. 4 Satz 1 Ziffer 1 KomHKVO ist. Es besteht aber ein hohes Risiko, dass auch zumindest 2021 zum Epidemie-Jahr wird. In diesem Fall wäre zu erwarten, dass die im Haushaltsentwurf 2021 berücksichtigte leichte Erholung der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen ausbleibt und auch weiterhin zusätzliche Aufwendungen erforderlich werden. Zudem sind im Haushaltsentwurf auch keine erhöhten Verlustausgleiche für die städt. Beteiligungen enthalten, wie sie im Haushaltsjahr 2020 voraussichtlich überplanmäßig zu berücksichtigen sein werden. Etwaige Mehrbedarfe für 2021 ff. werden sich erst aus den noch zu erstellenden Wirtschaftsplänen der Gesellschaften ergeben. Sie werden im weiteren Planungsverfahren noch zu berücksichtigen sein.

Unter anderem zur Bewältigung der Corona-Krise ist mit dem Haushaltsentwurf 2021 vorgesehen, den Umfang der Investitionstätigkeit zu erhöhen. Die Investitionen sollen fast ausschließlich fremdfinanziert werden. Kumuliert über den mittelfristigen Planungszeitraum ergibt sich deshalb ein Saldo aus Finanzierungstätigkeit von rund 629 Mio. EUR und Ende 2024 ein Bestand an Geldschulden in Höhe von 901,5 Mio. EUR bzw. 531,8 Mio. EUR ohne Experimentierklausel (Stand Haushaltsentwurf 2021).

Die nach § 182 Abs. 4 Satz 1 Ziffer 1 KomHKVO gesondert auszuweisenden Epidemie bedingten Passivposten sollen nach dem dortigen Satz 2 innerhalb von 30 Jahren gedeckt werden. Im mittelfristigen Planungszeitraum bis 2024 besteht hierzu keine Einplanung.

Kosten für Sozialleistungen

Weiterhin auf hohem Niveau befinden sich die Sozialhilfeaufwendungen. Der größte Leistungsbereich ist inzwischen die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung

Nach dem Koalitionsvertrag der Bundesregierung von 2013 sollten die Kommunen im Rahmen der seinerzeit beabsichtigten Verabschiedung des Bundesteilhabegesetzes im Umfang von 5 Mrd. EUR jährlich von der Eingliederungshilfe entlastet werden. Ab 2018 wird diese Entlastung umgesetzt, allerdings finanziert durch zusätzliche %-Anteile bei der Beteiligung des Bundes an den KdU bzw. an den Umsatzsteueranteilen der Kommunen und der Länder. Das heißt, die von einem stetigen Wachstum geprägten Aufwendungen für Behinderte sind weiter durch die Kommunen zu finanzieren. Außerdem führen die Regelungen des neuen Bundesteilhabegesetzes zu einem gesteigerten Leistungsumfang.

Fast das gleiche Ausgabe-Niveau hat das Arbeitslosengeld II (ALG II), in dessen Rahmen die Kommunen insbesondere die Unterkunfts- und Heizkosten (KdU) von Langzeitarbeitslosen und Geringverdienern zu tragen haben. Der Bund beteiligt sich an den KdU mit einem regelmäßig aktualisierten %-Anteil. Zur Bekämpfung der wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie haben der Bund und das Land Niedersachsen im Jahr 2020 umfangreiche Konjunktur- und Krisenbewältigungspakete geschnürt. Der Bund erhöht zur dauerhaften Entlastung die o. g. Beteiligung des Bundes an den KdU um 25 %-Punkte bereits für das laufende Jahr 2020. Die notwendigen Gesetzänderungen sind im Oktober 2020 in Kraft getreten. Dies führt ohne Berücksichtigung der Fallzahlsteigerungen zu einer Haushaltsentlastung um rund 12,5 Mio. EUR jährlich.

Für die Teile der Sozialhilfe bzw. Aufwendungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII), die durch das Land zu finanzieren sind (überörtlicher Träger), erfolgte die Erstattung als niedersächsische Besonderheit nach dem sogenannten Quotalen System. Zuletzt betrug die Landesquote 69 %. Ab 2020 wurde dieses System durch ein verändertes Verfahren ersetzt.

Damit einher gingen weitreichende Veränderungen bei Erstattungen der Sozialhilfe-Transferaufwendungen im Zusammenhang mit der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) und der niedersächsischen Neuordnung der Zuständigkeiten von örtlichem und überörtlichem Träger und bei der Finanzierung. Zudem erfolgt im Rahmen der Umsetzung des BTHG erstmals eine Erstattung gem. § 25 Nds. AG SGB IX/XII zum Ausgleich von Personal- und Sachkosten zur Durchführung von Teilhabeplanverfahren, der Gesamtplanung sowie zur Feststellung und Bewilligung der Leistungen vom überörtlichen Träger der Eingliederungshilfe und der Sozialhilfe. Zusammen ergab sich im Rahmen der Haushaltsplanung eine Nettoentlastung von 4,2 Mio. EUR pro Jahr im Vergleich zur bisherigen Erstattung im Rahmen des Quotalen Systems.

Die nachfolgende Tabelle zeigt, wie sich die Sozialhilfebelastung (Saldo aus Aufwendungen und Erträgen) entwickelt hat und wie sie sich nach der mittelfristigen Ergebnisplanung zum Haushaltsentwurf 2021 weiterentwickeln könnte.

	2009	2014	2019	2024 *)
Ertrag	79,1 Mio. EUR	101,1 Mio. EUR	119,0 Mio. EUR	145,8 Mio. EUR
Aufwand	137,1 Mio. EUR	147,4 Mio. EUR	165,0 Mio. EUR	182,5 Mio. EUR
Saldo	58,0 Mio. EUR	46,3 Mio. EUR	46,0 Mio. EUR	36,7 Mio. EUR

*) Haushaltsplanentwurf 2021

Das Absinken der Sozialhilfebelastung zwischen 2014 und 2019 erklärt sich insbesondere aus der Übernahme der GruSi-Kosten durch den Bund und bis dahin gesunkenen Fallzahlen im Bereich des SGB II. Das weitere Absinken der Belastung zwischen 2019 und 2024 beruht insbesondere trotz der Erwartung steigender Aufwendungen im Bereich Eingliederungshilfe und KdU auf den o. g. Entlastungen im Bereich SGB II und SGB XII.

Aufnahme von Geflüchteten

Seit 2016 werden Braunschweig - trotz des hier ansässigen Standortes der Landesaufnahmebehörde für Asylbewerber (LAB) - Geflüchtete zum dauerhaften Verbleib zugewiesen. Anfangs blieben die Zuweisungszahlen hinter den Erwartungen zurück. Von ursprünglich für 2016 vorgesehenen 1.000 Zuweisungen konnte die Haushaltsplanung für 2017 und 2018 auf eine Fallzahl von 500 Personen angepasst werden. Die für 2019 nochmals auf 400 abgesenkte Zahl wurde allerdings überschritten, weil die Zuweisungen durch die LAB inzwischen gesteigert wurden. Im Jahresdurchschnitt waren 492 Personen zu betreuen. Der Haushaltsplanung 2021 liegt nunmehr die Erwartung von 600 zu betreuenden Personen zu Grunde.

Im Falle eines weiteren Anstiegs der Fallzahlen wären erneute weitere Haushaltsbelastungen wahrscheinlich. Außerdem finden anerkannte Asylsuchende nach Abschluss ihrer Verfahren zunehmend keinen Wohnraum, sodass sie die Flüchtlingsunterkünfte nicht im erforderlichen Maße für neu zugewiesene Personen freigeben können. Es ist nicht ausgeschlossen, dass deshalb kostenträchtig weitere Unterkünfte geschaffen werden müssen.

Kosten der Kinderbetreuung

Die jährlichen Aufwendungen für Kinder, Jugend und Familie haben sich bei der Stadt Braunschweig in den letzten zehn Jahren annähernd verdoppelt. Die darin enthaltenen größten Zuwächse entfallen auf den Bereich der Kindertagesbetreuung.

Nach dem bereits seit langem bestehenden Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz (Altersgruppe von 3 Jahren bis zur Einschulung) trat 2013 auch ein Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für Kinder im Alter von 1 bis 3 Jahren in Kraft. Aufgrund steigender Kinderzahlen kann dieser derzeit nicht immer sofort erfüllt werden. Das Risiko, dass der Rechtsanspruch nicht erfüllt werden kann und die Stadt klagenden Eltern gegenübersteht, steigt. Um ein nachfragegerechtes Angebot vorhalten zu können, befindet sich ein Ausbauprogramm in der Umsetzung, das erhebliche Investitionen und deutliche Steigerungen der laufenden Betreuungsaufwendungen verursachen wird. Erschwert wird dies durch die Auslastung der städtischen Hochbauverwaltung und die als Folge des derzeitigen Bau-Booms rasch steigenden Kosten für Baumaßnahmen und der Mieten im Falle der Anmietung von Immobilien.

Zudem befindet sich die Einführung eines Rechtsanspruchs auch für die Schulkind Betreuung (Altersgruppe 6 bis 10 Jahre) in der politischen Diskussion. Es steht zu befürchten, dass mit der Einführung nicht die benötigte finanzielle Ausstattung der Kommunen einhergeht.

Das Land hat den Kommunen zum 1. August 2018 die Erhebung von Kindergartenentgelten untersagt. Zum Ausgleich der Ertragseinbußen der Kita-Träger hat es die Personalkostenerstattungen angehoben und wird dies bis 2021/2022 in kleinen Schritten fortsetzen. Erst dann werden die Ertragsausfälle aus dem Wegfall der Entgelterhebung möglicherweise weitgehend ausgeglichen. Zuwendungen aus dem "Gute Kita-Gesetz" der Bundesregierung reduzieren die Haushaltsbelastung lediglich in geringem Umfang.

Im Zusammenhang mit der Wiedereinführung der Kindergartenentgelte 2016 hat der Rat zudem beschlossen, dass Mehrerträge aus Betreuungsentgelten für ein umfangreiches Maßnahmenpaket zur Verbesserung der Betreuungsqualität verwendet werden. Hierfür stehen jährlich 2,5 Mio. EUR zur Verfügung. Diesen Betrag hat die Verwaltung als Mehrertrag ermittelt. Nach der vorgenannten Abschaffung der Kindergartenentgelte stehen diese Mehrerträge direkt nicht mehr zur Verfügung. Ob die erhöhten Landeserstattungen dies kompensieren, ist ungewiss. Die Maßnahmen zur Qualitätsverbesserung werden aber fortgeführt.

Die nachfolgende Tabelle zeigt, wie sich die ordentlichen Aufwendungen des Teilhaushaltes FB 51 seit Einführung des NKR entwickelt haben und wie sie sich nach der mittelfristigen Ergebnisplanung zum Haushaltsentwurf 2021 weiterentwickeln könnten.

2009	2014	2019	2024 *)
86,1 Mio. EUR	124,3 Mio. EUR	173,5 Mio. EUR	197,6 Mio. EUR

*) Haushaltsplanentwurf 2021

Neben einer allgemeinen Kostensteigerung geht diese kontinuierliche Erhöhung auch auf steigende gesetzliche Anforderungen und Ansprüche sowie eine gezielte Ausweitung der Intensität der Aufgabenwahrnehmung zurück.

Haushaltsreste

Im Jahresabschluss 2019 ist die Bildung von Haushaltsresten berücksichtigt.

Im Ergebnishaushalt ergibt sich insgesamt eine Vorbelastung des Jahres 2019 in Höhe von rund 43,3 Mio. EUR (davon rund 6,6 Mio. EUR Ergebnishaushalt und rund 36,7 Mio. EUR Aufwand des Investitionsmanagements).

Die Bildung von Haushaltsresten im Finanzhaushalt ergibt eine Vorbelastung des Bestandes an Zahlungsmitteln in Höhe von rund 73,5 Mio. EUR (investive Zahlungen). Damit ergibt sich insgesamt eine Vorbelastung des Bestandes an Zahlungsmitteln aus der Bildung von Haushaltsresten in Höhe von rund 116,8 Mio. EUR.

Aufwand / Auszahlungen	2017	2018	2019
Ergebnisrechnung ohne IM (Aufwendungen und Auszahlungen)	6,1 Mio. EUR	6,7 Mio. EUR	6,6 Mio. EUR
Ergebnisrechnung IM (Aufwendungen und Auszahlungen)	23,0 Mio. EUR	28,6 Mio. EUR	36,7 Mio. EUR
Finanzrechnung IM (Auszahlungen - Investitionen)	64,6 Mio. EUR	58,7 Mio. EUR	73,5 Mio. EUR
Finanzrechnung IM (Auszahlungen – Ausleihungen im Rahmen der Experimentierklausel)	-	11,5 Mio. EUR	-
Gesamt	93,7 Mio. EUR	105,5 Mio. EUR	116,8 Mio. EUR

Diese Haushaltsreste stellen eine Vorbelastung des Haushaltes 2020 dar. Die Bildung der Haushaltsreste wirkt sich direkt auf die Liquidität aus. Alle nicht verausgabten Haushaltsmittel erhöhen den Bestand an Zahlungsmitteln des Haushaltsjahres 2019. Im Jahr der Inanspruchnahme der gebildeten Haushaltsreste ergibt sich dann die entsprechende Verringerung des Bestandes an Zahlungsmitteln.

Des Weiteren wurden Haushaltsreste für nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen gebildet.

Einzahlungen	2017	2018	2019
Finanzrechnung (Kreditermächtigungen Kernverwaltung)	5,6 Mio. EUR	15,4 Mio. EUR	15,6 Mio. EUR
Finanzrechnung (Kreditermächtigungen Konzernfinanzierung im Rahmen der Experimentierklausel)	-	11,5 Mio. EUR	-
Gesamt	5,6 Mio. EUR	26,9 Mio. EUR	15,6 Mio. EUR

Verlustausgleichszahlungen an die Stadt Braunschweig Beteiligungs-Gesellschaft mbH

Der in den Vorjahren vorhandene Gewinnvortrag der Stadt Braunschweig Beteiligungsgesellschaft (SBBG) wurde im Jahr 2014 vollständig verbraucht. Seitdem sind Verlustausgleichszahlungen der Stadt Braunschweig als Gesellschafterin der SBBG erforderlich, die zu entsprechenden Belastungen des städtischen Haushalts führen.

Das Jahresergebnis der SBBG setzt sich aus dem eigenen Betriebs- und Zinsergebnis sowie aus dem Beteiligungsergebnis, in dem die auf die SBBG entfallenden Ergebnisbestandteile ihrer Tochter- und Beteiligungsgesellschaften enthalten sind, zusammen. Hierbei wird die Ergebnisentwicklung der SBBG hauptsächlich vom Beteiligungsergebnis bestimmt, das wie folgt strukturiert ist: Erträge aus Beteiligungen ergeben sich bei der Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG, der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig, der Hafенbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH und der Kraftverkehr Mundstock GmbH. Hingegen sind für die Braunschweiger Verkehrs-GmbH, die Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH und die Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH sowie die Braunschweiger Bus- und Bahnbetriebsgesellschaft mbH Aufwendungen für Verlustübernahmen zu leisten.

Seit Mitte März 2020 sind die Ergebnisse der städtischen Gesellschaften wesentlich von der Corona-Pandemie beeinflusst. Hierbei entstehen im Betriebsergebnis der SBBG selbst keine Auswirkungen. Bei den meisten Tochtergesellschaften entstehen allerdings erhebliche Auswirkungen auf ihr jeweiliges Ergebnis. Diese Auswirkungen resultieren überwiegend aus Umsatzrückgängen. Beispielsweise hat die Braunschweiger Verkehrs-GmbH während des Lockdowns deutlich weniger Fahrgäste befördert als üblich. Die Durchführung von Großveranstaltungen ist untersagt. Entsprechend kann die Stadthalle Braunschweig Betriebsgesellschaft mbH ihre Räumlichkeiten derzeit nur für kleinere Veranstaltungen vermieten. Die Einrichtungen der Stadtbad Braunschweig Sport und Freizeit GmbH mussten zeitweise geschlossen werden und können aktuell nur von einer begrenzten Anzahl von Besuchern genutzt werden. Die Braunschweiger Versorgungs-AG & Co. KG hat Umsatzeinbußen durch Insolvenzen zu verzeichnen. In Teilkonzern Kraftverkehr Mundstock GmbH ist im Wesentlichen der Reisebereich von der Corona-Pandemie betroffen. So durften zeitweise keine Busreisen durchgeführt werden. Die aktuelle Nachfrage ist eher gering. Die Gesellschaften haben Maßnahmen ergriffen, um der negativen Entwicklung entgegenzuwirken. Beispielsweise ist dies durch Leistungsreduzierungen wie Fahrplananpassungen bei der Braunschweiger Verkehrs-GmbH erfolgt. Weiterhin wurden beeinflussbare Kostenpositionen soweit wie möglich reduziert. Hierzu hat auch die Inanspruchnahme des Instruments der Kurzarbeit beigetragen. Zudem können in einzelnen Bereichen Mittel aus verschiedenen Rettungsschirmen vereinnahmt werden. Lediglich bei der Nibelungen-Wohnbau-GmbH Braunschweig und der Hafенbetriebsgesellschaft Braunschweig mbH sind keine negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie zu verzeichnen.

Die betroffenen Gesellschaften haben für das Jahr 2020 entsprechende Nachtragswirtschaftspläne aufgestellt. Es ist davon auszugehen, dass die Corona-Pandemie auch im Jahr 2021 noch negative Auswirkungen auf die Ergebnisse der städtischen Gesellschaften haben wird.

Verkauf des Grundstückes Wendenstr. 69/Fallersleber Str.1

Das städtische Teileigentum an dem Grundstück Wendenstr. 69/Fallersleber Str.1 wurde an das Niedersächsische Studieninstitut zum Zwecke der Sanierung in einer Hand übertragen. Der Übergang von Besitz und Nutzung wurde für den 1. Oktober 2018 vereinbart.

In etwa zeitgleich ist für die Zeit nach abgeschlossenem Umbau – voraussichtlich ab dem 1. Januar 2021 – ein Vertrag zur Anmietung einer ca. 2.000 m² großen Fläche durch die Stadt für die Dauer von 20 Jahren geschlossen worden.

Neben dem vereinbarten monatlichen Grundmietzins sind sowohl Kosten für nachzuholende Instandhaltungen als auch für Kaufnebenkosten gemäß Mietvertrag zu tragen. Es wurde vereinbart,

dass diese Kosten verteilt auf 20 Jahre der Miete zugeschlagen werden. Die sich daraus ergebenden Belastungen belaufen sich gemäß Mietvertrag auf über 2 Mio. EUR.

Das Eigentum des Gebäudes Wendenstr. 69, dessen Sanierungskosten im Rahmen der Mietzahlung von der Stadt teilweise zu übernehmen sind, befindet sich durch die Übertragung nicht mehr im städtischen Eigentum, so dass der vorgenannte Betrag nicht aktivierungsfähig ist.

Aus den genannten Verträgen, die 2018 geschlossen worden sind, entstehen finanzielle Belastungen für die Stadt voraussichtlich in den Folgejahren. Rückstellungen stehen für mögliche Inanspruchnahmen nicht zur Verfügung.

Straßensanierung Waller See

Es ist die Forderung an die Stadt Braunschweig herangetragen worden, sich kostenmäßig an der Sanierung einer durch das Gewerbegebiet Waller See führenden Straße zu beteiligen. Die Straße steht nicht im Eigentum der Stadt Braunschweig.

Vorgetragen wird, dass die Straße im Rahmen der Kooperation zum interkommunalen Gewerbegebiet Waller See von der Stadt Braunschweig geplant, gebaut und anschließend dem heutigen Eigentümer übergeben wurde. Weiterhin hätte die Stadt Braunschweig für eine zweite Möglichkeit der Erschließung des Gewerbegebietes sorgen sollen.

Hieraus ergibt sich vom Eigentümer die Forderung, dass sich die Stadt Braunschweig an den Kosten der Straßensanierung beteiligt. Die finanzielle Belastung, die von der Stadt Braunschweig hieraus möglicherweise zu tragen ist, ist noch nicht bekannt.

Stadt Braunschweig
Jahresabschluss 2019

**IX. Übersicht über die in das folgende Jahr zu
übertragenden Haushaltsermächtigungen
(§ 128 Abs. 3 Nr. 6 NKomVG)**

1. Einleitung

Gemäß § 20 Abs. 5 KomHKVO (bisher § 20 Abs. 5 GemHKVO) dürfen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen werden.

Die dem Anhang beizufügende Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gemäß § 128 Abs. 3 Nr. 6 NKomVG ist in zwei Listen aufgeteilt worden.

Unter dem Gliederungspunkt 2. werden die Haushaltsreste dargestellt, die sich auf das Investitionsmanagement beziehen. In dieser Übersicht sind Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltungen von Vermögensgegenständen enthalten.

Unter dem Gliederungspunkt 3. sind die Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne die Haushaltsreste für die Instandhaltungen von Vermögensgegenständen) aufgelistet. Die Gründe für die Übertragung sind in der Spalte Bemerkung aufgenommen worden.

2. Haushaltsreste für Investitionen und Instandhaltungen von Vermögensgegenständen

Haushaltsreste für Projekte

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
polit. Gremien	4S.000001.00.505	Politische Gremien: Instandhaltungen	445519	3.000,00
Summe polit. Gremien			gesamt	3.000,00
Vw.Führung	4S.000002.00.505	Verwaltungsf.: Instandhaltungen	445519 445520 445522	5.600,00
Vw.Führung	5S.000002.00.515	Verwaltungsf.: GVG-Sammelprojekt	783125	1.397,15
Summe Verw. Führung			gesamt	6.997,15
FB 01	4S.000003.01.505	Ref. 0100: Instandhaltungen	445519 445520 445522	6.441,25
FB 01	5S.000003.00.515	Ref. 0100: GVG-Sammelprojekt	783125	6.300,00
FB 01	5S.000004.00.510	Ref. 0100: Global-Sachanlagen	783110	4.500,00
FB 01	5S.000011.01.515	Ref. 0300: Verwaltungsbücherei-GVG	783125	1.168,50
Summe FB 01			gesamt	18.409,75
Ref. 0120	4S.000004.00.505	Ref. 0120: Instandhaltungen	445519 445522	2.894,93
Ref. 0120	5S.000006.00.515	Ref. 0120: GVG-Sammelprojekt	783125	11.974,68
Ref. 0120	5S.000007.00.510	Ref. 0120: Global-Sacha.(Stat. /Wah)	783110	1.700,00
Summe Ref. 0120			gesamt	16.569,61
Ref. 0140	4S.000006.00.505	Ref. 0140: Betriebs- und G.-Instandh.	445519	3.000,00
Ref. 0140	5S.000009.00.515	Ref. 0140: GVG-Sammelprojekt	783125	825,04
Summe Ref. 0140			gesamt	3.825,04
Ref. 0150	4S.000007.00.505	Ref. 0150: Instandhaltungen	445519	149,74
Ref. 0150	5S.000010.00.515	Ref. 0150: GVG-Sammelprojekt	783125	165,76
Summe Ref. 0150			gesamt	315,50
Pers.Vertr.	4S.100001.00.505	FB 10: Instandhaltungen Personalvertret.	445522	300,00
Summe Personalvertretung			gesamt	300,00
FB 10	4S.100003.00.505	FB 10: Instandhaltungen DGH	445520	5.810,00
FB 10	4S.100005.00.505	FB 10: Programm -IT-Instandh./ sonst	422140 427193	705.485,00
FB 10	4S.100005.00.515	FB 10: Programm -IT- Sachanl.-GVG's	783125	201.020,25
FB 10	4S.100005.01.510	FB 10: Programm -IT- Immat./Sachanl.	783110	267.415,80
FB 10	5S.100002.01.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-1000)	783125	329,11
FB 10	5S.100002.04.515	FB 10: GVG-Sammelprojekt (100-4000)	783125	640,00
FB 10	5S.100004.00.510	FB 10: Global-Sachanl. FB 10 intern	783110	28.450,33
Summe FB 10			gesamt	1.209.150,49
FB 20	3E.210013.00.595	FB 20:GS Westl. Ringgebiet Neub. /Vorpl.	427114	200.000,00
FB 20	3E.210014.00.595	FB 20 Joh.-Sel.-Sch.Ernährung./Pl. Ausb.	427114	50.000,00
FB 20	3E.210017.00.595	Dorfgemeinschaftshaus Rautheim/Planung	427114	74.405,00
FB 20	3S.200001.00.595	FB 20: Planungskosten allgemein	427114	200.000,00
FB 20	3S.200001.02.595	FB 20: Planungskosten OGS	427114	49.718,21
FB 20	3S.200002.00.595	FB 20: HOAI FB 65	427114	40.669,55
FB 20	3S.200003.00.595	FB 20: Vorplanung FB 65 (ISV)	427114	100.000,00
FB 20	4E.210170.01.505	Stadthalle / Sanierung n. werterh.	427193	530.568,98
FB 20	4E.210170.02.500.213	Stadthalle / Sanierung - werterh.	787110	14.315,71
FB 20	4S.200038.00.505	FB 20: Software-Wartung	422140	27.865,53
FB 20	4S.210001.03.505	FB 20: Instandhaltungen (KST: 200-3000)	445522	356,08

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 20	4S.210001.04.505	FB 20 : Instandhaltungen (KST: 200-4000)	445514 445522	281,00
FB 20	4S.210002.00.505	FB 20: Instandhaltungen Bildende Kunst	421110	986,82
FB 20	4S.210013.00.505	FB 20: Instandhaltungen Grundvermögen	421110	50.000,00
FB 20	4S.210014.00.505	FB 20: Abbrüche Grundvermögen	421160	80.000,00
FB 20	4S.210050.00.505	FB 20: Dichtheitsprüfungen Entwässerung.	421110	54.000,00
FB 20	4S.210053.06.505	Baugebiet Baumschule Ost- Berliner Str.	427193	45.000,00
FB 20	4S.210067.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Schulen	421110 511993	646.500,00
FB 20	4S.210068.00.505	FB 20: Gebäudeinstandhaltung PPP Kitas	421110 511993	54.400,00
FB 20	4S.210093.02.500.213	FB 20: Technologiepark/San.+Umgest.-Bau	787110	300.000,00
FB 20	5E.200002.00.510	Wilhelm-Bracke Gesamtsch. - Erschließung	782120	215.700,00
FB 20	5E.200007.00.510	FB 20: Stadtstraße Nord/Erschließung	782120	550.000,00
FB 20	5S.200019.00.525	FB 20: Krankenhausumlage	781110	203.000,00
FB 20	5S.200025.00.510	FB 20: Global-Sachanlagen 20.2	783110	17.000,00
FB 20	5S.210002.00.515	FB 20: GVG-Sammelprojekt (200-0100)	783125	836,64
FB 20	5S.210008.01.510	FB 20: Global Ankauf Grundst. bis 2015	782110	9.734,36
FB 20	5S.210008.02.510	FB 20: Global-Erschließ.-/Str.-Ausb.	782120	24.400,00
FB 20	5S.210008.03.510	FB 20: Global Ankauf Grundst. ab 2016	782110	4.150.645,32
Summe FB 20			gesamt	7.690.383,20
FB 65	4E.210056.01.500.213	4. IGS/Errichtung Bauwerk werterh.	787110	300.163,47
FB 65	4E.210056.02.505.213	4. IGS/Errichtung - Instandh.	421110	21.663,36
FB 65	4E.210091.00.500.213	Lessinggym. Wenden/ San.-werterh.	787110	93.585,56
FB 65	4E.210091.00.505.213	Lessinggym. Wenden/ San.-n. werterh.	421110	84.258,52
FB 65	4E.210097.00.500.213	San./Erw. RS Nib./IGS Querum-werterh	787110	43.557,74
FB 65	4E.210115.00.500.213	GY Kleine B. - Einr. Ganzst. - werterh	787110	9.064,58
FB 65	4E.210116.00.500.213	BBS V - Erw. a. Hauptst.ort - werterh	787110	1.067.903,35
FB 65	4E.210116.00.505.213	BBS V - Erw. Hauptst.ort - n.werterh	421110	348.769,27
FB 65	4E.210130.00.500.213	GS/HS Rünigen/Sanierung - Bau	787110	919.199,55
FB 65	4E.210130.00.505	GS/HS Rünigen/Sanierung - nicht wert	421110	21.041,11
FB 65	4E.210136.00.500.213	HS Sophienstraße / Sanierung - Bau	787110	155.195,83
FB 65	4E.210139.00.500.213	RS John-F-Kennedy-Platz / San. - Bau	787110	27.942,14
FB 65	4E.210139.00.505	RS John-F.-Kennedy-Platz / San.-Aufw	421110	7.419,97
FB 65	4E.210140.00.500.213	GY MK / Sanierung - Bau	787110	435.040,31
FB 65	4E.210140.00.505	GY MK / Sanierung - Aufwand	421110	176.608,50
FB 65	4E.210144.01.505	IGS Franzches Feld / San. - Aufwand	421110	2.192.635,39
FB 65	4E.210144.02.500.213	IGS FF Fenstersanierung Wohnungen Ba	787110	177.000,00
FB 65	4E.210144.03.500.213	IGS FF Löschwasserversorgungssystem	787110	57.433,39
FB 65	4E.210145.00.500.213	GY HvF / Sanierung - Bau	787110	1.569.908,03
FB 65	4E.210154.01.500.213	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb-Bau	787110	613.919,63
FB 65	4E.210154.02.505	GS Lamme / Einr. Ganztagsbetrieb	421110	48.197,30
FB 65	4E.210156.00.500.213	TG Magni / Sanierung - Bauwerk	787110	57.097,11
FB 65	4E.210157.01.500.213	GS Isoldestraße / Erweiterung - Bau	787110	941.656,18
FB 65	4E.210157.02.505	GS Isoldestraße / Sanierung - Aufw	421110	597.954,17
FB 65	4E.210168.00.500.213	Kita Volkmarode/ Erweiterung	787110	75.383,71
FB 65	4E.210168.00.505	Kita Volkmarode/ Erweiterung	421110	100.357,83
FB 65	4E.210169.00.500.213	Kita Waggum/Sanierung	787110	401.121,44
FB 65	4E.210171.02.500.213	Tiefgarage Packhof / Sanierung- Bau	787110	637.938,14
FB 65	4E.210181.02.500.213	GS Edith Stein, Erw. und Brandsch. -Bau	787110	841.371,57
FB 65	4E.210181.01.505	GS Edith Stein/Erw. und Brandsch.-n.wert	421110	1.032.155,51
FB 65	4E.210186.00.505	Kita Thune / Dachsanierung	421110	446.262,43
FB 65	4E.210187.00.505	Kita Wenden/ Dachsanierung	421110	449.497,46
FB 65	4E.210192.00.505	GS Timmerlah /Brandschutzmaßnahmen	421110	22.170,40

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210196.02.500.213	GS Comeniusstraße/Brandsch. - Bau	787110	51.554,64
FB 65	4E.210197.00.505	GS Hohetieg/Brandschutzm.-n. wert.	421110	593.028,46
FB 65	4E.210197.00.500.213	GS Hohetieg / Brandschutzm.-Bau	787110	84.451,24
FB 65	4E.210198.00.505	GH Brunsviga/Brandschutzmaßn.-n. wert	421110	5.120,59
FB 65	4E.210198.00.500.213	GH Brunsviga/Brandschutzmaßn.-Bau	787110	18.922,90
FB 65	4E.210201.02.500.213	GS Bürgerstraße / Brandschutzmaßn. -Bau	787110	120.015,21
FB 65	4E.210201.01.505	GS Bürgerstraße / Brandschutzm.-n. wert	421110	30.497,78
FB 65	4E.210202.00.505	GS Lindenbergsiedl./Brandsch. - n.wert	421110	264.764,44
FB 65	4E.210202.00.500.213	GS Lindenbergsiedl./Brandsch. - Bau	787110	2.211,07
FB 65	4E.210206.00.500.213	GS H. d. M. / Brandschutzm.-Bau	787110	5.400,00
FB 65	4E.210207.02.500.213	GY NO / Erweiterung - Bau	787110	199.268,99
FB 65	4E.210214.02.500.213	GS Comeniusstr./Verbesserung GTB - Bau	787110	2.429.941,77
FB 65	4E.210214.01.505	GS Comeniusstr./Verbesserung GTB-n. wert	421110	316.630,24
FB 65	4E.210215.01.505	Südwache/Brandschutzmaßn.	421110	352.908,63
FB 65	4E.210215.02.500.213	Südwache/Brandschutzmaßn.-Bau	787110	126.500,00
FB 65	4E.210216.01.505	GS Altmühlstraße/Brandschutzmaßn.-n.wert	421110	262.941,46
FB 65	4E.210216.02.500.213	GS Altmühlstraße / Brandschutzmaßn.-Bau	787110	60.265,60
FB 65	4E.210217.01.505	Joh.-Selenka Abt. Hochstr./Brandsch.	421110	188.797,62
FB 65	4E.210217.02.500.213	Joh.-Selenka Abt. Hochstr./Brandsch.-Bau	787110	35.411,42
FB 65	4E.210218.00.505	Halle Hamburger Str. 267 / Dachsanierung	421110	125.876,65
FB 65	4E.210219.02.500.213	Kita Schölkestraße /Anbau - Bau	787110	1.062.860,23
FB 65	4E.210219.01.505	Kita Schölkestraße /Anbau- n. wert.	421110	181.825,39
FB 65	4E.210220.00.505	Villa Salve Hospes/San. Zaunanlage	421110	55.038,24
FB 65	4E.210221.00.505	Petzvalstraße 50 B / Fassadensanierung	421110	1.586.750,86
FB 65	4E.210224.00.505	Rathaus-Altb. / Install. Sicherheitsbel.	421110	165.100,00
FB 65	4E.210225.00.505	GS Wenden / Install. Sicherheitsbel.	421110	132.000,00
FB 65	4E.210226.00.505	Gesundheitsamt/Install. Sicherheitsbel.	421110	24.000,00
FB 65	4E.210228.01.505	BBS V (Kastan.) / Brandschutz.-n.wert	421110	594.719,55
FB 65	4E.210228.02.500.213	BBS V (Kastan.) / Brandschutzm.-Bau	787110	44.741,96
FB 65	4E.210232.02.500.213	IGS Querum / Brandschutzm.-Bau	787110	24.857,83
FB 65	4E.210234.00.505	GY Wilhelmg., Abt. Leonh./Beleucht.san.	421110	244.655,29
FB 65	4E.210235.00.505	GS Ilmenaust./Einr. GTB-n. werterh.	421110	39.126,55
FB 65	4E.210235.00.500.213	GS Ilmenaust./Einr. GTB-werterh.-Bau	787110	525.709,70
FB 65	4E.210236.00.505	GS Melderode/Einr. GTB u. San.-n.wert	421110	140.000,00
FB 65	4E.210236.00.500.213	GS Melderode/Einr. GTB/San.wert.-Bau	787110	317.300,00
FB 65	4E.210237.01.505	GS Rautheim/Einr. GTB u. San.-n.wert	421110	96.974,35
FB 65	4E.210237.02.500.213	GS Rauth/Einr. GTB u. San.-wert.Bau	787110	353.933,95
FB 65	4E.210238.00.500.213	GS Lehd./Einr. GTB u. San.-wert.-Bau	787110	1.277.671,96
FB 65	4E.210239.01.505	GS Waggum/Erw./Einr. GTB u. San.-n. we	421110	62.747,89
FB 65	4E.210239.01.500.213	GS Waggum/GTB u. Sanierung-wert.-Bau	787110	637.439,49
FB 65	4E.210240.02.500.213	GS Bültengeweg/Einr.GTB/San.-wert.-Bau	787110	670.061,75
FB 65	4E.210241.00.505	GS Stöckheim/Erw.-Einr.GTB-San.-n.wer	421110	139.666,42
FB 65	4E.210241.00.500.213	GS Stöckheim/Einr.GTB/San.-wert.-Bau	787110	726.628,72
FB 65	4E.210242.00.505	Interimsmaßn.Schulen/baul. L-n.wert.1.BA	421110	600.400,00
FB 65	4E.210242.00.500.213	Inter.maßn.Schulen/baul.L-wert.-Bau 1.BA	787110	298.020,92
FB 65	4E.210243.00.505	GS Stöckh.Abt. Leiferde/GTB/San.-n. we	421110	70.144,40
FB 65	4E.210243.00.500.213	GS Stöckh.Abt. Leiferde/GTB/San.-Bau	787110	320.000,00
FB 65	4E.210245.00.505	Städt. Stadion / Nachrüstung BMA	421110	187.000,00
FB 65	4E.210246.00.505	Knochenhauerstr. 5/Einr. Krippengruppen	421110	318.340,52
FB 65	4E.210248.00.505	SpH GS Röhme / Sanierung Unterdecke	421110	147.240,67
FB 65	4E.210249.00.505	Oswald-Berkhan-Schule / Sanierung	421110	564.846,38
FB 65	4E.210250.00.505	GS Altmühlstraße / Fassadensanierung	421110	466.474,23
FB 65	4E.210251.00.505	Interimsmaßn.Schulen/baul. L-n.wert.2.BA	421110	420.000,00
FB 65	4E.210252.02.500.213	Kita Stöckheim-Süd / Neubau-wert. - Bau	787110	1.513.258,28

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 65	4E.210255.01.505	Wilhelmgymn. /Brandschutzmaßn.-n.wert	421110	939.411,93
FB 65	4E.210256.00.505	Kita Gliesmarode/San. Fassade-Fußb.	421110	72.050,23
FB 65	4E.210257.00.505	Kita Siegmundstraße / San. Eit./Eing.	421110	197.929,71
FB 65	4E.210258.01.505	Kita Chr.-Friedr.-Krull-Str. / Sanierung	421110	26.077,82
FB 65	4E.210266.00.505	SpH Güldenstr. / San. Trinkwassernetz	421110	990,00
FB 65	4E.210267.00.505	SpH GS Diesterwegstr. / San. Unterdecke	421110	167.261,02
FB 65	4E.210268.00.505	SpH RS Maschstraße / San. Unterdecke	421110	23.468,19
FB 65	4E.210270.00.505	GS Heinrichstraße / Ausbau Mensa	421110	176.700,00
FB 65	4E.210270.00.511	GS Heinrichstraße / Ausbua Mensa - FW	422900	5.100,00
FB 65	4E.210308.00.505	GS Diesterwegstr./baul. Maßn. f. Contain	421110	191.000,00
FB 65	4E.210309.00.505	Madamenweg 94/Vers.säulen/San. Sanitärg.	421110	263.875,25
FB 65	4E.210310.00.505	SpH RS Nibelungenschule / Dachsanierung	421110	610.000,00
FB 65	4E.210311.00.500.213	Joh.-Selenka-Schule/Einb.Aufzugsanl.-Bau	787110	312.400,00
FB 65	4S.210017.00.505	FB 20:Global-Instand. Freiwil. Feuerw.	421110	216.920,10
FB 65	4S.210024.00.505	Städtische Baudenkmale/Sanierung	421110	76.500,00
FB 65	4S.210034.00.505	FB 20:Global Instand. Allgem. Grundverm.	421110	305.000,00
FB 65	4S.210036.00.505.213	FB 20:Progr.Instand. Städt.Kitas/Sanier.	421110	604.614,89
FB 65	4S.210037.00.505	FB 20:Global Instand. Untersuch./Nachko.	421110	25.222,99
FB 65	4S.210051.01.505	FB 20: Brandschutzmaßn.-nicht werterh	421110	1.015.923,77
FB 65	4S.210051.02.500.213	FB 20: Brandschutzmaßn.- wert.-Bau	787110	388.523,68
FB 65	4S.210065.00.505	FB 20: Global-Instandhaltung Schulen	421110	546.633,35
FB 65	4S.210069.00.500.213	Kitaneubauten (40 % Quote) - Bau	787110	796,88
FB 65	4S.210071.02.500.213	FB 20: Inklusion Invest-Bauw.	787110	1.168,81
FB 65	4S.210076.00.500.213	Amok-Anlagen / Einbau - Bau	787110	212.408,00
FB 65	4S.210076.00.505	Amok-Prävention - Aufwand	421110	149.170,36
FB 65	4S.210077.00.505	Schulkindbetr. 60% Stufe 2 - Aufwand	421110	367.730,17
FB 65	4S.210079.00.505	FB 20: Global-Instandhaltungen Rathaus	421110	15.086,85
FB 65	4S.210083.00.500	Erw. Flüchtlinge / Unterbr. - Investiv	787110	943.435,36
FB 65	4S.210084.00.505	Unterdecken /Ertüchtigung-Akustikmaßn.	421110	1.285.184,22
FB 65	4S.210088.00.505	Sicherheitsbel. /Installation-Sanierung	421110	610.900,00
FB 65	4S.210090.01.505	Lessinggymnasium/Containerber. 1.BA	421110	473.652,51
FB 65	4S.210092.01.505	Lessinggymn./Containerber.-n.wert 2. BA	421110	83.200,00
FB 65	4S.210092.02.500.213	Lessinggymn./Containerber.-Bau 2. BA	787110	190.900,00
FB 65	4S.210094.00.500.213	FB 20: allg. Grundvermögen/Umbaut.-Bau	787110	42.231,05
FB 65	5E.210100.01.500.213	Feuerwehr Leiferde / Neubau - Bau	787110	49.054,83
FB 65	5E.210100.02.500.213	Feuerwehr Querum / Neubau - Bau	787110	29.503,13
FB 65	5E.210105.02.500.213	Feuerwehr Völkenrode / Neubau - Bau	787110	19.175,32
FB 65	5E.210113.01.500.213	Berufsfeuerwehr / Neubauten- Bauwerk	787110	5.018.308,39
FB 65	5E.210117.00.500.213	GY HvF / Ersatz Umkleidekabinen - Bau	787110	49.756,85
FB 65	5E.210123.00.500.213	GS Rautheim / Sanierung - Bau	787110	59.829,34
FB 65	5E.210138.00.500.213	Gebäude Fischerweg 1 / Sanierung - Bau	787110	2.572,18
FB 65	5E.210139.00.500.213	Kita St. Petri / Sanierung - Bauwerk	787110	7.271,13
FB 65	5E.210143.00.500.213	Schulhof GS Hinter d. Masch/Sanierung	787110	91.632,69
FB 65	5E.210144.00.500.213	Feuerwehrhaus Timmerlah / Neubau	787110	896.279,22
FB 65	5E.210147.00.500.213	Sporthalle Lehndorf/ Ersatzbau - Bau	787110	359.785,56
FB 65	5E.210156.00.500.211	Kinder- und JZ Watenbüttel/Neubau-Grunds	782110	82.000,00
FB 65	5E.210157.00.500.213	Westpark (am Rande)/Neub.Toilettenk.-Bau	787110	163.137,10
FB 65	5E.210158.00.500.213	Inselwallpark/Neubau WC - Anlage - Bau	787110	267.313,17
FB 65	5E.210159.00.500.213	Kultv.-Fried.-Wilh-Pl./Neub. WC Anl.-Bau	787110	297.545,37
FB 65	5S.210004.00.500.019	Global-Baumaßnahmen 2019	787110	12.206,12
FB 65	5S.210023.00.500.213	Amok-Anlagen in Schulen / Einbau	787110	81.021,01
FB 65	5S.210024.00.500.213	Feuerwehr-Anb. Timmerl./Harxb./Stöck-Bau	787110	77.476,02
FB 65	5S.210030.00.500.213	Schulen / Einbau Einbruchm -Bau	787110	64.734,96
FB 65	5S.210031.00.500.213	Global-Baumaßn. Kinder Jugend - Bauwerk	787110	26.164,79

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
Summe FB 65			gesamt	51.453.751,51
FB 37	5E.370006.00.510	Hardware IRLS /Beschaffungen	783110	224.696,70
FB 37	5E.370010.00.510	Wechselladerfahrz./Beschaff.	783110	35.130,59
FB 37	5E.370014.00.510	Tragkraftspritzenfahrzeug IV (FF) /Besch	783110	17.718,00
FB 37	5E.370019.00.510	Tragkraftspritzenfahrzeug V (FF)/Besch.	783110	210.000,00
FB 37	5E.370020.00.510	Tragkraftspritzenfahrzeug VI (FF)/Besch.	783110	210.000,00
FB 37	5E.370022.00.510	Drehleiterfahrzeug (BF)/Beschaffung	783110	681.521,48
FB 37	5E.370026.00.510	Löschfahrzeug OF Broitzern / Beschaffung	783110	255.000,00
FB 37	5E.370027.00.510	Löschfahrzeug OF Lamme / Beschaffung	783110	255.000,00
FB 37	5E.370028.00.510	Tanklöschfahrzeug (TLF) / Beschaffung	783110	425.000,00
FB 37	5E.370036.00.510	Hochwasserschutzschl.system/Beschaffung	783110	300.000,00
FB 37	5S.370004.01.515	FB 37: GVG-Sammelprojekt Berufsfl.	783125	11.965,38
FB 37	5S.370007.00.500.006	FB 37: Beschaff. v. Spezialfahrz. BF	783110	362.131,99
FB 37	5S.370009.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. BF	783110	91.948,61
FB 37	5S.370012.00.510	FB 37: Global-sonst. Sachanl. FF	783110	9.854,18
FB 37	5S.370013.00.510	FB 37: Global-Sachanl. Katastroph.	783110	10.000,00
FB 37	5S.370014.00.500.006	FB 37: Global-Spezialfahrz. Rettung.	783110	698.722,80
FB 37	5S.370015.00.510	FB 37: Global-sonst.Sachanl.Rettung.	783110	248.591,24
Summe FB 37			gesamt	4.047.280,97
FB 40	4S.400003.00.505	FB 40:Instandh. Medienzentrum	422110	1.000,00
FB 40	4S.400004.00.505	FB 40:Instandh.EDV-Systeme MEP	422110	53.806,61
FB 40	4S.400005.01.505	FB 40: Gebäude-Instandh. (FB 65) GS	445519	180.156,41
FB 40	4S.400006.00.505	FB 40: Instandh. MEP Schulen	421110	170.000,00
FB 40	4S.400007.01.505	FB 40: Instandh.Einr/tech.G. GS	445522	4.511,36
FB 40	4S.400016.01.505	FB 40: Instandh.Gegenstände GS	422110	28.877,66
FB 40	4S.400024.01.505	FB 40: Global-Umbauten GS	421110	600.000,00
FB 40	4S.400025.00.505	FB 40: Inklusion Aufwand	421110	229.215,36
FB 40	4S.400025.00.511	FB 40: Inklusion Festwertbeschaff.	422900	20.784,64
FB 40	4S.400026.00.505	FB 40: funktionale Umbauten	421190	143.500,00
FB 40	5E.400013.00.510	Technikakademie/Automatisierungstechnikl	783110	27.594,98
FB 40	5E.400014.00.511	Technikakademie/Lehrmittel Elektronikl.	422900	81.711,36
FB 40	5E.400016.00.510	BBS I / Erneuerung Drucktechnik	783110	256.919,64
FB 40	5S.400001.00.515	FB 40: GVG-Sammelp. Geb. Bohlweg 52	783125	6.621,98
FB 40	5S.400004.00.510	FB 40: Global-Sachanl.-Medienzentrum	783110	10.000,00
FB 40	5S.400008.01.511	FB 40:GVG-FuG/Lehr Grundschulen	422900	368.305,00
FB 40	5S.400008.07.511	FB 40:GVG-FuG/Lehr IGS	422900	13.000,00
FB 40	5S.400009.00.510	FB 40: Lehrmittel Schulen - nicht FW	783110	90.731,61
FB 40	5S.400013.01.511	FB 40: Global-EinriG Grundschulen	422900	136.106,12
FB 40	5S.400028.01.511	FB 40-2008:GVG-Funkt/Einr/Tech GS	422900	102.781,20
FB 40	5S.400031.00.515	FB 40:Ersatz-GVG GegenSt MEP Schulen	783125	753.144,40
FB 40	5S.400036.00.511	FB 40:Mobiliar-FW MEP Schulen	422900	58.120,00
FB 40	5S.400043.01.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 112	422900	2.211,76
FB 40	5S.400043.07.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 211	422900	179,00
FB 40	5S.400043.08.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 212	422900	412,30
FB 40	5S.400043.09.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 213	422900	116,01
FB 40	5S.400043.14.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 310	422900	57,98
FB 40	5S.400043.18.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 331	422900	1.024,53
FB 40	5S.400043.19.511	FB 40: Einrichtung. bez.Sch. StBezR 332	422900	141,00
FB 40	5S.400044.01.511	FB 40: Einr. f. Schulkindb. GS	422900	33.691,50
FB 40	5S.400045.00.511	5. IGS Heidberg, Mobiliar	422900	469.212,13
FB 40	5S.400048.01.511	FB 40: GVG Nord Schulen GS	422900	161.283,29
FB 40	5S.400049.01.511	FB 40: GVG Süd Schulen GS	422900	92.344,82
FB 40	5S.400052.01.511	FB 40: FB 40: GVG ISEK Grundschulen	422900	100.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
Summe FB 40			gesamt	4.197.562,65
FB 41	4S.410001.00.505	FB 41: Instandhaltungen Kulturinstitut	445520	511,70
FB 41	4S.410001.03.505	FB 41: Instandhaltungen KPW	445522 445526	8.402,50
FB 41	4S.410001.07.505	FB 41: Instandhaltungen Museum	445520 445522	30.523,13
FB 41	4S.410001.12.505	FB 41: Instandh. Musikschule	445519	800,00
FB 41	4S.410004.00.505	FB 41: mietvertragsrechtl. Verpfl. Schloss	421190	21.370,20
FB 41	4S.410008.00.505	FB 41: Global Staatstheater Baukostenzus	431113	77.600,00
FB 41	4S.410010.01.505	FB 41: Wissenschaftl./Förderm.-n. wer	427193	64.926,21
FB 41	5E.410006.00.510	Veranstaltungszentrum / Sachvermögen	783110	142.518,41
FB 41	5S.410005.00.511	FB 41: GVG- Sammelproj. Musiksch. (FW)	422900	7.810,56
FB 41	5S.410006.00.511	FB 41: Global-Einr.G Musiksch. (FW)	422900	6.327,86
FB 41	5S.410013.00.510	FB 41: Global-Sachanl. Kulturinstitut	783110	20.310,18
FB 41	5S.410013.02.510	FB 41: Global-Sachanl. Roter Saal	783110	20.000,00
FB 41	5S.410015.00.510	Ref. 0413: Global-Sachanl. Museum	783110	320.507,81
Summe FB 41			gesamt	721.608,56
FB 50	4S.500004.04.505	FB 50: Geb.-Instandh. Hamburger Str. 226	445519 445520	6.991,00
FB 50	4S.500004.13.505	FB 50: Geb.-Instandh. Kleine Burg 14	445519 445522	472,88
FB 50	4S.500004.17.505	FB 50: Geb.-Instandh. Naumburgstraße 25	445520	6.334,81
FB 50	4S.500008.00.505	FB 50: Instandh. Seniorenbegegnungsst.	445520 445522	2.046,27
FB 50	4S.500010.00.505	FB 50: Instandh. Wohnungsloseneinricht.	445519 445522	9.611,03
FB 50	4S.500011.00.505	FB 50: Global-Instandh. Wohnungsloseneinr	421110 421190 422110	18.372,02
FB 50	4S.500023.00.505	FB 50: Instandh. Flüchtlingsunterkünfte	445520 445522 511993	8.418,98
FB 50	5S.500003.00.515	FB 50: GVG-Sammelproj. Abt. 50.0	783125	3.146,54
FB 50	5S.500005.00.515	FB 50: GVG-Sammelpr. Abt. 50.1	783125	3.821,68
FB 50	5S.500007.00.515	FB 50: GVG-Seniorenbegegnungsst.	783125	2.585,50
FB 50	5S.500019.00.515	FB 50: GVG-Sammelpr. Abt. 50.3	783125	1.807,36
FB 50	5S.500021.01.515	FB 50: GVG- Abt. 50.4 -Gesundheits.	783125	3.205,89
Summe FB 50			gesamt	66.813,96
FB 51	4S.510001.00.505	FB 51: Instandhaltungen	421190 427193 445522	27.710,55
FB 51	4S.510003.00.505	FB51: Instandh. Kinder-Jugendschutzhaus	421110 445522	8.678,28
FB 51	4S.510004.00.505	FB 51: Instandhaltungen Kitas eig. Verw.	445514 445519 445520 445522	29.574,39
FB 51	4S.510005.00.505	FB 51: Instandhaltung Betriebstr Kitas	445514 445520 445522	11.032,80
FB 51	4S.510006.00.505	FB 51: Instandhaltungen JFE	445519 445520 445522	6.427,50
FB 51	4S.510009.00.505	FB 51: Instandh. Spielstube Hebbelstr.	445520	2.800,00
FB 51	4S.510017.00.505	FB 51: Aufw. Global- Invest.Zusch.fr.Träg	431813	16.599,00
FB 51	4S.510017.00.525	FB 51: Invest. Global-Invest.Zusch.fr.Träg	781810	2.680,00
FB 51	4S.510021.00.505	FB 51: Gl Instandh. Kinder-Jugendschutz.	421110	99.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 51	4S.510023.00.505	FB 51: Instandhaltung SKB in OGS	445522	850,00
FB 51	4S.510024.00.505	FB 51: Instandhaltung in KTK einschl SKB	445520 445522	1.200,00
FB 51	4S.510025.00.505	FB 51: Instandhaltung SKB in Schulen	445519 445520 445522	6.855,00
FB 51	4S.510027.00.505	FB 51: Instandhaltungen umF	421190 445522	54.699,33
FB 51	5S.510001.00.515	FB 51: GVG Sammelprojekt - Verwaltung	783125	39.981,28
FB 51	5S.510002.00.510	FB 51: Global-Sachanlagen - Verwaltung	783110	49.669,00
FB 51	5S.510007.00.511	FB 51: Global Sachanl. Kita eig.Verw. FW	422900	22.712,05
FB 51	5S.510011.00.511	FB 51:Global-Sachanl. städt. JFE	422900	7.800,00
FB 51	5S.510013.00.510	FB 51:Global-Sachanl. J.Zeltlager L.	783110	39.000,00
FB 51	5S.510015.00.511	FB 51:Global-Sachanl. KTK's	422900	14.900,00
FB 51	5S.510021.00.511	FB 51:Global-Sachanl.Spielst.Hebbel	422900	2.000,00
Summe FB 51			gesamt	444.169,18
Ref. 0600	4S.000010.00.505	Ref. 0600: Instandhaltungen	445519	2.820,00
Ref. 0600	4S.000011.00.505	Ref. 0600: Instandhalt. Brunnen/Denkmal.	421110 421210 445526	113.538,94
Ref. 0600	4S.000022.01.505	kom. Wohnraumförd. / Umsetz.-n.w.	427114	780.000,00
Ref. 0600	5S.000015.00.500.003	Ref. 0600: Global-Bau. Brun./Denkm.	787110	29.410,71
Summe Ref. 0600			gesamt	925.769,65
Ref. 0610	4S.000017.00.505.002	Ref. 0610: Instandh. - BLIK Beschilderung	421210	4.648,46
Ref. 0610	4S.000017.00.505.003	Ref. 0610: Instandh. - Stadtbild	421110 422110 422140 445519	8.216,00
Ref. 0610	4S.000017.00.505.004	Ref. 0610: Instandh. - Denkmalpflege	422110 445519 445520	590,00
Ref. 0610	5S.000026.00.510	Ref.0610:Global-Sachanl.Heimatpfl.u.BLIK	783110	1.090,39
Ref. 0610	5S.000027.00.515	Ref. 0610: GVG-Sammelprojekt Allgemein	783125	40,29
Ref. 0610	5S.000027.01.515	Ref. 0610: GVG-Sammelprojekt Stadtbild	783125	400,00
Ref. 0610	5S.000027.02.515	Ref. 0610: GVG-Sammelproj. Denkmalpflege	783125	161,22
Summe Ref. 0610			gesamt	15.146,36
FB 60	4S.600001.00.505	FB 60: Instandhaltungen	421190 445519 445520	74.319,05
FB 60	5S.600001.00.515	FB 60: GVG-Sammelprojekt	783125	5.932,16
Summe FB 60			gesamt	80.251,21
FB 61	3E.610037.00.595	Kleine-Dörfer-Weg /Vorplanung	427114	94.717,29
FB 61	4E.610001.02.505	FB 61 -Natura 2000- Instandh	421210	41.676,03
FB 61	4E.610004.02.505	FB 61:Renatur. Schunter/Hondel.-Instandh	421210	5.000,00
FB 61	4E.610008.00.505	Niedermoor Lammer Graben. /Wiedernässung	421210	9.000,00
FB 61	4E.610010.00.505	FB 61: Voigtländer Areal/Sanierung	421210	464.400,00
FB 61	4E.610011.01.500.613	FB 61: Am Pfarrgarten- BV17 - Bau	787230	157.184,60
FB 61	4E.610012.00.505	Schunter (Quer., Bienr.)/Zusch. Renat.	431813	159.796,54
FB 61	4E.610016.01.505	FB 61: Dibbesd. Str. Süd (QU 62) - Aufw.	421210	120.000,00
FB 61	4S.610001.00.505	FB 61:Instandh. 61.0 - Verwaltung	445519 445520	5.800,00
FB 61	4S.610009.01.505	FB 61:Soz.Stadt-westl.Ringgeb-sonst. K.	427193	200.000,00
FB 61	4S.610012.00.505	FB61:Instandh.Schutzgebiete/Schutzobj.	421270	4.910,70
FB 61	4S.610022.00.505	FB 61: Instandh. Software BgA	422140	16.230,00
FB 61	4S.610023.00.505	FB 61: Instandh. Software (ohne BgA)	422140	4.580,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 61	4S.610029.00.505	FB 61:Global-Instandh.Hochwasserschutz	421270	18.988,29
FB 61	4S.610032.00.505	FB 61:Förderprogramm f.regener.Energien	431813	3.798,77
FB 61	4S.610038.00.505	FB 61: Allgemeine Umweltmaßnahmen EFRE	427114	17.515,62
FB 61	4S.610039.01.505	Soziale Stadt - Donauviertel - Aufw.	427193	144.742,23
FB 61	4S.610042.00.505	FB 61: Amphibienschutzmaßnahmen	421210	8.845,52
FB 61	4S.610043.01.505.002	Inv.pakt Donauv. KTK Weiße R./Neub. n.w.	427193	74.879,44
FB 61	4S.610043.02.500.613.002	Inv.pakt Donauv. KTK Weiße R./Neub.-Bau	787110	1.231.878,33
FB 61	4S.610045.02.505	FB 61: Biodiversität/Maßn.z.Förder.-n.w.	427193	210.100,00
FB 61	4S.610046.00.505	FB 61: Global-Grüninstandhalt. Abt. 61.7	421210	140.327,97
FB 61	4S.610047.01.505	FB 61: Straßenpanoramabilder/Besch.-n.w.	429113	184.846,36
FB 61	5E.610004.00.500.613	Westpark 2.BA - Bauwerk	787230	29.329,39
FB 61	5E.610005.00.500.613	Heidberg-Park/Naherholungsb. Bauw.	787230	13.434,43
FB 61	5E.610007.00.500.613	Volkmarode/Erschließung Bauwerk	787230	87.215,32
FB 61	5E.610008.00.500.613	Lammer Busch-West -Bau	787230	50.677,02
FB 61	5E.610010.00.500.613	Gew.-geb Rautheim-Nord/Ersch. Bau	787230	85.498,84
FB 61	5E.610011.00.500.613	Südl. Ringgleis/Fuß-u.Radwegeverb.	787230	26.638,37
FB 61	5E.610013.00.500.613	St. Leonhards Garten/Grün. - Bau	787230	12.995,30
FB 61	5E.610014.00.500.613	Gewerbegebiet Braunstraße-Süd-Bau.	787230	325.644,70
FB 61	5E.610016.00.500.613	Roselies-Süd/Erschließung (RA 27) Bau	787230	333.604,21
FB 61	5E.610020.00.500.613	FB 61: Ausgl.maßn.Flugh. -werterh. Bau	787230	51.948,27
FB 61	5E.610027.00.500.613	Am Meerberg/Erschließung-Bau	787230	66.397,98
FB 61	5E.610028.00.500.613	Ringgleis / Ausbau und Schließung - Bau.	787230	1.019.194,16
FB 61	5E.610029.00.500.613	Baugebiet Taubenstr/Erschließung-Bau	787230	777.544,56
FB 61	5E.610030.00.500.613	FB 61: Spielpl. Ölper/Neuerrichtung-Bau	787230	167.000,00
FB 61	5S.610003.00.515	FB 61:GVG-Sammelproj. Verw. 61.0	783125	499,10
FB 61	5S.610004.00.510	FB 61:Global-Sachanl. Verw. 61.0	783110	2.370,90
FB 61	5S.610008.00.515	FB 61:GVG-Sammelproj.61.2 (ohne H.)	783125	1.961,45
FB 61	5S.610009.00.510	FB 61:Global-Sachanl.61.2	783110	22.975,00
FB 61	5S.610014.00.525	FB 61: Zusch. Wohnbauförd.	781810	10.000,00
FB 61	5S.610023.00.515	FB 61:GVG-Sammelproj. -vorber.Bauleitpl.	783125	7.717,67
FB 61	5S.610030.00.500.613	Wanderwege / Grünzüge - Bau	787230	93.535,94
FB 61	5S.610031.00.500.613	Grüne Stadtplätze-Bauwerk	787230	21.646,33
FB 61	5S.610033.00.500.613	FB 61.7: Global GrünflächenBauwerk	787230	211.912,27
FB 61	5S.610035.00.500.613	FB 61:Lammer Busch-Ost/Erschl. (LA32)-B	787230	282.310,87
Summe FB 61			gesamt	7.021.269,77
FB 66	3E.660001.00.595	FB 66:Brucknerstr./Bültenw./Bienr./Vorpl	427114	103.554,94
FB 66	3E.660006.00.595	FB 66: Bevenroder Str./Pl. Umgestaltung	427114	150.000,00
FB 66	3E.660013.00.595	Haltestelle IGS Volkmarode/Planung Umbau	427114	20.000,00
FB 66	4E.660016.00.505.663	Altstadtmarkt / Umbau Haltestellen	421210	11.142,43
FB 66	4E.660018.01.505	FB 66: Fahrradabstell. HBF /Neub.-n.wert	427193	600.000,00
FB 66	4E.660019.02.525	Rasengleis Berliner Straße/Neubau-wer	781510	341.000,00
FB 66	4S.660001.00.505	FB 66: Instandhaltungen 66.0	445519 445520	8.757,44
FB 66	4S.660001.01.505	FB 66: Instandhaltungen 66.1	422140	517,39
FB 66	4S.660001.02.505	FB 66: Instandhaltungen 66.2	445519	684,50
FB 66	4S.660001.03.505	FB 66: Instandhaltungen 66.3	445520	1.374,89
FB 66	4S.660006.00.505	FB 66:Betrl/Unterh.v.Verkehrsfh.Gem.	421210	444.543,83
FB 66	4S.660008.00.505	FB 66: Betr/Unterh.v.Verkehrsfh.-Kreis	421210	8.800,00
FB 66	4S.660011.00.505	FB 66: Betr/Unterh.v.Ing.-Bauwerk	421210	43.283,92
FB 66	4S.660012.01.500.663	Radwege/Neubau Bau-werterh.	787210	23.019,23
FB 66	4S.660012.01.500.664	Radwege/Neubau-technische Anlagen	787340	24.148,09
FB 66	4S.660012.02.505.663	Radwege/Neubau Bau-nicht werterh.	421210	70.273,62
FB 66	4S.660015.06.505	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 131	421210	11.500,00
FB 66	4S.660015.08.505	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 211	421210	6.778,67

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	4S.660015.16.505	FB 66: Instandh. Stadtbezirk 321	421210	16.000,00
FB 66	4S.660018.02.505.663	FB 66: Brückenerneuerung - n. wert.	421210	381.474,49
FB 66	4S.660020.00.505	FB 66: Global Umbauten Straßen etc.	421210	253.026,05
FB 66	4S.660021.01.500.663	FB 66: Nördliches Ringgeb. / Bau	787210	491.854,86
FB 66	4S.660023.00.505	FB 66: Instandh. Deckenschichtern. Fahrb	421210	205.577,40
FB 66	4S.660024.00.505	FB 66: Instandh. Deckenschichtern. Radw	421210	104.480,96
FB 66	4S.660025.02.500.663.001	Stufe 1 Volkmarode-Bau	787210	236.285,92
FB 66	4S.660025.02.525.001	Stufe 1 Volkmarode-Zusch	781510	100.000,00
FB 66	4S.660025.02.500.663.002	Stufe 1 Rautheim - Bau	787210	671.187,15
FB 66	4S.660025.02.500.663.003	Stufe 2 Campusbahn/Salzd. Str. - Bauw.	787210	399.218,76
FB 66	5E.660002.00.500.663	Völkenrode-Nord/Erschließung - Bauwerk	787210	69.000,00
FB 66	5E.660003.00.500.663	Volkmarode_Nord/Erschließung- Bauwerk	787210	1.334,20
FB 66	5E.660016.00.500.663	FB 66: St. Leonhardsgarten/ Erschließung	787210	6.547,42
FB 66	5E.660021.00.500.663	Okerbrücke Leiferde/Neubau - Bauwerk	787210	291.433,30
FB 66	5E.660023.00.500.663	Messeweg/Ern. u. Umgestaltg. Bauwerk	787210	4.818,31
FB 66	5E.660039.00.500.663	Radweg K31 Bevenr.-Bechtsbüttel Bauwerk	787210	13.051,08
FB 66	5E.660042.00.500.663	Radweg Broitzern - Stiddien/Bauwerk	787210	9.816,56
FB 66	5E.660043.00.500.663	Radweg Watenb.-Völkenrode/Bauwerk	787210	1.659,98
FB 66	5E.660051.00.500.663	P+R Donastraße - Bauwerk	787210	50.000,00
FB 66	5E.660054.00.500.663	Radweg Rünigen/Geitelde - BW	787210	13.769,84
FB 66	5E.660060.00.500.663	FB 66: Gewerbegebiet Braunstr. Süd - Bau	787210	12.007,95
FB 66	5E.660069.00.500.663	Radweg K80 Tiergarten-Rodedamm-Bau	787210	208.503,98
FB 66	5E.660070.00.500.663	Geh-u.Radweg Helmstedter Str./Bauwerk	787210	1.461,16
FB 66	5E.660072.00.500.663	DB-Verknüpfungspunkt Leiferde - Bauwerk	787210	20.000,00
FB 66	5E.660073.00.500.663	DB-Verknüpfungspunkt Gliesmarode-Bauw.	787210	2.350.000,00
FB 66	5E.660074.00.500.663	Helmstedter Straße/Umgestaltun - Bauwerk	787210	485.044,85
FB 66	5E.660080.00.500.663	Lammer Busch-Ost,2.BA/Erschließung - Bau	787210	17.536,91
FB 66	5E.660082.00.500.663	Roselies-Süd/Erschließung-Bau	787210	19.335,70
FB 66	5E.660083.00.500.663	Leonhardstraße/Sanierung - Bau	787210	5.461,51
FB 66	5E.660086.00.500.663	Radweg Lamme/Wedtlenstedt-Bau	787210	294.388,76
FB 66	5E.660087.00.500.663	Hoheworthbrücke/ Neubau-Bauwerk	787210	86.171,01
FB 66	5E.660088.00.500.663	Okerbrücke Biberweg/ Neubau-Bauwerk	787210	897.747,78
FB 66	5E.660091.00.500.663	Am Pfarrgarten (Bevenrode)/Erschl.-Bau	787210	14.022,87
FB 66	5E.660092.00.500.663	Am Meerberg (Leiferde)/ Erschl. - Bau	787210	3.352,23
FB 66	5E.660093.00.500.663	Im Großen Raffkampe (Lamme)/Erschl.-Bau	787210	327.000,00
FB 66	5E.660097.00.500.663	Gewerbegebiet Waller See/Erschl. - Bau	787210	768.636,62
FB 66	5E.660101.00.500.663	Stadtstr. Hamb. Str-Bienroder W. /Neubau	787210	66.056,77
FB 66	5E.660103.00.500.663	Brücke Klostergang/ Ersatzbau - Bau	787210	61.122,08
FB 66	5E.660104.00.500.663	Steinriedendamm / Umbau i.Z.m. -Bauwerk	787210	335.000,00
FB 66	5E.660105.00.500.663	Taubenstr./Erschließung- Bau	787210	978.000,00
FB 66	5E.660107.00.500.663	Baugeb.Stöckheim-Süd /Erschli.-Bau	787210	80.000,00
FB 66	5E.660110.00.500.663	Sidonienbrücke / Ersatzneubau - Bauwerk	787210	137.747,82
FB 66	5E.660111.00.500.663	Okerbrücke Grund / Ersatzneuba - Bauwerk	787210	11.741,05
FB 66	5E.660114.00.500.663	Schunterbr. Butterberg /Ersatzneub.-Bau	787210	896.359,53
FB 66	5E.660115.00.500.663	Fischgrabenbrücke NSG Riddagsh./Ersatz	787210	2.628,11
FB 66	5E.660116.00.500.663	Brücke Friedr.-Seele-Str.Ringgleis /San.	787210	394,38
FB 66	5E.660117.00.500.663	Wabebrücke Klostergang/Möller/Ersatz	787210	52.060,94
FB 66	5E.660118.00.500.663	Ferdinandbrücke / Sanierung - Bauw.	787210	60.000,00
FB 66	5E.660119.00.500.663	Okerbrücke Hüttenwerke Schrotw./Ersatz	787210	270.000,00
FB 66	5E.660122.00.500.663	Sandbachbrücke Querumer Weg /Neubau	787210	90.000,00
FB 66	5E.660135.00.510	FB 66: Geschw.-überw. / Ausweitung	783110	480.597,54
FB 66	5E.660136.00.500.663	Brücke Im Alten Dorfe / Ersatzneub.-Bau	787210	90.000,00
FB 66	5E.660138.00.500.661	FB 66:BS-WF/SZ Thiede/Bau E-Rad.-Gr.	782110	160.000,00
FB 66	5E.660139.00.500.661	FB 66:BS-Lehre-WOB/Bau e-Rad.-Grund.	782110	160.000,00

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 66	5E.660142.00.500.663	FB 66: Hagenmarkt /Umgestaltung - Bau	787210	250.000,00
FB 66	5E.660143.00.500.663	FB 66:Schapenstr./Hordorf./Bau Kreis.-Ba	787210	136.707,80
FB 66	5E.660144.00.500.663	FB 66: Leonhardstr./Ausbau - Bauwerk	787210	400.000,00
FB 66	5E.660145.00.500.663	Mascher. Weg/Senefelder Str./KVP-Bau	787210	39.892,02
FB 66	5E.660147.00.500.663	Brücke Klostergang-Mittelriede/Neub.-Bau	787210	548.927,70
FB 66	5E.660148.00.500.663	Fußg.Brücke Burgmühlengrab./San.-Bau	787210	106.235,47
FB 66	5E.660150.00.500.663	Lilienthalplatz /Umgestaltung -Bau	787210	750.000,00
FB 66	5S.660003.00.510	FB 66: Global-Sachanl. Gemeinestr.	783110	179.000,00
FB 66	5S.660011.00.500.663	Siegfriedviertel/Straßenern. Bauwerk	787210	3.522,63
FB 66	5S.660014.00.500.663	Lehdorf/Straßenerneuerung 2. BA.	787210	8.717,85
FB 66	5S.660015.00.500.663	Östliches Ringgebiet/Straßenern. Baumass	787210	87.035,03
FB 66	5S.660016.00.500.663	Petritor/Straßenerneuerung-Bauwerk	787210	25.269,92
FB 66	5S.660018.00.500.663	Nordstadt/Straßenerneuerung -Bauwerk	787210	9.501,21
FB 66	5S.660020.00.500.663	Hbf/ Mastbruch/Straßenern. Baumassn.	787210	48.357,90
FB 66	5S.660024.00.500.663	Innenstadt/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	68.086,79
FB 66	5S.660027.00.500.663	Stöckheim/Straßenerneuerung Bauwerk	787210	11.462,99
FB 66	5S.660039.00.500.663	FB 66: Global-Baumaßnahmen	787210	68.543,15
FB 66	5S.660050.02.500.664	FB 66: Verkehrsabh.Steuerung v.LSA	787340	131.223,94
FB 66	5S.660050.01.500.664	FB 66:Global-Neue Invest.Verkehrsanl.t.A	787340	116.092,74
FB 66	5S.660062.03.500.663	Straßenerneuerung Büchnerstraße - Bau	787210	595.637,19
FB 66	5S.660067.00.500.663	Bushaltestellen/Umgestaltung/Bauwerk	787210	254.653,50
FB 66	5S.660069.00.500.664	Unfallschwerpunkte / LSA-Maßnahmen	787340	824.475,00
FB 66	5S.660072.00.500.663	Viewegsgarten/Bebelhof/Straßenern.Bauw.	787210	44.227,94
FB 66	5S.660075.00.500.663	Volkmarode / Straßenerneuerung - Bauw.	787210	71.911,27
Summe FB 66			gesamt	19.411.776,82
FB 67	4E.670010.00.500.673	BSA Rünigen / Umbau Gastst.-Bau	787110	14.486,04
FB 67	4E.670011.00.500.673	SPA Rote Wiese/Sanierung-Bau	787110	386.627,38
FB 67	4E.670012.00.500.673	Sportanl. Illerstraße/San.-Bau	787110	88.465,31
FB 67	4E.670013.00.500.673	FB 67: Vereinsh BienroderW. San. - Bau	787110	7.058,04
FB 67	4E.670014.02.505.673	Grünanl. Jasperallee / San. - n. wert	421270	25.557,11
FB 67	4E.670018.00.500.673	FB 67: Kiryat-Tivon-Park/San. - Bau	787230	30.000,00
FB 67	4E.670019.02.500.673	BSA Rünin./Umgest. Außeneinf. -Bau	787230	18.659,95
FB 67	4E.670020.02.500.673	FB 67: Ringweg Südsse/Sportl. N. -Bau	787230	2.000,00
FB 67	4E.670022.01.500.673	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förder. - Bau	787230	512.178,12
FB 67	4E.670022.02.505	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förder. -n.w	421270	74.114,27
FB 67	4E.670022.02.511	FB 67 Klimaschutz urb. Grün/Förder. - FW	422900	500.504,91
FB 67	4E.670023.01.500.673	FB 67: Biodiversität - Bauwerk	787230	15.000,00
FB 67	4E.670023.02.505	FB 67: Biodiversität/Maßn.z.Förder.-n.w.	421270	522.819,03
FB 67	4S.670001.00.505	FB 67:Instandh.FB 67 allgem. (ohne 67.3)	421110 422110 422120 422130 422140 445519	41.649,35
FB 67	4S.670004.00.505	FB 67:Instandh. Naturschutzgeb. , -parks	421270	5.746,87
FB 67	4S.670007.01.505	FB 67:Unterh. v. Grün-u. Spielanl.-allg	421270	126.681,16
FB 67	4S.670014.01.525	FB 67:Inv.Zus.an Sportvereine-werterh	781810	15.158,94
FB 67	4S.670014.02.505	FB 67:Inv.Zus.an Sportvereine-Aufwand	431813	25.687,26
FB 67	4S.670028.21.505	Grüninstandh.: Efeuweg GL 49	421270	100,00
FB 67	4S.670028.22.505	Grüninstandh.: Im Großen Raffkampe LA 33	421270	300,00
FB 67	4S.670028.27.505	Grüninstandh. Vor den Hörsten WA 67	421270	4.100,00
FB 67	4S.670028.31.505	Grüninstandh. Alsterplatz HO 51	421270	1.800,00
FB 67	4S.670028.40.505	Grüninstandh. HA 136 Nordanger	421270	900,00
FB 67	4S.670028.44.505	Grüninstandh. WT 54 Otto-Bögeholz-Str.	421270	700,00
FB 67	4S.670040.00.505	FB 67:Global-Kleingartenvereine-Wegesan.	421210	835,56

Org.Einheit	Projekt	Projektbezeichnung	Sachkonto	Haushaltsrest in EUR
FB 67	4S.670045.00.505	FB 67:Inst. Außenanlagen Schulen	421210 421270	16.606,44
FB 67	4S.670048.00.505	FB 67: Global-Instandh. Sportstätten	421110 445526	144.817,32
FB 67	4S.670049.01.500.673	FB 67: Sportfunktionsgeb./San.-- Bau	787110	152.647,48
FB 67	4S.670055.01.510	FB 67: E-Mobilitätskonzept/Ums.-werterh	783110	75.000,00
FB 67	5E.670003.00.500.673	Wallanlagen/Sanierung - Bauwerk	787230	60.589,14
FB 67	5E.670005.00.500.673	Hauptschulgarten/Sanierung-Bauwerk	787230	21.190,25
FB 67	5E.670043.00.500.673	Sportanlage Waggum/Neubau Funktionsg.-B	787110	545.121,00
FB 67	5E.670058.00.500.673	Familienfr. Sportzentrum/Einr.-Bau	787230	292.784,32
FB 67	5E.670063.00.500.673	FB 67: Viewegs Garten / Wegesan. - Bau	787230	262.704,28
FB 67	5E.670064.01.500.673	FB 67: Prinzenpark / San. Skateranl- Bau	787230	228.000,00
FB 67	5E.670064.02.500.673	FB 67: Prinzenpark / San. Rondell- Bau	787230	100.000,00
FB 67	5E.670065.00.500.673	FB 67: Grünanl. Löwenwall / San.- Bau	787230	400.000,00
FB 67	5E.670066.00.500.673	SpA Rüning./Umw. Tennensp.-Kunstr.-Bau	787230	4.105,53
FB 67	5E.670067.00.500.673	FB 67: Street Flow Skateanl. /Neubau-Bau	787230	4.899,99
FB 67	5E.670070.00.510	FB 67: LKW f. Baumpflege /Beschaffung	783110	3.232,74
FB 67	5E.670071.00.500.673	FB 67: Westfriedhof / Neubau - Bauwerk	787230	100.000,00
FB 67	5E.670075.00.500.673	FB 67: Sportz. Melv./Stöckh./Umsetz.-Bau	787230	929.501,69
FB 67	5E.670076.00.500.677	FB 67: SPH Schapen/Bau Gymnastikraum-PK	787110	446.073,00
FB 67	5S.670011.00.510	FB 67: Global Erwerb von Sachanlageverm.	783110	217.107,26
FB 67	5S.670012.00.500.673	Rekonstruktion hist.Parkanlagen-Bauwerk	787230	198.137,24
FB 67	5S.670021.00.510	FB 67: Global-Sachanl.Bestattungsw.	783110	60.796,04
FB 67	5S.670031.00.500.673	FB 67:Global-Bau.Kitas i. e. Verw. - Bau	787230	179.795,40
FB 67	5S.670032.00.500.673	FB 67: Global-Kitas-Betriebsträger - Bau	787230	150.625,32
FB 67	5S.670036.00.511	FB 67: GVG-Ankäufe von Bäumen	422900	409.635,91
FB 67	5S.670046.00.500.673	FB 67: Global Freizeitwegenetz/Bauwerk	787210	216.126,55
FB 67	5S.670048.00.500.673	FB 67.2: Global GrünflächenBauwerk	787230	354.314,73
FB 67	5S.670049.00.500.673	FB 67: Global Kinderspielplätze - Bauw.	787230	352.214,72
FB 67	5S.670052.02.511	FB 67: Baumaß. Riddagshausen-Festwert	422900	27.918,00
FB 67	5S.670057.00.511	FB 67: GVG-Sportstätten	422900	4.200,00
FB 67	5S.670058.00.511	FB 67: Global-EinriG-Sportstätten	422900	25.989,14
FB 67	5S.670059.00.500.673	Sanierung Sportstätten - Bauwerk	787230	87.092,72
FB 67	5S.670065.02.500.673	FB 67:Bau Spielgeräte auf Schulh.-Neubes	787230	203.131,61
FB 67	5S.670068.00.500.673	FB 67: Global-Bau Jugendzentren-Bau	787230	21.586,49
FB 67	5S.670072.00.500.673	FB 67: Global-Schulaußenanl. / San. - Bau	787230	213.664,82
FB 67	5S.670073.01.500.673	FB 67: Prinzenpark / San. Wegesyst. - Bau	787230	300.000,00
FB 67	5S.670073.02.500.673	FB 67: Bürgerpark / San. Wegesyst. - Bau	787230	60.910,18
FB 67	5S.670074.00.500.673	FB 67: Spielplätze/inklusive Umgest- Bau	787230	332.396,15
FB 67	5S.670075.03.500.673	FB 67: KGV/ Trinkw. Lindenberg IV - Bau	787230	150.000,00
FB 67	5S.670076.01.500.673	FB 67: Museumspark/ San. - Bau	787230	97.447,43
FB 67	5S.670076.02.500.673	FB 67: Theaterpark/ San. -Bau	787230	148.554,91
FB 67	5S.670077.00.500.673	FB 67: Spielpl./Qualifizierung-Entw.-Bau	787230	500.000,00
FB 67	5S.670079.00.500.673	Kalthallen f. Sport / Neubau - Bau	787230	1.900.000,00
Summe FB 67			gesamt	12.420.047,10
StStelle 0800	4S.000024.01.505	Stabsst. 0800: Breitbandausbau - Aufw.	431813	460.000,00
StStelle 0800	5S.000017.00.515	Ref. 0800: GVG-Sammelprojekt	783125	16,51
Summe StStelle 0800			gesamt	460.016,51
Gesamt			gesamt	110.214.414,99

davon Aufwand
davon Investitionen

36.726.271,44
73.488.143,55

3. Haushaltsreste aus dem Ergebnishaushalt (ohne Haushaltsreste für die Instandhaltung von Vermögensgegenständen)

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
Politik	000-2113	449140	6.759,90	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 113, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2114	449140	19.000,00	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 114, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2120	449140	30.692,42	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 120, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2131	449140	18.293,24	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 131, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2132	449140	14.429,35	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 132, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2211	449140	9.322,77	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 211, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2212	449140	15.092,73	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 212, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2213	449140	24.554,39	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 213, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2221	449140	11.685,92	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 221, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2222	449140	5.113,00	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 222, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2223	449140	10.819,40	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 223, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2224	449140	8.254,66	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 224, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2310	449140	26.569,48	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 310, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2321	449140	33.276,69	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 321, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2322	449140	9.526,74	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 322, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2323	449140	12.133,86	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 323, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2331	449140	21.922,28	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 331, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2332	449140	11.700,00	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 332, Beschluss liegt vor.
Politik	000-2112	449140	40.853,72	Nicht verausgabte Budgetmittel des SBR 112, Beschluss liegt vor.
VerwF	1.11.1115.01	427130	1.000,00	Die Haushaltsmittel werden für den Erwerb von Gegenständen für Repräsentationsveranstaltungen benötigt. Der Auftrag wurde bereits 2019 erteilt; die Lieferung erfolgte erst 2020.
FB 01	030-0000	422210	2.647,50	Die Mittel werden für Beschaffungen im Rahmen der Umsetzung von Brandschutzauflagen benötigt, die Umsetzung hat sich verzögert.
FB 01	010-0010	422210	200,00	Die Mittel werden für den Erwerb von Kleinvermögensgegenständen für die Ratskantine benötigt. Der Auftrag wurde bereits 2019 erteilt; die Lieferung erfolgte erst 2020.
Ref. 0120	012-0010	422210	6.000,00	Mit Schreiben vom 18.03.2018 wurden Mittel für Ersatzbeschaffungen von Mobiliar in der Briefwahlzentrale beantragt und bewilligt. Die Beschaffung verzögerte sich, ist aber weiterhin notwendig.
Ref. 0120	012-0010	422210	10.000,00	Die Finanzmittel werden für die Ausstattung der Arbeitsplätze der zum 1. November 2019 neu eingerichteten Stelle "Strategische Projekte" benötigt.
Ref. 0140	014-0000	422110	600,00	Schränke bis 150 € wurden 2019 bestellt, Lieferung erst 2020 sowie weiterer notwendiger Austausch von altem Mobiliar, der 2020 nachgeholt werden soll.
Ref. 0140	014-0000	443180	2.200,00	Für mit den Seminaren verbundene Dienstreisen sowie für Dienstreisen (z.B. bei kostenfreien Seminaren), die 2019 nicht erfolgen konnten.
Ref. 0150	1.11.1135.01	427140	629,39	Die Mittel werden für das (landesweite) Mentoring-Programm benötigt. Ref. 0150 ist für die Durchführung des Rahmenprogrammes 2019/2020 innerhalb der Region Braunschweig verantwortlich. Die letzten Bausteine dieses Rahmenprogrammes (Fortbildungen, Vernetzungstreffen, Themenstammtische) sollen 2020 durchgeführt werden.
PersV	1.11.1140.01.01	426120	8.000,00	Der Betrag wird im Zusammenhang mit den Personalratswahlen 2020 für Schulungen von neuen Personalratsmitgliedern sowie für die Schulungen der Wahlvorstände benötigt.
FB 10	100-2118	426120	77.300,00	Im Bereich der zentralen Fortbildung wurden im Jahr 2019 eine Vielzahl von Fortbildungsveranstaltungen im Ausschreibungsverfahren vergeben. Die Veranstaltungsreihen erstrecken sich terminlich zumeist bis in das Jahr 2020. Über den Gesamtbetrag existieren Mittelbindungen in SAP.
FB 10	1.11.1153.01	443140	27.400,00	Die im Jahr 2019 begonnene Organisationsuntersuchung der Abteilung 51.3 erstreckt sich bis in das Jahr 2020. Erst dann erfolgt die endgültige Abrechnung durch das beauftragte Beratungsunternehmen. Der Auftrag ist als Mittelbindung in SAP erfasst.
FB 20	1.11.1160.60.01	443140	95.200,00	für ausstehende Beratungsleistungen von PWC für Tax Compliance Management System
FB 20	1.11.1160.11.01	443140	6.878,20	für ausstehende Beratungsleistungen von ITEBO für Anpassungen neue Anforderungen FI-AA (KomHKVO)
FB 20	1.11.1160.60.04	443140	143.406,90	Auftrag vom 19.11.2019 an Ernst & Young für externe Beratung für das Projekt "Finanzierung /Finanzierungsstrategie Stadt Braunschweig (Klinikum)", siehe auch Vordruck 3a Nr. 7
FB 20	1.11.1160.11.01	443140	36.524,86	anteilige Beratungskosten an die KGSt für Teilprojekt Haushaltsoptimierung nach dem derzeit zu erwartenden Stunden-/ Projekttaganteil
FB 20	200-1000	443140	314.727,26	Für externe Beratungsleistungen zu diversen Projekten (wie z. B. Scannen der Steuerakten - mind. 250.000 €, Einführung des Kommunalmasters)
FB 20	1.11.1165.21.01	445527	10.000,00	Verschiebung der ursprünglich für 2019 vorgesehenen Erneuerung von Energieausweisen auf 2020; Achtung: ab 2020 aufgrund Aufgabenverlagerung zu FB 65 neues SK: 431520 - Zuschuss für bebauten Bereich -
FB 40	400-0000	426120	10.000,00	Aufgrund vermehrten Personalwechsels sowie neuer Stellenschaffungen besteht derzeit ein höherer Fortbildungsbedarf für die Mitarbeiter/innen im FB 40. Zur Qualitätssicherung der Aufgabenwahrnehmung sind deshalb zusätzliche Mittel erforderlich, um den Fortbildungswünschen/-erfordernissen ausreichend Rechnung tragen zu können.
FB 40	400-0400	427110	4.014,47	Anschaffung von Erstausrüstungen für die Teilnehmer/-innen der Vorbereitungsklassen im Rahmen der Schulbildungsberatung (SchuBS). Die Rechnung ist im Januar 2020 eingegangen.
FB 40	400-0400	427110	10.496,79	Erstellung eines Animationsfilms und eines Roll-Up im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit der Schulbildungsberatung "SchuBS". Die Rechnungen sind im Januar 2020 eingegangen.
FB 40	400-0400	427140	15.000,00	Bildungs- und Beratungsmappe Im Rahmen des Projekts "Koordination der Bildungsangebote für Neuzugewanderte (KoBra)" soll diesem Personenkreis eine Mappe zur Verfügung gestellt werden, die ihren bisherigen Bildungsweg für zukünftige Beratungssituationen abbildet. Die Umsetzung des Vorhabens konnte im Jahr 2019 aus organisatorischen und Kapazitätsgründen nicht mehr abgeschlossen werden (Recherchearbeiten, Kontaktaufnahme zu relevanten stadtinternen und externen Kooperationspartnern, Layout etc.). Die Mittel sind zum Abschluss des Projekts dringend erforderlich.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 40	400-1099	427160	22.187,87	Von den Umschülerentgelten nach § 55 III NSchG werden 50% an die Schulen ausgezahlt. Da das Land Niedersachsen die Umschülerentgelte für 2019 erst zum Jahresende an die Stadt Braunschweig ausgezahlt hat, müssen die Mittel zur weiteren Abwicklung in das Folgejahr übertragen werden.
FB 40	400-1099	427160	216.088,00	Die Restmittel aus den Prämiensystemen Abfall-Fuchs, Energie-Fuchs und Projekt-Löwe konnten 2019 nicht mehr an die Schulen ausgezahlt werden. Dies muss 2020 nachgeholt werden.
FB 40	400-1099	427160	86.611,00	Die Haushaltsreste der Schulen im Aufwand (Schulgirokonto) sollen wie bisher vereinbart übertragen und im Folgejahr wieder ausgezahlt werden.
FB 40	400-0010	427180	10.000,00	Erfahrungen der jüngeren Vergangenheit haben gezeigt, dass Stellenausschreibungen aufgrund der angespannten Personalmarktlage zukünftig verstärkt auch in den bekannten Online-Plattformen beworben werden müssen, um Besetzungsverfahren erfolgreich abschließen zu können. Zur Finanzierung soll auf ersparte Mittel Jahres 2019 zurückgegriffen werden.
FB 40	400-0000	427190	554,54	Einige Whiteboards für Büroräume des FB 40 wurden bestellt; die Lieferung erfolgt in 2020.
FB 40	1.21.2410.13	431510	38.000,00	Ab dem nächsten Schuljahr wird die Herstellung und Auslieferung der Sammel-Schülerzeitkarten an die Schulen durch die BSVG entgeltpflichtig. Dieser zusätzliche Aufwand war bislang nicht bekannt und konnte deshalb in der Budgetplanung für 2020 nicht berücksichtigt werden.
FB 40	400-0000	443140	14.950,00	Zur Finanzierung der Umsetzungsbegleitung der in 2019 abgeschlossenen Organisationsuntersuchung des FB 40 (Workshop, Umsetzung der Ergebnisse etc.) müssen entsprechende Haushaltsmittel nach 2020 übertragen werden. Der Auftrag wurde zum Jahresende 2019 erteilt.
KuW	1.25.2811.04	427140	5.000,00	Am 5. August 2019 wurde der Antrag des Kulturinstituts auf Förderung des Projektes (Kultur)-Stadtführungen für und mit Migranten positiv beschieden. Es wurden überplanmäßige Mittel in Höhe von 5.000 € zur Verfügung gestellt. Die grobe Konzepterstellung mit zwei Stadtführerinnen hat bereits stattgefunden. Aktuell wird das Konzept konkretisiert und die Erstsprache von Museen erfolgt. Die Idee ist es, mehrere Kulturinstitutionen auch während der Führungen einzubinden, um den Rundgang mit Vorort-Besuchen interessanter zu gestalten und bereits im Rahmen der Führungen die ersten Berührungspunkte mit diesen Institutionen zu beseitigen. Um das Angebot so besonders ansprechend zu gestalten wird etwas mehr Zeit benötigt. Es wurde daher um eine Verlängerung des Bewilligungszeitraums gegeben, welcher mit Mail vom 7. November 2019 zugestimmt wurde. Nach aktueller Planung soll die erste Führung im März 2020 stattfinden.
KuW	1.25.2811.04	427140	10.000,00	Absicht der Kulturverwaltung ist es, die „halle267 - städtische galerie braunschweig“ dauerhaft als städtische Galerie zu betreiben und damit eine nachhaltige Plattform für die Präsentation von Bildender Kunst zu schaffen. Das Konzept der halle267 sieht neben der Vermietung der Räumlichkeiten für Ausstellung auch die Durchführungen von Ausstellungen im Bereich Bildende Kunst durch den Fachbereich Kultur und Wissenschaft vor. Im Ausstellungsjahr 2019 waren daher drei eigene Ausstellungen geplant, wovon eine Ausstellung auf Wunsch des namhaften Künstlers, in das Jahr 2020 verschoben werden musste. Die für die Ausstellung ursprünglich in 2019 bereitgestellten Mittel, sind nun auf das Jahr 2020 zu übertragen, um die Ausstellung in vollem Umfang realisieren zu können.
KuW	1.25.2521.04	427120	16.000,00	Die inhaltliche und ausstellungsarchitektonische Neukonzeption der Dauerausstellung konnte noch nicht vollständig abgeschlossen werden. Die zeitliche Verschiebung erklärt sich durch die Vakanz der Stelle der Stellvertretenden Museumsleitung seit 2018. Die Neukonzeption gehört zum Aufgabenbereich der Stellvertretung. Eine Übernahme der Aufgaben durch den Museumsdirektor war nur bedingt möglich.
KuW	1.25.2521.04	427140	20.000,00	Eine Neukonzeption der Dauerausstellung ist in Planung. Zur Vorbereitung der Maßnahme ist eine aufwendige Konzeptionsarbeit erforderlich, die erst im Jahr 2019 aufgrund der intensiven Ausarbeitung fertiggestellt werden kann. Es können daher auch erst Aufträge für die Präsentation und Umsetzung abweichend von den bisherigen Planungen im Jahr 2020 erfolgen.
KuW	1.25.2521.02	427120	24.790,08	Das Rindenkano soll in der Dauerausstellung präsentiert werden. Um diese Maßnahme umzusetzen, sind umfangreiche Restaurierungsarbeiten erforderlich. Das Restaurierungskonzept wurde 2019 fertiggestellt. Der Auftrag zur Restauration wurde 2019 erteilt. Eine Umsetzung der Maßnahme erfolgt ab Januar 2020.
KuW	1.25.2521.02	427140	19.433,00	Für den Standort Altstadtrathaus ist eine Dauerausstellung zum Thema "Industriegeschichte Braunschweigs und umliegender Regionen" geplant. Für die Konzipierung einzelner Themenbereich wurde ein Werkvertrag mit einem Finanzvolumen von 29.150,00 € vergeben. Die erste Rate wurde vertragsgemäß in Höhe von 9.717,00 € ausgezahlt. Die weitere Umsetzung der Aufgaben aus dem Werkvertrag erfolgt 2020.
KuW	1.25.2521.02	427140	20.000,00	Für die Übernahme der im März 2020 stattfindenden Ausstellung "Im Lichte der Medici. The Haukohl Family Collection" wurde eine Kooperationsvereinbarung getroffen. Die Vereinbarung beinhaltet eine Abgleichszahlung in Höhe von 40.000,00 €. Die erste Zahlung in Höhe von 20.000,00 € wurde geleistet. Die Zahlung der zweiten Rate erfolgt im März 2020.
KuW	1.25.2811.13.02	427140	3.500,00	Für den Leseparcours als Wanderausstellungsprojekt im Bereich Integrationsarbeit / kulturelle Bildung ist in 2019 die konzeptionelle Fortschreibung begonnen worden, diese Arbeit konnte jedoch aufgrund der personellen Bedingungen nicht abgeschlossen und umgesetzt werden. Überdies müssen die vorhandenen Rahmen mit Blick auf die neuen Brandschutzverordnungen zwingend ersetzt werden.
KuW	1.25.2734.04	427140	14.000,00	Aufgrund der angespannten Personalsituation und organisatorischer Probleme von Projektpartnern konnten div. Projekte insbesondere im 2. Halbjahr, darunter Kurse und Workshops in den Ferien für Kinder und Jugendliche nicht umgesetzt werden. Für diese Projekte waren zum überwiegenden Teil bereits Konzepte und Absprachen zur Umsetzung getätigt. Die Umsetzung soll bis einschließlich Sommerferien 2020 erfolgen.
KuW	410-1010	422210	4.000,00	Die Stühle im Veranstaltungsraum des Raabe-Hauses sind abgängig, eine entsprechende Ausschreibung für die Nachbeschaffung wurde bereits im 4. Quartal 2019 vorbereitet, bedurfte jedoch noch der Abstimmung hinsichtlich der Brandschutzvorgaben und konnte daher nicht mehr ausreichend zeitig zur Umsetzung zum Jahreswechsel initiiert werden.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
KuW	1.25.2511.07.03	427140	3.000,00	Bei div. Ehrengräbern sind Ersatzbepflanzungen und Sanierungsarbeiten ausstehend. Die Arbeiten konnten aufgrund der angespannten Personalsituation im Jahr 2019 sind mehr umgesetzt werden, müssen aber nach Möglichkeit bis 2. Quartal 2020 abgeschlossen werden.
KuW	1.25.2511.04.01	427140	12.000,00	Mehrere Projekte des Jahres 2019 im Bereich Erinnerungskultur konnten aus organisatorischen und terminlichen Gründen nicht abgeschlossen werden, darunter Auctortepich, Konzeptfortschreibung Auctor-Tag, Galka Scheyer, NS-Medizingeschichte. Dies resultiert u. a. auch aus der Tatsache, dass die Umsetzung an die Kooperation mit Dritten gebunden ist, was insbes. Terminset-zungen etc. erschwert. Alle Projekte sollen nach Möglichkeit im 1. Hj. 2020 zum Abschluss gelangen.
KuW	1.25.2511	427140	22.000,00	Abschluss der wissenschaftlichen Recherche- und Dokumentationsarbeiten für das Projekt "Neukonzeption und Gestaltung sog. Ausländerfriedhof" inkl. Dokumentation und Erstellung Vermittlungsseite im städtischen Internet.
KuW	1.25.2511.01	427140	15.000,00	Da die Stelle "Sachbearbeitung Grundsatzangelegenheiten Wissenschaft" seit 12/2018 vakant war und erst zu 09/2019 wieder besetzt werden konnte, kam es zu Verzögerungen in Planung, Organisation und Umsetzung von Wissenschafts-Projekten, insbesondere in Zusammenarbeit mit Kooperationspartnern aus der regionalen Forschungslandschaft, weshalb der Veranstaltungsansatz dieses Bereichs nicht ausgeschöpft werden konnte. Dazu zählen u. a. die konzeptionelle Ausarbeitung und Umsetzung des Projekts "Autonomes Fahren aus der Perspektive der Stadtentwicklung" bestehend aus der zweitägigen Veranstaltung (Tagung mit Empfang und einem "Tag der offenen Tür") in Kooperation mit dem Nds. Forschungszentrum Fahrtechnik, welches für das Jahr 2020 terminiert werden musste.
KuW	1.26.2630.10	427110	43.261,20	Die Suche nach einem geeigneten Standort für die Musikschule ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht abgeschlossen. Konkretere Planungen und Kostenschätzungen sind an die Fortschritte bei der Standortsuche gekoppelt. Da derzeit noch nicht absehbar ist, ob und zu welchem Zeitpunkt Grundstücke auf ihre Geeignetheit für die Unterbringung der Städtischen Musikschule geprüft werden können, ist eine Übertragung der noch bestehenden Planungsmittel erforderlich.
KuW	1.25.2620.12	427140	15.000,00	Die noch verfügbaren Mittel beziehen sich auf Maßnahmen und Honorare, die aus unterschiedlichen Gründen nicht im Rahmen des Begleitprogrammes zum Louis-Spohrpreis umgesetzt werden konnten resp. die erst jetzt in die Umsetzung gelangen können. So musste ein Gesprächs- und Profilkonzert wegen Erkrankung der Preisträgerin auf das Jahr 2020 verschoben werden, so dass die hierfür eingeplanten Aufwendungen im HH-Jahr 2020 notwendig werden. Zusätzlich soll ein in 2019 konzipierter Sonderbeitrag zur Preisträgerin im Spohr-Jahrbuch nach der Preisverleihung 2020 erscheinen.
KuW	1.25.2811.04	427140	120.000,00	Entsprechend des Grundsatzbeschlusses (Drs.18-08505) über die Erstellung eines Kulturentwicklungs-planes (jetzt: Kulturentwicklungsprozess) wurde in Bearbeitung des entsprechenden Auftrages an die Verwaltung ein Dienstleister beauftragt (Drs.-Nr. 19-12089), der den KultEP begleiten soll. Die Mittel für diese Beauftragung entstammen vollständig aus dem HH-Jahr 2019 und müssen somit übertragen werden, um die zum Teil bereits erbrachte und noch zu erbringende Leistung abzugelten.
KuW	1.25.2811.04	427140	100.000,00	Im Rahmen der diesjährigen Lichtkunstausstellung "Lichtparcours Braunschweig 2020" hat die Akquise von Sponsoren und Förderern ergeben, dass voraussichtlich 15 der eingereichten Entwürfe im Rahmen der Ausstellung realisiert werden können. Zur anteiligen Finanzierung der technischen Umsetzung der Lichtkunstarbeiten hat der FB 41 für das Haushaltsjahr 2019 eine Mittelreserve im Umfang von 100.000 Euro gebildet. Diese Mittel konnten aufgrund von Verzögerungen im Projektmanagement mit Ablauf des Haushaltsjahres 2019 nicht mehr verausgabt werden. Da die Mittel für die Realisierung des Lichtparcours zwingend erforderlich sind, wird die Übertragung der Mittel in den Haushalt 2020 beantragt.
KuW	1.25.2514.06	427140	600,00	Mittel für die im Aufbau befindliche Ausstellung zum Thema "Sport in Braunschweig" in Zusammenarbeit mit Eintracht Braunschweig.
KuW	1.25.2630.10	427140	8.000,00	Die Mittel werden für die Durchführung verschiedener Veranstaltungen in 2020 benötigt, insbesondere für die Teilnahme des Jugendsinfonieorchesters am Deutschen Orchesterwettbewerb in Bonn und den Deutsch-Polnischen-Jugendaustausch.
KuW	1.25.2630.10	427140	5.000,00	Die Mittel werden für den Erwerb von Kopierlizenzen benötigt. Der Musikschule steht jährlich ein Betrag i. H. v. 5.000,00 € zur Verfügung. Für den Vertrag werden jährlich rund 10.000,00 € benötigt.
KuW	410-5000	427110	8.800,00	Die Mittel werden für die Anschaffung von Otoplastiken als Gehörschutz für Musikschulpädagogen und -innen benötigt. Gesetzlich vorgegebene Arbeitsschutz-maßnahmen im Rahmen der Fürsorgepflicht für die beschäftigten Musikschullehrkräfte.
KuW	410-5000	422210	1.700,00	Die Mittel werden für die Anschaffung von Mobiliar (bis 150,00 Euro netto) für die Lehrkräfte benötigt. Das Mobiliar in den Unterrichtsräumen der 56 Lehrkräfte ist teilweise stark in die Jahre gekommen und soll sukzessive ausgetauscht werden.
KuW	410-5000	422210	168,50	Die Lieferung des am 6. November 2019 bei der Firma Neustädt Büroeinrichtung GmbH bestellten Mobiliars ist erst am 21. Januar 2020 erfolgt. Eine Rechnung liegt noch nicht vor.
KuW	1.25.2630.10	422900	474,42	Die Lieferung des am 6. November 2019 bei der Firma Neustädt Büroeinrichtungen GmbH bestellten Mobiliars ist erst am 21. Januar 2020 erfolgt. Eine Rechnung liegt noch nicht vor.
KuW	1.25.2630.10	422900	2.064,00	Die Lieferung eines am 12. November 2019 bestellten Kinderhorns durch die Firma Gebr. Alexander, Rhein. Musikinstrumentenfabrik, kann frühestens im April 2020 erfolgen.
KuW	1.25.2630.10	422900	5.500,00	Der Betrag wird für die Anschaffung von hochwertigen Instrumenten (über 1.000,00 € netto) benötigt.
KuW	1.25.2630.10	422900	2.500,00	Der Betrag wird für die Anschaffung von Mobiliar (zwischen 150,00 bis 1.000,00 € netto) für die Lehrkräfte benötigt. Das Mobiliar in den Unterrichtsräumen der 56 Lehrkräfte ist teilweise stark in die Jahre gekommen und soll sukzessive ausgetauscht werden.
Ref. 0500	1.31.3119.40	427110	59.175,77	Die Bedarfsplanung Nachbarschaftszentren, die 2021 abgeschlossen sein muss, wurde begonnen und muss fortgesetzt werden.
Ref. 0500	1.31.3119.40	427110	50.000,00	Die Ausschreibung der Altenhilfe- und Kostenplanung erfolgte erst Ende 2019, sodass in 2019 noch keine Rechnung gestellt werden konnte

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 50	1.31.3152.30	431810	17.302,48	Für die Förderung der Sozialstationen (vorpflegerische Maßnahmen) standen im Haushaltsplan 2019 137.000 € zur Verfügung. Davon wurden 119.697,52 € verausgabt. Gefördert werden ausschließlich Personalaufwendungen. Die Personalaufwendungen wurden im Rahmen der Antragstellung kalkuliert. Die tatsächliche Höhe wird erst mit Vorlage der Verwendungsnachweise für das Jahre 2019 feststehen. Somit kann es zu notwendigen Nachzahlungen von Personalkosten kommen. Der verbleibenden Restbetrag ist daher in voller Höhe als HAR zu übertragen.
FB 50	1.31.3151.10	443175	237,33	Mit Auftrag vom 19. Dezember 2019 wurden 2 Beistelltische für die Begegnungsstätte Louise - Schröder - Haus bestellt. Es handelt sich hierbei um Ersatz für abgänges Mobiliar.
FB 50	1.31.3151.10	422210	168,50	Mit Auftrag vom 19. Dezember 2019 wurde 1 Schreibtisch für die Begegnungsstätte Louise - Schröder - Haus bestellt. Es handelt sich hierbei um Ersatz für abgänges Mobiliar.
FB 50	1.31.3151.10	443175	2.327,64	Mit Auftrag vom 19. Dezember 2019 wurden 30 Besucherstühle für die Begegnungsstätte Louise - Schröder - Haus bestellt. Es handelt sich hierbei um Ersatz für abgänges Mobiliar.
FB 50	1.52.5221.01	431810	666.705,22	Bedingt durch Werbemaßnahmen und Marketingmaßnahmen sowie eine Informationsveranstaltung im März 2020 werden potentielle private Eigentümer angesprochen. Geplant wurde sowohl 2019 als auch 2020 der Ankauf von jeweils 15 Besetzungsrechten zu je 10.000 €. Für das Jahr 2020 zeichnet sich bereits eine deutliche Steigerung des Ankaufs von Besetzungsrechten ab. So konnten bereits im Januar die Voraussetzungen für den Ankauf von 5 Besetzungsrechten geschaffen werden. Im Vorgriff auf die Informationsveranstaltung hat bereits ein Gespräch mit einer Wohnungsbaugesellschaft stattgefunden. Diese hat sich bereit erklärt 178 Wohnung im Rahmen des Ankaufs von Besetzungsrechten zur Verfügung zu stellen. Die Umsetzung muss noch abschließen geklärt werden. Das bisherige Kontingent 2020 ist nach nur 1 Monat zu 1/3 ausgeschöpft. Die Übertragung der nicht verbrauchten Mittel ist zwingend erforderlich.
FB 50	500-7010	426120	10.139,63	Die Übertragung der Mittel ist für die Durchführung der in 2020 geplanten IKO-Schulungen für die Mitarbeiter der Stadt Braunschweig zwingend erforderlich. Eine Umsetzung der im Konzept für die Integration von Flüchtlingen in Braunschweig vom 15.03.2016 genannten Ziele ist ohne diese Schulungen nicht möglich.
FB 50	1.41.4120.10.06	427140	2.858,03	Für das Projekt "Entwicklung eines Gemeindepsychiatrisches Zentrum" hat das Land Niedersachsen für den Zeitraum 08.10.2019-31.12.2021 eine Zuwendung i.H.v. 222.491,97 Euro bewilligt. Der Eigenanteil der Stadt Braunschweig für die gesamte Laufzeit beträgt 56.380,86 Euro. Die für 2019 abgeforderten Mittel sowie der Eigenanteil konnten in 2019 nicht vollständig verausgabt werden. Die Übertragung der zweckgebundenen Mittel ist zwingend erforderlich.
FB 50	1.41.4140.20.02	427110	9.500,00	Rechnungen für Ordnungsbehördliche Bestattungen die in 2019 beauftragt aber erst in 2020 durchgeführt wurden.
FB 50	1.41.4140.30.07	443180	360,00	Von FB 10 noch nicht abgerechnete Anträge auf Reisekostenerstattungen aus 2019
FB 50	1.41.4140.20.03	427110	751,00	Noch nicht abgerechnete Gutachterauschusskosten im Rahmen der Beantragung einer Zulassung als Heilpraktiker.
FB 50	500-1502	426120	260,00	Anmeldung am 17.12.19 bei KBW für Fobi am 22.01.20. MB 100019575
FB 50	500-7900	426120	490,00	Anmeldung am 05.11.19 bei vhw für Fobi am 27/28.01.20 MB 100019420. Geb.mit FI 2000122 in 2020
FB 50	500-7900	426120	360,00	Anmeldung am 02.07.19 bei KBW für Fobi am 23/24.03.20. MB 100019109.
FB 50	500-7900	426120	235,00	Anmeldung am 02.07.19 bei KBW für Fobi am 25.03.20. MB 100019110.
FB 50	500-7900	426120	118,00	Anmeldung am 02.07.19 bei KBW für Hotelkosten Fobi vom 23.03.-25.03.20. MB100019111.
FB 50	500-3500	426120	195,00	Anmeldung am 17.12.19 bei vhw für Fobi am 10.11.20. MB 100019569
FB 50	500-3500	426120	249,00	Anmeldung am 23.12.19 bei ifv für Fobi am 30.04.20. MB nicht möglich, da bisher kein Kreditor in SAP
FB 50	500-3500	426120	249,00	Anmeldung am 23.12.19 bei ifv für Fobi am 30.04.20. MB nicht möglich, da bisher kein Kreditor in SAP
FB 50	500-9817	443150	153,15	Auftrag am 10.12.19 von FB10 erteilt. Lieferung am 07.01.20. Gebucht FI 2000486 in 2020
FB 50	500-9817	443150	12,83	Auftrag am 10.12.19 von FB10 erteilt. Lieferung am 03.01.20. Gebucht FI 2000531 in 2020
FB 50	500-1201	443175	92,01	Auftrag am 20.12.19 erteilt. MB 100019619.
FB 50	500-7020	443175	345,58	Auftrag am 11.10.19 erteilt. MB 100019367. Lieferung am 29.01.20 erfolgt.
FB 50	500-3300	443175	116,30	Auftrag am 20.12.19 erteilt. MB 100019618.
FB 50	500-4000	422210	316,55	Auftrag am 19.12.19 erteilt. MB 100019609.
FB 50	500-4000	422210	487,64	Auftrag am 19.12.19 erteilt. MB 100019691.
FB 50	500-0000	443180	9,00	Kostenerstattung an Behinderbeirat Platzreservierung Frau Keienburg gemeinsame DR am 11.11.19 nach Berlin
FB 50	500-0010	426120	470,00	Anmeldung am 19.11.19 bei NSI für Fobi am 12/13.02.20. MB 100018906.
FB 50	500-0000	426120	290,00	Anmeldung am 13.12.19 bei wissenstransfer für Fobi am 21.01.20. MB 100019580
FB 50	1.31.3154.10.01	445521	914,11	Möbeltransport 50.11-181
FB 50	1.31.3154.10.02	445521	1.500,00	Möbeltransport 50.11-3
FB 50	1.12.1222.70.01	445521	1.900,00	Räumung Wohnung Juliusstr.
FB 50	1.31.3155.20.09	445521	38,50	Flüchtlingsunterkunft Hondelage: Begleitung Gerätemessung
FB 50	1.31.3155.20.06	445521	500,00	Flüchtlingsunterkunft Gartenstadt: Änderung der Beleuchtungszeit
FB 50	1.31.3155.20.06	445521	672,75	Möbeltransport 50.23 Gebäude 1 (Ost)
FB 50	500-0000	443175	18.000,00	Auftrag vom 20.12.19 für die Beschaffung von 200 Standventilatoren FB50
FB 50	500-9817	445521	8.000,00	Kostenvoranschlag für Gerätemessung
FB 50	500-9817	445521	5.000,00	Nebenkosten für Beschaffung Kelleregale (Aktentransport, Entsorgung aller Regale). MB 100018542
FB 51	1.36.3630.14.01	427180	300,00	Auftrag Flyer Vaterschaftsanerkennung am 29.11.2019 erteilt (Fa. Amtenbrink). Rechnung noch nicht erstellt (näheres siehe Anlage)
FB 51	510-3200	431810	286.000,00	Gem. der Festlegungen in der DezKo Vorlage vom 7. April 2017 ist vorgesehen, den Sanierungstau in Kitas über eine Laufzeit von 10 Jahren durch Zahlung einer zusätzlichen Förderpauschale abzubauen (siehe auch Sachverhalt Ziffer 2 in DS 17-05890). Bisher konnte hierzu noch keine abschließende Verfahrensregelung mit den freien Trägern abgestimmt werden. Diese ist für 2020 erhöhter Auszahlung (für 2 Jahre) angedacht.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 51	510-3200	431810	549.500,00	Maßnahmen zur Qualitätsentwicklung (DS 17-05824) konnten noch nicht vollständig in 2019 umgesetzt werden: Ziffer 2: Entwicklung päd. Leitbild: zeitliche Verschiebung der geplanten Workshops - abschließende Dokumentation/Veröffentlichung statt in 2019 erst in 2020 (15.000 €) Ziffer 12/13: Medienkampagne/Evaluation: Bisher konnte nur der erste Teil der Medienkampagne in Zusammenarbeit mit dem Stadtmarketing abgeschlossen werden. Weitere Mittelverwendung im Zusammenhang mit dem Fachkräftemangel (Fachkräfteoffensive Kita-Bereich) in 2020 vorgesehen (170.000 €) Ziffer 14: Zur Umsetzung des Sonderfonds für Großspielgeräte in städtischen und BT Kindertagesstätten wurde das Budget für Qualitätsentwicklung in den Hh-Jahren 2019/2020 abgesenkt und ein entsprechender Ansatz im IP und zur Deckung des Personalaufwands bei FB 67 geschaffen (für 2020: 364.500 €, (siehe auch Mail von FB 20 - H. Delfs vom 21.09.2018)). Um die übrigen It. RB vom 19.12.2017 (DS 17-05824) vorgesehenen Maßnahmen trotz Absenkung vollständig umsetzen zu können, ist die Übertragung des Haushaltsrestes in gleicher Höhe erforderlich.
FB 51	510-2400	426120	14.500,00	Aufgrund von hohem Personalwechsel und mehreren Schwangerschaften konnten die geplanten Fortbildungsmittel nicht abgerufen werden.
FB 51	1.36.3620.01.04	433150	15.000,00	Unvorhersehbare Preissteigerungen
FB 51	1.36.3620.01.05	427180	10.000,00	Maßnahmen zur Akquise Mitarbeitende in Lenste
FB 51	1.36.3630.05.01	431810	1.500,00	Mehrkosten nicht eingeplante PK Steigerung Medienkoordinator.
FB 51	1.36.3630.05.01	427140	25.000,00	Wegen Personalvakanz (Beschäftigungsverbot Michaelsen) wurden Präventionsprojekte z. B. CTC in 2020 verschoben
FB 51	1.36.3660.02.01	427140	30.000,00	Neue Veranstaltung Südstadt Open Air 15.000 € soll etabliert werden, Mehrkosten Spielmeile 5.000 €, noch nicht festgesetzter Strafzahlungen an die GEMA 10.000 €. Wegen einer Änderung der Verfahrensweise (bisher pauschale Zahlung) wurden Musikveranstaltungen nicht angemeldet.
FB 51	1.36.3650.03.08	426120	130.000,00	Fortbildung allgemein 5.000 €, KoGS Fachkräfte Qualifizierung 50.000 €, Workshop Inklusion 10.000 € Ratsbeschluss 25. Juni 2019, nicht abgerechnete Schulungsmaßnahmen 15.000 €, die in 2019 durchgeführt wurden. Fortbildungen der Mitarbeitenden zum Thema Inklusion 50.000 €.
FB 51	1.36.3650.03.08	427190	10.000,00	Ersatz Mobiliar Schuki Freie Träger
FB 51	1.36.3620.01.02	422210	10.000,00	Ausstattungsgegenstände, die wegen Personalwechsel in 2019 nicht erworben werden konnten.
FB 51	1.36.3620.02.01	431810	90.000,00	Noch nicht abgerechnete Verwendungsnachweise, da Freizeiten erst im letzten Quartal 2019 durchgeführt wurden.
FB 51	1.36.3630.04.01	422210	50.000,00	Ausstattung der Büros der neuen Schulsozialarbeiter konnte in 2019 noch nicht abgeschlossen werden
FB 51	510-3100	422210	6.601,17	Auftragserteilung über div. Sachmittel erfolgte in 2019, Lieferung steht noch aus.
FB 51	510-0010	443175	880,19	Bestellung Mobiliar in 2019, Lieferung erfolgt erst in 2020
FB 51	510-0010	422210	1.243,68	Bestellung Mobiliar in 2019, Lieferung erfolgt erst in 2020
Ref. 0600	060-0000	427180	5.000,00	Der laufende Ansatz ist aufgrund der Aufgabenvielfalt im Baureferat nicht auskömmlich. Die Mittel werden zur Gewährleistung der Durchführung fachlicher Aufgaben benötigt.
Ref. 0610	1.51.5118.01	427115	20.422,43	Rahmenvertrag Innenstadt mit der Borek Stiftung
Ref. 0610	1.52.5231.02	431810	2.000,00	Zuschuss zu den Energiekosten 2018 Jüdischer Friedhof. Endabrechnung 2018 steht noch aus
Ref. 0610	1.52.5231.07	443140	50.000,00	Verleihung des Peter-Joseph-Krahe-Architekturpreises im Jahr 2020
Ref. 0610	061-0000	422210	502,30	Getätigte Möbelbestellung 3 x Allvia Aktenregal für H. Storbeck / Neustädt
Ref. 0610	061-0000	445521	551,00	FB 65 D-GUV-Gerätemessung, Auftrag 4058242
FB 60	1.52.5210.04.12	443140	18.432,53	Laufende Beauftragung eines Störfallgutachtens, MB 100017890
FB 60	600-0000	422210	5.229,00	Bereits getätigte Bestellung für die Beschaffung von Fachlektüre, wie NBauO-Kommentaren und die DIN-Normen Schornsteinfeger, die als wichtiges Arbeitsmaterial zu bewerten sind. Somit werden die Budgetmittel weiterhin benötigt.
FB 60	600-0000	427190	1.629,82	Bereits beauftragte GVGs (Besucherstühle für die ZVS
FB 61	1.51.5111.03.02	427115	13.619,55	Moderation Öffentlichkeitsarbeit Umfeld Hauptbahnhof. MB: 100019553
FB 61	1.51.5111.03.03	427115	8.794,47	Planungsbüro Hille und Müller - Rechnung liegt vor. Diese bedarf allerdings weiterer Klärungen MB: 100019042
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	10.948,00	Verkehrstechn. Untersuchung Feuerwache Westerberg. MB: 100018411
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	10.418,45	Vertrag ist erteilt - Fälligkeit ist ungewiss, da nicht eindeutig klar ist, wann die restliche Leistung erfolgt Grünordn. Fachbeitrag Holzmoor-Nord, Ostermeyer MB: 100018203
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	7.973,00	Vertrag ist erteilt - Fälligkeit ist ungewiss, da nicht eindeutig klar ist, wann die restliche Leistung erfolgt Verkehrsunters. B-Plan GS Wedderkopsweg / Schubert MB: 100019327
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	6.664,00	Vertrag ist erteilt - Fälligkeit ist ungewiss, da nicht eindeutig klar ist, wann die restliche Leistung erfolgt Schalltechn. Untersuchung B-Plan Gieselweg TH 24 MB: 100017747
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	6.319,80	Vertrag ist erteilt - Fälligkeit ist ungewiss, da nicht eindeutig klar ist, wann die restliche Leistung erfolgt Schalltechn. Gutachten GS Wedderkopsweg / AMT MB: 100019096
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	5.231,24	B-Plan Feuerwache Westerbergstr., RN 46: Schallgut. MB: 100018320
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	5.000,00	Juristische Beratung Eckert & Ziegler MB: 100016465

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	4.712,40	Lufthygienegutachten GS Wedderkopsweg / Lohmeyer MB: 100019058
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	3.800,00	B-Plan Feuerwache Westerbergstr., Straßenbaupl. MB: 100018308
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	3.475,23	Aktual. Verkehrsgutacht. Holzmoor-Nord + Nachtrag MB: 100018591
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	2.910,00	B-Plan Feuerwache Westerbergstr., Entwässerungspl. MB: 100018307
FB 61	1.51.5111.03.03	443140	2.407,27	Artenschutzguta. Feuerwache Westerbergstr. RN 46 MB: 100017845
FB 61	1.51.5117.01.02	427115	3.570,00	Erstellung der ISEK Broschüre in einfacher Sprache durch das Planungsbüro Urbanista MB: 100018772
FB 61	1.51.5117.01.03	443140	16.658,48	Beratungsleistungen des Planungsbüros planW für das Projekt 'Gemeinsames Wohnen' MB: 100019019
FB 61	1.51.5117.02.01	427115	17.304,12	Beauftragte und bereits teilabgerechnete und - geleistete Amphibienkartierung durch die die Firma LaReG MB: 100018606
FB 61	1.51.5117.02.13	427115	43.127,04	Beauftragtes und bereits teilabgerechnetes und - geleistetes Freiraumentwicklungskonzept durch das Planungsbüro Gruppe Freiraumplanung MB: 100017669
FB 61	1.51.5117.02.15	443140	3.926,99	Eine beauftragte und bereits teilabgerechnete und - geleistete Wohnbedarfsprognose des Planungsbüros InWIS GmbH MB: 100017442
FB 61	1.53.5382.01	427115	19.500,00	Planung und Beratung Schunter Butterberg Aus naturschutzfachlichen und wasserwirtschaftlichen Gründen müssen weitere Untersuchungen - insbesondere im Zusammenhang mit der Fischaufstiegsanlage und der Mindestwassermenge für die Bienroder Mühle - beauftragt werden. Dies konnte bisher nicht erfolgen, da die Ergebnisse der naturschutzfachlichen Kartierungsarbeiten erst im Dezember 2019 vorlagen. In 2020 stehen keine freien Haushaltsmittel zur Verfügung. MB: 100018583
FB 61	1.56.5610.05.01	427110	5.453,59	Fehlig/ Zaunmaterial/ MB 100019664 Um einer Verbrachung effektiv und wirtschaftlich entgegenwirken zu können, sowie die vorhandene Artenvielfalt zu verbessern, soll auf der kompensierten Pflegefläche zwischen Leiferde Thiedeback bis Mühlengraben Rüniger Mühle eine extensive Beweidung durch Schafe durchgeführt werden. Für die Schafbeweidung war die Beschaffung von flexiblen Weidezaun erforderlich. Eine Mahd mit landwirtschaftlichen Geräten des stark bewegten Geländes ist schwer durchführbar und wäre unwirtschaftlich.
FB 61	1.56.5610.10	427115	7.730,23	Es besteht ein Vertrag mit dem beauftragen Fachbüro. ES wurden bereits Teilleistungen vorgenommen und Abschlagsrechnungen bezahlt. Da noch Leistungen in 2020 erbracht werden, stehen noch Zahlung an das Fachbüro aus, die erst mit Abschluss des Lärmaktionsplans im Frühjahr 2020 erfolgen werden. MB 100019213
FB 61	1.56.5610.15	443140	10.828,00	Die Mittelbindung wird weiterhin benötigt. Es besteht ein Vertrag mit dem beauftragen Fachbüro. Da noch Leistungen in 2020 erbracht werden, stehen noch Zahlung an das Fachbüro aus, die erst mit Abschluss der im Vertrag stehenden Leistungen im ersten Halbjahr 2020 erfolgen.
FB 61	1.51.5119.01.04	427115	8.142,54	Südliches Ringgleis - Untersuchung Entwicklungspotential Auftrag ist an das Planungsbüro Brederlau und Holik vergeben MB: 3400018776
FB 61	1.51.5119.01.02	427115	20.000,00	Die Budgetmittel für die Studie zur Gestaltung des Stadthallenumfeldes werden auf Grund eines bestehenden Vertrages weiterhin benötigt. Teilleistungen wurden bereits seitens des Planungsbüros erbracht. MB 100019719
FB 61	1.51.5119.03	427115	7.722,62	Ringgleis - Moderation des Arbeitskreises. Auftrag ist vergeben an das Planungsbüro Hoffmann MB: 100019519
FB 61	1.51.5113.01	443175	12.500,00	Budgetmittel werden zur Personalgewinnung benötigt, da die Stellenausschreibungen in Fachzeitschriften seitens FB 10 nicht übernommen werden. Zudem werden die Budgetmittel auch für die Ausschreibung von öffentl. Bekanntmachungen benötigt.
FB 61	1.51.5111.01	427115	100.000,00	Budgetmittel werden für diverse vorgesehene Planungen im Rahmen der Bebauungsplanung weiterhin zwingend benötigt, wie z.B. Europaplatz und Pocket Parks.
FB 61	1.51.5111.03	443140	61.588,86	Budgetmittel werden im Jahr 2020 zusätzlich für Gutachten von Großprojekten, wie z.B. Bahnhofsumfeld, etc. zwingend benötigt
FB 61	1.51.5117.01	427115	15.007,88	Budgetmittel werden für vorgesehene Gutachten, etc. im Rahmen der integrierten Entwicklungsplanung weiterhin zwingend benötigt
FB 61	1.51.5117.01	443140	10.161,35	Budgetmittel werden für vorgesehene Gutachten, etc. im Rahmen der integrierten Entwicklungsplanung weiterhin zwingend benötigt
FB 61	1.51.5117.02	427115	127.999,16	Für die Neuaufstellung des Flächennutzungsplans der Stadt Braunschweig sind weitere Naturschutzfachliche Kartierungen u. Biotopverbundkonzepte (z. B. für Amphibien) notwendig, die im Jahre 2019 aus organisatorischen Gründen noch nicht in Auftrag gegeben werden konnten.
FB 61	1.51.5117.02	443140	18.000,00	Für die Neuaufstellung des Flächennutzungsplans der Stadt Braunschweig sind weitere Naturschutzfachliche Kartierungen u. Biotopverbundkonzepte (z. B. für Amphibien) notwendig, die im Jahre 2019 aus organisatorischen Gründen noch nicht in Auftrag gegeben werden konnten.
FB 61	1.53.5382.01	443140	10.500,00	Budgetmittel, die für das Hochwasserschutzkonzept weiterhin dringend benötigt werden.
FB 61	1.53.5382.01	443140	15.400,00	Budgetmittel, die für das Hochwasserschutzkonzept weiterhin dringend benötigt werden.
FB 61	1.56.5610.09.04	427110	241.325,99	Bodenschutz/ Altlasten Diverse per Vertrag gebundene Gutachten, Mittelbindungen sind vorhanden

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 61	1.56.5610.10	427115	5.400,51	Städtischer Anteil Solarkatastar Die Mittel werden weiterhin benötigt. Die Bereitstellung des notwendigen Geländemodells durch das Land hat sich verzögert, daher kann erst 2020 mit der Aktualisierung des Solarkatasters begonnen werden. Die Beauftragung der Erstellung erfolgte bereits 2019 durch den RGB. Es wurde vereinbart, dass Braunschweig einen Anteil von 5400 € übernimmt. Die Umsetzung soll im Frühling erfolgen, so dass um eine frühzeitige Freigabe gebeten wird.
FB 61	1.56.5610.10	443140	58.000,00	Aufgrund der noch nicht vorhanden, aber für Frühling 2020 vom Land zugesicherten Überfliegungsdaten wurde mit der Ausschreibungen der Starkregenanalyse erst Ende 2019 begonnen. Die Starkregenanalyse ist Teil des ISEK Projekts der Klimawandelanpassungsstrategie. Die Beauftragung des Büros soll zeitnah beginnen, um nicht noch eine weitere Verzögerung zu bekommen, daher wird um eine frühzeitige Freigabe gebeten.
FB 61	1.56.5610.15	431810	5.500,00	Die Wettbewerbsjury des Klimaschutzpreises entschied die Preise für die Kinderprojekte (drei Kitas, Krippe, Schulen) im nächsten Jahr öffentlichkeitswirksam in den Einrichtungen in Form von Sachpreisen oder Veranstaltungen zu vergeben. Diese Mittel können also erst im Haushaltsjahr 2020 verausgabt werden. Daraus ergibt sich die Notwendigkeit, die Mittel zu übertragen. Die Veranstaltungen und Preise sollen Anfang 2020 erfolgen und damit zeitnah zu der Preisverleihung im Dezember 2019, daher wird im frühzeitige Freigabe gebeten.
FB 61	1.56.5610.15	443140	56.080,00	Nach den aktuellen Beschlüssen der Politik zu der deutlichen Ausweitung der Workshops und der Expertenbeteiligung (inkl. Fridays for Future) (Drs. 19-12227) sowie zur Bürgerbeteiligung bei der Fortschreibung des Klimaschutzkonzepts (Drs. 19-12322), fallen die Kosten für das Klimaschutzkonzept nun deutlich höher aus als ursprünglich geplant. Der bestehende Vertrag mit den beauftragten Fachbüros muss daher verlängert werden. Insgesamt werden 53.080 € zusätzlich benötigt für die beschlossene Ausweitung. Entsprechende Angebote wurden 2019 eingeholt und ans RPA geschickt. Um 2021 mit den umfangreichen Beteiligung anzuschließen, ist eine schneller Beginn und eine rasche Beauftragung in 2020 notwendig.
FB 61	1.56.5610.12	431810	12.929,87	Förderung Umweltorganisation (Ökotopf) Die restlichen Budgetmittel werden auf Grund der Bedeutsamkeit dieses Themas in der Politik zur Übertragung in das Jahr 2020 angemeldet.
FB 61	610-2000	426120	27.456,32	Fortbildungsmittel werden für die bereits beauftragten Schulungen für die Themen 3D-Software und AED Synergis weiterhin benötigt.
FB 61	1.11.1170.01	423120	10.500,00	Die Budgetmittel werden für bereits laufende Vertragsneuausschreibungen für Druckmaschinen benötigt. Es wird davon ausgegangen, dass die bisher eingeplanten Budgetmittel nicht auskömmlich sein werden.
FB 61	1.11.1170.01	427155	10.500,00	Auf Grund der enorm gestiegenen Papierpreise wird angenommen, dass das bisher eingeplante Budget nicht auskömmlich sein wird, so dass diese Budgetmittel weiterhin benötigt werden.
FB 61	610-0000	445523	4.755,00	Auftrag FB 65 Elek. Gerätemessungen 4058237, 4058238, 4058240, 4058243, 4058245 Liste Neugebauer-Koschel MB 100019722
FB 66	1.51.5115.01	427115	300.000,00	Die Mittel werden für die Beauftragung eines Mobilitätsentwicklungsplans benötigt.
FB 66	1.51.5115.01	427115	65.000,00	Es handelt sich um allgemeine Planungsmittel, die zur Aufgabenerfüllung der Verkehrsplanung weiter benötigt werden.
FB 66	660-0000	426120	27.000,00	Die Mittel werden für Schulungen weiter benötigt, da aufgrund der allgemeinen Stellenfluktuation weiterhin ein erheblicher Schulungsbedarf besteht.
FB 66	1.51.5115.01	443140	80.000,00	Die Mittel werden zur Umsetzung der Ratsbeschlüsse zum HH 2019, Überarbeitung der Fahrradwegweisung und Verkehrsgutachten für BS Veltenhof/Rühe, benötigt.
FB 66	1.54.5400.02	445710	100.000,00	Die Mittel werden für Preissteigerungen der Vertragsentgelte an BS Energy und Bellis GmbH benötigt, die aufgrund der in 2018 und 2019 stark gestiegenen Röhölpreise und Personalkosten höher liegen könnten als in der Planung für 2020 angenommen.
FB 67	1.55.5510.04.01	423120	6.807,53	MB 100018885 12 Monate Miete Sensorik, Ventilation Mooswände; Ausschreibungszeitraum bis Mitte 2020. Die Mooswände wurden im Rahmen des Förderprojektes Klimaschutz mit urbanem Grün angeschafft und lt. Förderbescheid sind diese Mooswände 10 Jahre zu unterhalten. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5540.02.01	423120	1.832,60	MB 100019280 Absetzen von Weiden LSG Gänsekampwiese; Die zu bearbeitende Fläche ist seit längerem aufgrund besonderer Bodenverhältnisse mit dem Fällkran nicht zu befahren. Unabdingbar für die Ausführung ist Frost oder eine oberflächliche Abtrocknung. Hierzu braucht es eine längere Trockenperiode. Da die in Rede stehenden Bäume allerdings abgestorben sind, ist eine Fällung zwingend erforderlich. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5540.07.01	423120	4.111,45	MB 100019281 Absetzen von abgestorbenen Buchen Riddagsha; Die zu bearbeitende Fläche ist seit längerem aufgrund er besonderen Bodenverhältnisse mit dem Fällkran nicht zu befahren. Unabdingbar für die Ausführung ist Frost oder eine oberflächliche Abtrocknung. Hierzu braucht es eine längere Trockenperiode. Da die in Rede stehenden Bäume allerdings abgestorben sind, ist eine Fällung zwingend erforderlich. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.04.01	423120	669,38	MB 100019570 Anmietung Spezialkran f. Birkenentf. GS Rauth; Die Anmietung des Mobilkranes ist für die Fällung eines Baumes in einem Atrium der Grundschule Rauheim unabdingbar. Der in Rede stehende Baum ist abgestorben und muss zwingend zur Vermeidung von Unfallgefahren gefällt werden. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.02	424100	456,94	MB 100019432 12x Gehwegrein. Prinz-Albrecht-Park Rest; Ausschreibungszeitraum und somit Vertragszeitraum bis April 2020; die Gehwegreinigung muss aus Gründen der Verkehrssicherheit ganzjährig erfolgen. Der FB 67 bitte, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5530.08.11	424130	13.613,60	MB 100019403 Bedarfsweiser Winterdienst 17 OFH; Winterdienstauftrag zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit für die Winterdienstsaison 2019/2020. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.16.01	424130	4.284,00	MB 100019476 Alarmierung städt. FB Winterdienstsaison; Auftrag für die Alarmierung der Rufbereitschaften. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 67	1.55.5510.06.01	424190	410,96	MB 100018641 Schließdienst Martinfriedhof; Um den historischen Friedhof vor Schäden durch Vandalismus zu schützen, muss die Anlage in den Abend- und Nachtstunden geschlossen werden. Der für diesen Schließdienst erteilte Auftrag läuft von 01.02.2019 bis 31.01.2020. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.02	424190	36.535,12	MB 100018858 Containergestellung-Transport Absetzbehälter; Bei der Containergestellung handelt es sich um regelmäßige Leistungen die fortlaufend abgerechnet werden. Die offenen Mittel werden für die Abwicklung des Vertrages bis zum März 2020 benötigt.
FB 67	1.55.5510.06.02	424190	1.180,93	MB 100018918 Container Gestellung und Transport; Bei der Containergestellung handelt es sich um regelmäßige Leistungen die fortlaufend abgerechnet werden. Die offenen Mittel werden für die Abwicklung des Vertrages bis zum Feb. benötigt.
FB 67	1.55.5510.06.01	424190	3.925,81	MB 100019082 Schließdienst HSG Doweese 06.2019-05.2020; Um die Parkanlage Schul- und Bürgergarten vor Schäden durch Vandalismus zu schützen, muss die Anlage in den Abend- und Nachtstunden geschlossen werden. Der für diesen Schließdienst erteilte Auftrag läuft von 01.06.2019 bis 31.05.2020. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.01.01	424190	3.118,75	MB 100019120 Schließdienst Bolzkäfig Autorstr.; Auf Beschluss des Stadtbezirksrates unterliegt dieser Bolzplatz bestimmten Öffnungszeiten (Lärmschutz). Der für diesen Schließdienst erteilte Auftrag läuft von 01.06.2019 bis 31.05.2020. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.01	424190	1.061,74	MB 100019256 Öffnungs-/Schließdienst UlriciFH; Um den historischen Friedhof vor Schäden durch Vandalismus zu schützen, muss die Anlage in den Abend- und Nachtstunden geschlossen werden. Der für diesen Schließdienst erteilte Auftrag läuft von 01.09.2019 bis 31.08.2020. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.55.5530.08.13	424190	3.918,56	MB 100019382 SFH Schließdienst ab 1.11.19-31.10.20; Um den Stadtfriedhof vor Schäden durch Vandalismus zu schützen, muss die Anlage in den Abend- und Nachtstunden geschlossen werden. Der für diesen Schließdienst erteilte Auftrag läuft von 01.11.2019 bis 31.10.2020. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	670-2270	426110	2.411,84	MB 100018519 Arbeitsschutzbekleidung Bedienstete FB 67; Ausschreibungszeitraum und somit Vertragszeitraum bis Januar 2020; Zur Ausübung der täglichen Arbeit ist es gemäß Arbeitsschutzgesetz notwendig, Arbeitsschutzbekleidung zu tragen. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Haushaltsjahr 2020 zu übertragen.
FB 67	670-2170	426120	26,78	MB 100019590 Dienstreise MA des FB 67, Brabant NL, 9.10.19 Tagessatz Ausland; Die Abrechnung der Dienstreisen ist noch nicht erfolgt. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.55.5530.03.03	427110	5.070,63	MB 100019266 Herst.-Liefer. 75 Bronzeplatten SFH, Die Lieferung der Bronzeplatten für die UGA/EGA erfolgt Ende Januar 2020. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Haushaltsjahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.42.4241.02.01	427160	155,18	MB 100019495 2x Besucherstuhl Xpendo Vierbein SpA Illerstr; Aufgrund von Lieferproblemen erfolgt die Lieferung erst in der 7. KW 2020. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.42.4241.02.01	427160	178,21	MB 100019496 2x Beistelltisch NG0808 SpA Illerstr.; Aufgrund von Lieferproblemen erfolgt die Lieferung erst in der 8. KW 2020. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.01.01	427190	24.800,87	MB 100019522 Beschild.städt.Spiel-u. Bewegungsrä.Abschn.II; Die Maßnahme ist bereits begonnen, mit der Produktion der Schilder ist zum Ende 2019 begonnen worden. Die Montage wird witterungsabhängig bis Ende März 2020 abgeschlossen sein. Aus diesem Grund bittet der FB 67 um die Übertragung der Haushaltsmittel.
FB 67	1.55.5510.15.01	429110	23.595,82	MB 100019627 Digitalisierung von 176 Ordner mit Akten; Die Digitalisierung wird bis Ende März 2020 abgeschlossen sein. Aus diesem Grund bittet der FB 67 um die Übertragung der Haushaltsmittel.
FB 67	1.55.5510.06.01	429110	29.399,94	MB 100019779 Förderproj. Biodiversität Kampfmittelbeseit.Südeich; Im Rahmen des Förderprojektes Biodiversität soll der Südeich im Bürgerpark entschlammt werden. Die Leistungen Kampfmittelsondierung und Kampfmittelbeseitigung sind lt. Förderbescheid nicht förderfähig. Ohne diese beiden Maßnahmen kann und darf die Entschlammung nicht erfolgen. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.04.02	443140	30.272,23	MB 100019763 Integr.Klimaschutz urbanes Grün, Begleitforsch.; Zu den Auflagen des Förderprojektes gehört eine wissenschaftliche Begleitung der einzelnen Teilmaßnahmen (hier Baumpflanzungen und Mooswände). Aus diesem Grund bittet der FB 67 um die Übertragung der Haushaltsmittel.
FB 67	1.42.4241.02.05	443140	1.594,60	MB 100018986 Inspe. Fitnessgeräte Prinz-Albrecht-Park; Der Zeitvertrag läuft noch bis 05/2020, es werden in 2020 noch Leistungen erbracht und im II. Quartal 2020 schlussgerechnet. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.42.4241.02.02	443140	3.599,11	MB 100019098 Planung/Leitung Grabeland Leiferde; Mit dem Gefahrenstoffgutachten wurde im Jahr 2019 begonnen. Mit dem Schlussbericht rechnet der FB 67 im März 2020. Aus diesem Grund bittet der FB 67 um die Übertragung der Haushaltsmittel.
FB 67	1.55.5530.01.01	443140	2.099,16	MB 100019176 Gutachten Modul 2 ev.-luth. FH; Der Bedarf zur Erstellung einer Teilstudie über die ev.-luth. Friedhöfe im Stadtgebiet BS als Erweiterung des in Aufstellung befindlichen Friedhofrahmenplanes wurde erst nachträglich zur Hauptbeauftragung eingeleitet. Die Erhebung der Daten konnte durch personelle Ausfälle im ev.-luth. Kirchenverband nur mit Verzögerungen erhoben werden. Nach Erhalt der noch ausstehenden Daten ist mit einer Fertigstellung bis Mitte 2020 zu rechnen. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.42.4241.02.02	443140	1.149,84	MB 100019311 Neubau 4 Kalthallen Leistungsblock IIa ; Das 2019 vorangeschaltete Investitionssteuerungsverfahren und die darauffolgenden Leistungen im Zuge der Bauvorbereitung wie umfangreiche Bodenuntersuchungen einschließlich der dafür erforderlichen Analysen und Gutachten führten dazu, dass die Leistungsphase 3, Entwurf, noch nicht in Gänze abgeschlossen werden konnte. Der Leistungsblock IIa wird aus heutiger Sicht voraussichtlich im 1./2. Quartal 2020 fertiggestellt und schlussgerechnet. Aus diesem Grund bittet der FB 67, die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 67	1.42.4241.02.02	443140	2.211,94	MB 100019313 Neubau 4 Kalthallen Leistungsblock IIa; Das 2019 vorangeschaltete Investitionssteuerungsverfahren und die darauffolgenden Leistungen im Zuge der Bauvorbereitung wie umfangreiche Bodenuntersuchungen einschließlich der dafür erforderlichen Analysen und Gutachten führten dazu, dass die Leistungsphase 3, Entwurf, noch nicht in Gänze abgeschlossen werden konnte. Der Leistungsblock IIa wird aus heutiger Sicht voraussichtlich im 1./2. Quartal 2020 fertiggestellt und schlussgerechnet. Aus diesem Grund bittet der FB 67, die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.42.4241.02.02	443140	8.025,00	MB 100019317 Erst.Gutachtens Multi-Client Kunstrasenplätze; Dieses deutschlandweite Projekt kann erst realisiert werden, wenn eine bestimmte Anzahl an Kommunen teilnimmt, nach telefonischer Auskunft des Fraunhofer-Institutes wird im I. Quartal 2020 die erforderliche Anzahl erreicht sein, so dass die beauftragte Leistung im II. und III. Quartal ausgeführt und abgerechnet werden kann. Aus diesem Grund bittet der FB 67, die HH-Mittel in das HH-Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.42.4241.01.01	443140	12.992,80	MB 100019315 Architektenvert. Gebäude+Innenräume IIa; Das 2019 vorangeschaltete Investitionssteuerungsverfahren und die darauffolgenden Leistungen im Zuge der Bauvorbereitung wie umfangreiche Bodenuntersuchungen einschließlich der dafür erforderlichen Analysen und Gutachten führten dazu, dass die Leistungsphase 3, Entwurf, noch nicht in Gänze abgeschlossen werden konnte. Der Leistungsblock IIa wird aus heutiger Sicht voraussichtlich im 1./2. Quartal 2020 fertiggestellt und schlussgerechnet. Aus diesem Grund bittet der FB 67, die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.42.4241.01.01	443140	54.492,48	MB 100019472 Beratung Fortschreibung Sportentwicklungsplan BS; Im November 2019 hat die Verwaltung der Planungsgemeinschaft IKPS, die bereits mit der Sportentwicklungsplanung für Braunschweig und der Erarbeitung des darauf fußenden „Masterplans Sport 2030“ befasst war, damit beauftragt, die Fortschreibung und Aktualisierung des Sportentwicklungsplans für die Stadt Braunschweig federführend zu begleiten. Unter anderem sind in diesem Kontext eine Aktualisierung der Bestandsdaten und der ursprünglichen Bilanzierungsergebnisse sowie Online-Umfragen und Stadtteil-Workshops zu urbanen Bewegungsräumen geplant. Mit den Arbeiten zur Fortschreibung des Sportentwicklungsplans soll im Januar 2020 begonnen werden. Die Bearbeitungszeit wird ca. 6 Monate betragen und insbesondere der Beteiligungsprozess größtenteils im ersten Halbjahr 2020 in Braunschweig stattfinden müssen. Dies vorausgeschickt ist eine Mittelübertragung in das Haushaltsjahr 2020 zwingend erforderlich.
FB 67	1.55.5510.06.01	443140	3.988,41	MB 100019517 Portikusteich Kampfmittelson. Biol. Vielfalt; Die Kampfmittelsondierung war für den Dezember 2019 geplant. Aufgrund der schwierigen Ortsverhältnisse musste das Verfahren geändert werden. Mit dem Abschluss der Arbeiten wird in der 3. KW 2020 gerechnet. Sollten keine Bergungsarbeiten anschießen, ist im Februar 2020 mit der SR zu rechnen.
FB 67	1.55.5510.12.01	443140	3.139,22	MB 100019583 Wegesan. KGV Lindenberg 4, geotechn. Untersuch.; Die beauftragte Leistung konnte in 2019 kapazitätsbedingt nicht begonnen werden. Die beauftragte Probeziehung wurde am 08.01.20 ausgeführt. Die Auswertung der Proben sowie eine unverzügliche Rechnungszustellung wurden angemahnt. Aus diesem Grund bittet der FB 67 die Haushaltsmittel in das Jahr 2020 zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.06.01	443140	5.386,12	MB 100019600 Gerätetechn.unters+ Kurzgutachten fünf Bäume; Es handelt sich um eine Maßnahme zu Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit. Ein Baum, der begutachtet wird steht auf dem Burplatz. Dort konnte die Untersuchung aufgrund des Weihnachtsmarktes nicht durchgeführt werden. Bei den anderen Bäumen ist die erforderliche Frist für die Nachuntersuchung überschritten. Die Nachuntersuchung muss zeitnah erfolgen, da sonst der Gutachter nicht mehr für die Verkehrssicherheit des Baumes haftet. Die Maßnahme wird Ende Januar 2020 durchgeführt.
FB 67	1.55.5510.02.06	443140	39.858,00	MB 100019625 Begleitforschung Fassadengrünung/Kammermess.Gründach; Zu den Auflagen des Förderprojektes gehört eine wissenschaftliche Begleitung der einzelnen Teilmaßnahmen (hier Dach- und Fassadenbegrünung). Aus diesem Grund bittet der FB 67 um die Übertragung der Haushaltsmittel.
FB 67	1.55.5510.06.01	443140	17.350,00	MB 100019778 Kampfmittelsond. Südteich Förderpro. Biodiversität; Im Rahmen des Förderprojektes Biodiversität soll der Südteich im Bürgerpark entschlammt werden. Die Leistungen Kampfmittelsondierung und Kampfmittelbeseitigung sind lt. Förderbescheid nicht förderfähig. Ohne diese beiden Maßnahmen kann und darf die Entschlammung nicht erfolgen. Der FB 67 bittet, die entsprechenden finanziellen Mittel zu übertragen.
FB 67	1.55.5510.02.02	443140	48.000,00	MB 100019701 Bedarfserfassung.u. Maßnahmenkonzeption Schulhöfe; Es gab im Jahr 2019 gehäuft Beschwerden bezüglich der Zustände auf den städtischen Schulhöfen. Daraufhin erfolgten stichpunktartig Ortstermine an einigen Schulen, um sich ein Bild von der tatsächlichen Situation zu machen. Dabei wurden gravierende Mängel festgestellt, was einen dringenden Handlungsbedarf erfordert. Um die konkreten Maßnahmen zur Instandsetzung aller städtischen Schulhöfe sowie deren Priorisierung und voraussichtlichen Kosten zu eruieren, sollte bereits im Sommer 2019 eine Bestandsanalyse sowie Maßnahmenentwicklung angefertigt werden. Die beiden im Stellenplan vorgesehenen Stellen für die Betreuung von Außenanlagen an städtischen bebauten Grundstücken wie z.B. Schulaußenanlagen konnten bisher nicht besetzt und somit dieses Vorhaben bis zum Ende des Jahres nicht umgesetzt werden. Aufgrund der personellen Engpässe und des dringenden Handlungsbedarfs wurde Ende des Jahres 2019 entschieden, dass ein externes Büro mit der Analyse beauftragt werden soll. Die Mittel für die Beauftragung einer Schulhofanalyse werden voraussichtlich bis zum Sommer 2020 verbraucht.
FB 67	670-0010	443150	21,78	MB 100019065 Diverses Büromaterial; Restlieferung erfolgte erst in der 1. KW 2020. Aus diesem Grund bittet der FB 67 um die Übertragung der Haushaltsmittel.
FB 67	1.55.5510.06.02	445713	30.541,32	MB 100019699 Bodenabfuhr u. Ents. Dessaustraße; Die Abfuhr und Entsorgung des Bodens wurde im Dezember 2019 beauftragt und wird bis zum Februar 2020 abgeschlossen sein. Aus diesem Grund bittet der FB 67 um die Übertragung der Haushaltsmittel.
FB 67	1.55.5510.06.01	445713	36.738,56	MB 100018898 Annahme und Verwertung Grünabfall; Ausschreibung und Vergabe bis März. 2020; Laut KrWG § 17 besteht eine Verpflichtung zur Entsorgung. Aus diesem Grund bittet der FB 67 um die Übertragung der Haushaltsmittel.

Teilhaus- halt	PSP-Element oder Kostenstelle	Kostenart für Aufwand	Betrag - in Euro -	Bemerkung
FB 67	1.42.4210.01.01	431810	79.708,80	MB 100019769 Div. Vereine; Übungsleiter-entschädigung 2019 2. HJ; Die Übungsleiter-entschädigungen für das 2. Halbjahr 2019 können erst nach Vorliegen der entsprechenden Unterlagen sowie Vorliegen eines Beschlusses des Sportausschusses ausgezahlt werden (März 2020). Da der Betrag dem Jahr 2019 zuzuordnen ist, ist es notwendig, dass die Mittel übertragen werden.
Stst. 0800	080-0000	426120	2.500,00	Mehrbedarf an Fortbildungen und Seminaren Durch die nunmehr vollständige Besetzung der Stabsstelle 0800 sowie der Stellenschaffung für die Breitbandkoordination in Verbindung mit regelmäßig neuen oder sich wandelnden Themen besteht ein Mehrbedarf an Fortbildungen und Seminaren, der über die Bildung der HH-Reste sichergestellt werden soll.
Stst. 0800	080-0000	431810	100.000,00	Kofinanzierung von Projekten der Wirtschaftsförderung und der Fachkräfteentwicklung Die Mittel werden im Kofinanzierungsprojekt für die Mittelübertragung an die Braunschweig Zukunft GmbH sowie die Förderung des AWO-Projektes 'Arbeit nach Maß' benötigt' (Beschluss vom 22.11.2019).
Stst. 0800	080-0000	431810	45.000,00	WLAN/Smart-City Die Mittel werden für die aus der Erstellung eines Smart-City-Rahmenkonzeptes ermittelten Handlungsempfehlungen, die Erweiterung WLAN-Ausbaus im Stadtgebiet sowie für fortlaufende Innovationsprojekte dieses dynamischen Aufgabengebietes benötigt. Das Rahmenkonzept soll 2020 fertiggestellt werden, sodass die Maßnahmen hieraus auch erst 2020 umgesetzt werden können.
Stst. 0800	080-0000	431810	43.500,00	Touristisches Handlungskonzept Die Mittel werden für die Umsetzung der ermittelten Handlungsempfehlungen aus dem Touristischen Handlungskonzept für die Stadt Braunschweig benötigt. Die Fertigstellung des Konzeptes hat sich verzögert, sodass die Handlungsempfehlungen erst 2020 umgesetzt werden können.
Stst. 0800	080-0000	431810	36.000,00	Regionales Innovationsscouting Mit der TU Braunschweig wurde eine jährliche Unterstützung durch die Stadt Braunschweig i. H. v. 36.000 € vereinbart. Die Zahlung der Beträge für 2019 erfolgte aus Rückstellungen 2018, sodass der für 2019 im Budget vorgesehene Betrag für die Unterstützung 2020 zur Verfügung stehen soll. Derzeit ist die weitere Projektausgestaltung noch in der Diskussion. Die Mittel sollen für ggf. hieraus noch anfallende Beträge sowie dem Ausgleich anderer Kofinanzierungsausgaben dienen.
			6.604.778,64	